



2024年6月3日

理事長 吉田雅彦 殿

社会福祉法人すぎの子福祉会

監事 松家真理子 

監事 山本正美 

2024年6月3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

2024年6月10日開催の理事会に提案される2023年度決算案・事業報告を監査しました。

- 監査実施日時 2024年 6月 3日 (月)
10時00分～12時00分まで
- 監査実施場所 すぎの子保育園
- 監査者 監事 山本 正美
監事 松家真理子
- 立会者 園長 柴田 由美
理事 中川 千昌
- 監査結果

2023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。

2023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
2023.4.1	4	13	16	16	19	17	85
2024.3.1	14	17	16	18	19	16	100
2023.3.1	17	15	16	19	18	21	106

【職員体制】

- 26名・・・正規職員12名・臨時8名・非常勤職員6名
 ・非常勤保育士 1名 2023年5月より育休明け復職

【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
 1歳児のかみつきについて
 小学校教諭講演「就学までに身に着けておく事」
 アレルギー食について
 不適切保育について
 給食の補助について
- ・ 自主学習会
 - 幼児学習会・・・行事について
 3歳児・4歳児の発達と保育
 - 乳児学習会・・・乳児の発達、障がい児について
 （自閉症・ダウン症・各クラス気になる子）
 - 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(リモート) 7月 2名
 - 人間発達講座 2月 2名
 - キャリアアップ研修 3名
 - 全国保育団体研究集会(リモート) 9月 2名

法人

【理事会開催内容】

2023年 3月13日(月)	① 2023年度資金収支予算・事業計画
理事 6/6	② 次期役員候補者
監事 0/2	③ 2022年度資金収支第2次補正予算
	④ 2022年度徳島市指導監査報告
	⑤ 園長交替
	⑥ 給与基本給と管理職手当について
2023年 6月26日(月)	① 2022年度資金収支決算・事業報告
理事 5/6	② 賞与・処遇改善加算費支給報告
監事 1/2	③ 評議員選任解任委員会開催
	④ 評議員会開催日程
	⑤ 役員等就任承諾同意
2023年12月 8日(月)	① 2023年度資金収支第1次補正予算
理事 5/6	② 徳島市監査報告
監事 1/2	③ 職員採用
	④ 職務執行状況
	⑤ 賞与・処遇改善加算費支給報告
	⑥ 修繕等報告
2024年度3月25日(火)	① 2024年度資金収支予算・事業計画
理事 5/6	② 2023年度第2次資金収支補正予算
監事 2/2	③ 経理規程一部変更
	④ 徳島市監査報告
	⑤ 処遇改善臨時特例交付金
	⑥ 税務調査報告
	⑦ 職員体制等
	⑧ 修繕等報告

【評議員会開催内容】

2023年 6月12日(月)	① 2022年度資金収支決算・事業報告
評議員 6/7	② 2023年度資金収支予算・事業計画
理事 2	③ 役員等の選任承認

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	135,455,000	137,134,930	-1,679,930	
		経常経費寄附金収入	1,000,000	1,345,989	-345,989	
		受取利息配当金収入	1,000	383	617	
		その他の収入	2,635,000	3,242,646	-607,646	
		事業活動収入計(1)	139,091,000	141,723,948	-2,632,948	
	支出	人件費支出	97,000,000	107,210,847	-10,210,847	
		事業費支出	13,140,000	12,989,500	150,500	
		事務費支出	5,826,000	5,749,607	76,393	
		その他の支出	0	1,244,000	-1,244,000	
		事業活動支出計(2)	115,966,000	127,193,954	-11,227,954	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,125,000	14,529,994	8,595,006		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	0	1,560,000	-1,560,000	
		施設整備等収入計(4)	0	1,560,000	-1,560,000	
	支出	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	2,550,000	2,935,900	-385,900	
		施設整備等支出計(5)	5,050,000	5,935,900	-885,900	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,050,000	-4,375,900	-674,100		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,000,000	1,815,588	-815,588	
		その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,815,588	-815,588	
	支出	積立資産支出	870,000	10,749,340	-9,879,340	
		その他の活動支出計(8)	870,000	10,749,340	-9,879,340	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		130,000	-8,933,752	9,063,752	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		18,205,000	1,220,342	16,984,658		

前期末支払資金残高(12)	24,439,013	24,439,013	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,644,013	25,659,355	16,984,658

