

2023年5月30日

理事長 吉田雅彦 殿

社会福祉法人すぎの子福祉会

監事 柴原真治 

監事 山本正美 

2023年 5月30日に実施した監査について、定款第32条の規定に基づき、次のとおり、報告します。

## 監 査 報 告 書

2023年6月26日開催の理事会に提案される2022年度決算案・事業報告を監査しました。

1. 監査実施日時 2023年 5月 30日 (火)  
10時00分～12時00分まで
2. 監査実施場所 すぎの子保育園
3. 監査者 監 事 山本 正美  
監 事 柴原 真治
4. 立会者 園 長 柴田 由美  
理 事 中川 千昌
5. 監査結果

2022年度決算案について貸借対照表、資金収支決算書・同内訳表、事業活動計算書・同内訳表等の財務諸表を監査した結果、適正に処理されていることを認めます。また、理事の職務についても適正に執行されていることを認めます。

## 2022年度 事業報告

### 施設 【園児数】

	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	計
2022.4.1	5	13	17	19	16	20	90
2023.3.1	17	15	16	19	18	21	106
2022.3.1	17	17	17	16	20	18	105

### 【職員体制】

- 27名・・・正規職員13名・臨時8名・非常勤職員6名
- ・ 臨時常勤保育士 1名 2022年7月1日より雇用
- ・ 非常勤保育士 1名 2022年10月16日より産休

### 【保育活動】（別紙参照）

- ・ 職員会議・学習会 月1回金曜 夜
  - 内容 年間保育の前期・後期まとめ
  - 行事計画と反省
  - 救命救急講習会(AED)
  - 小学校教諭講演「就学までに身に付けておく事」
  - オマルについて
- ・ 自主学習会
  - 幼児学習会・・・行事について
  - 乳児学習会・・・文献「発達の扉」
  - リズム学習会・・・基本のリズムを知る
- ・ 園外研修
  - 全国保育問題研究集会(京都) 6月 2名
  - 人間発達講座 8月 2名
  - キャリアアップ研修
  - 全国保育団体研究集会(高知) 9月 20名

法人

別紙参照

## 法人 【理事会開催内容】

2022年 6月20日(月)

理事5/6 監事1/2

- ① 2021年度資金収支決算・事業報告
- ② 2021年度第2次資金収支補正予算
- ③ 2022年度資金収支予算・事業計画
- ④ 賞与・処遇改善加算費支給報告
- ⑤ 職務執行状況報告
- ⑥ 評議員会開催日程

2022年11月14日(月)

理事6/6 監事1/2

- ① 給与改定(初任給見直し)について
- ② 2022年度資金収支第一次補正予算
- ③ 東園庭整備
- ④ 職員採用
- ⑤ 賞与・処遇改善加算費支給報告
- ⑥ 事務室床張り替え

2023年度 1月16日(月)

理事6/6 監事2/2

- ① 徳島市監査報告(育児・介護休業規程、BCP計画)
- ② 給与改定について
- ③ 職務執行状況報告
- ④ 園長交替

2023年度 3月13日(月)

理事6/6 監事0/2

- ① 2023年度資金収支予算・事業計画
- ② 2022年度第2次資金収支補正予算
- ③ 徳島市監査報告(育児・介護休業規程、BCP計画)
- ④ 役員等の改選
- ⑤ 処遇改善加算費支給
- ⑥ 園長交替
- ⑦ 2023年度給与支給について

## 【評議員会開催内容】

2022年 6月27日(月)

書面決議

- ① 2021年度資金収支決算・事業報告
- ② 2022年度資金収支予算・事業計画
- ③ 処遇改善臨時特例交付金
- ④ 東隣地整備着工
- ⑤ 処遇改善加算費支給

理事長	園長		

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

## 法人単位資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	135,369,000	139,739,425	-4,370,425		
	経常経費寄附金収入	1,000,000	21,000	979,000		
	受取利息配当金収入	1,000	323	677		
	その他の収入	2,631,750	3,064,815	-433,065		
	事業活動収入計(1)	139,001,750	142,825,563	-3,823,813		
事業活動による支出	人件費支出	102,000,000	107,472,445	-5,472,445		
	事業費支出	13,020,000	13,184,256	-164,256		
	事務費支出	6,378,800	6,209,020	169,780		
	その他の支出	1,000,000	1,267,000	-267,000		
	事業活動支出計(2)	122,398,800	128,132,721	-5,733,921		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,602,950	14,692,842	1,910,108		
施設整備等による収入	収入	0	0	0		
	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	3,000,000	-500,000	
		固定資産取得支出	9,075,000	9,268,600	-193,600	
施設整備等支出計(5)		11,575,000	12,268,600	-693,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,575,000	-12,268,600	693,600		
その他の活動による収入	収入	1,000,000	1,437,444	-437,444		
	積立資産取崩収入	積立資産取崩収入	1,000,000	1,437,444	-437,444	
		その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,437,444	-437,444	
	支出	積立資産支出	870,000	3,791,547	-2,921,547	
		その他の活動支出計(8)	870,000	3,791,547	-2,921,547	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		130,000	-2,354,103	2,484,103		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,157,950	70,139	5,087,811		

前期末支払資金残高(12)	24,368,874	24,368,874	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,526,824	24,439,013	5,087,811

理事長	園長		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	139,739,425	128,509,862	11,229,563
		経常経費寄附金収益	21,000	0	21,000
		その他の収益	383,693	599,271	-215,578
		サービス活動収益計(1)	140,144,118	129,109,133	11,034,985
	費用	人件費	106,326,548	102,414,206	3,912,342
		事業費	13,184,256	12,224,100	960,156
		事務費	6,209,020	5,213,812	995,208
		減価償却費	4,930,739	4,812,642	118,097
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,693,546	-2,825,546	132,000
		サービス活動費用計(2)	127,957,017	121,839,214	6,117,803
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,187,101	7,269,919	4,917,182	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	323	385	-62
		その他のサービス活動外収益	2,681,122	1,687,133	993,989
		サービス活動外収益計(4)	2,681,445	1,687,518	993,927
	費用	その他のサービス活動外費用	1,267,000	505,000	762,000
		サービス活動外費用計(5)	1,267,000	505,000	762,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,414,445	1,182,518	231,927
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,601,546	8,452,437	5,149,109	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	656,100	-656,100
		特別収益計(8)	0	656,100	-656,100
	費用	固定資産売却損・処分損	21,168	2	21,166
		特別費用計(9)	21,168	2	21,166
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-21,168	656,098	-677,266	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,580,378	9,108,535	4,471,843	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		62,974,361	53,865,826	9,108,535
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		76,554,739	62,974,361	13,580,378
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,554,739	62,974,361	10,580,378

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

理事長	園長		

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,888,794	28,430,239	2,458,555	流動負債	12,449,781	10,061,365	2,388,416
現金預金	24,835,698	24,281,222	554,476	事業未払金	1,725,592	2,028,537	-302,945
事業未収金	324,211	337,903	-13,692	その他の未払金	2,325,096	0	2,325,096
未収金	0	582	-582	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	2,500,000	500,000
未収補助金	5,728,885	3,810,532	1,918,353	未払費用	0	582	-582
				職員預り金	2,399,093	2,032,246	366,847
				賞与引当金	3,000,000	3,500,000	-500,000
固定資産	162,249,022	155,578,226	6,670,796	固定負債	23,209,922	27,355,819	-4,145,897
基本財産	129,593,343	133,761,790	-4,168,447	設備資金借入金	9,000,000	12,500,000	-3,500,000
土地	77,600,000	77,600,000	0	退職給付引当金	14,209,922	14,855,819	-645,897
建物	50,993,343	55,161,790	-4,168,447	負債の部合計	35,659,703	37,417,184	-1,757,481
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	32,655,679	21,816,436	10,839,243	基本金	41,751,350	41,751,350	0
構築物	8,608,893	0	8,608,893	第一号基本金	18,593,250	18,593,250	0
機械及び装置	1	1	0	第二号基本金	17,500,000	17,500,000	0
器具及び備品	1,836,863	1,960,616	-123,753	第三号基本金	5,658,100	5,658,100	0
退職給付引当資産	14,209,922	14,855,819	-645,897	国庫補助金等特別積立金	34,172,024	36,865,570	-2,693,546
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000	5,000,000	3,000,000	その他の積立金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	73,554,739	62,974,361	10,580,378
				(うち当期活動増減差額)	13,580,378	9,108,535	4,471,843
				純資産の部合計	157,478,113	146,591,281	10,886,832
資産の部合計	193,137,816	184,008,465	9,129,351	負債及び純資産の部合計	193,137,816	184,008,465	9,129,351

## 財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎの子福社会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						24,835,698
普通預金	徳島銀行渭北支店		運転資金として			24,835,698
当座預金	徳島銀行渭北支店		運転資金として			0
事業未収金	保護者他		延長保育料他			324,211
未収補助金	徳島市		延長保育補助金他			5,728,885
流動資産合計						30,888,794
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(すぎの子保育園拠点) 徳島市中前川町4-11-2	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			77,600,000
物	(すぎの子保育園拠点) 徳島市中前川町4-11-2	1999年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	154,720,000	103,726,657	50,993,343
定期預金	徳島銀行渭北支店		寄附者により保育事業に使用することが指定されている			1,000,000
基本財産合計						129,593,343
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	〇〇他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	8,925,000	316,107	8,608,893
機械及び装置	地下水装置		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	162,530	162,529	1
器具及び備品	ピアノ他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	10,893,477	9,056,614	1,836,863
ソフトウェア	栄養計算システム		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	1,267,200	1,267,200	0
退職給付引当資産	徳島県民間福祉施設 職員共済会		職員退職掛金			14,209,922
保育所施設設備整備積立資産	徳島銀行渭北支店		将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金			8,000,000
その他の固定資産合計						32,655,679
固定資産合計						162,249,022
資産合計						193,137,816
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	社会保険料他					1,725,592
その他の未払金						2,325,096
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					3,000,000
職員預り金	社会保険料他					2,399,093
賞与引当金	6月賞与					3,000,000
流動負債合計						12,449,781
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					9,000,000
退職給付引当金	徳島県民間福祉施設 職員共済会					14,209,922
固定負債合計						23,209,922
負債合計						35,659,703
差引純資産						157,478,113