理事長	園長		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	137,134,930	139,739,425	-2,604,495
		経常経費寄附金収益	1,345,989	21,000	1,324,989
		その他の収益	460,955	383,693	77,262
		サービス活動収益計(1)	138,941,874	140,144,118	-1,202,244
	費用	人件費	106,344,599	106,326,548	18,051
		事業費	12,989,500	13,184,256	-194,756
		事務費	5,749,607	6,209,020	-459,413
		減価償却費	5,549,839	4,930,739	619,100
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,823,546	-2,693,546	-130,000
		サービス活動費用計(2)	127,809,999	127,957,017	-147,018
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,131,875	12,187,101	-1,055,226	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	383	323	60
		その他のサービス活動外収益	2,781,691	2,681,122	100,569
		サービス活動外収益計(4)	2,782,074	2,681,445	100,629
	費用	その他のサービス活動外費用	1,244,000	1,267,000	-23,000
		サービス活動外費用計(5)	1,244,000	1,267,000	-23,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,538,074	1,414,445	123,629
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,669,949	13,601,546	-931,597	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	1,560,000	0	1,560,000
		特別収益計(8)	1,560,000	0	1,560,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	21,168	-21,167
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,560,000	0	1,560,000
		特別費用計(9)	1,560,001	21,168	1,538,833
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-21,168	21,167
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,669,948	13,580,378	-910,430	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		73,554,739	62,974,361	10,580,378
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		86,224,687	76,554,739	9,669,948
	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)		10,000,000	3,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		76,224,687	73,554,739	2,669,948

理事長	園長		

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

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	37,276,948	30,888,794	6,388,154	流動負債	17,817,593	12,449,781	5,367,812
現金預金	22,654,549	24,835,698	-2,181,149	事業未払金	1,922,422	1,725,592	196,830
事業未収金	3,202,059	324,211	2,877,848	その他の未払金	6,256,599	2,325,096	3,931,503
未収補助金	5,920,340	5,728,885	191,455	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
前払金	5,500,000	0	5,500,000	職員預り金	3,438,572	2,399,093	1,039,479
				賞与引当金	3,200,000	3,000,000	200,000
固定資産	168,568,834	162,249,022	6,319,812	固定負債	19,143,674	23,209,922	-4,066,248
基本財産	125,424,896	129,593,343	-4,168,447	設備資金借入金	6,000,000	9,000,000	-3,000,000
土地	77,600,000	77,600,000	0	退職給付引当金	13,143,674	14,209,922	-1,066,248
建物	46,824,896	50,993,343	-4,168,447	負債の部合計	36,961,267	35,659,703	1,301,564
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	43,143,938	32,655,679	10,488,259	基本金	41,751,350	41,751,350	0
構築物	8,275,563	8,608,893	-333,330	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	3,724,700	1,836,863	1,887,837	第三号基本金	5,658,100	5,658,100	0
退職給付引当資産	13,143,674	14,209,922	-1,066,248	国庫補助金等特別積立金	32,908,478	34,172,024	-1,263,546
保育所施設・設備整備積立資産	18,000,000	8,000,000	10,000,000	その他の積立金	18,000,000	8,000,000	10,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	18,000,000	8,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	76,224,687	73,554,739	2,669,948
				(うち当期活動増減差額)	12,669,948	13,580,378	-910,430
				純資産の部合計	168,884,515	157,478,113	11,406,402
資産の部合計	205,845,782	193,137,816	12,707,966	負債及び純資産の部合計	205,845,782	193,137,816	12,707,966

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						22,654,549
普通預金	徳島銀行渭北支店		運転資金として			22,654,549
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			3,202,059
未収補助金	徳島市		延長保育補助金他			5,920,340
前払金	三菱エレベータ		昇降機等改修工事費			5,500,000
流動資産合計						37,276,948
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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
建物	(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	107,895,104	46,824,896
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						125,424,896
(2) その他の固定資産						
構築物	門扉他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	9,365,000	1,089,437	8,275,563
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	12,366,377	8,641,677	3,724,700
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			13,143,674
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			18,000,000
その他の固定資産合計						43,143,938
固定資産合計						168,568,834
資産合計						205,845,782
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他					1,922,422
その他の未払金	退職共済掛金他					6,256,599
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					3,438,572
賞与引当金	6月賞与					3,200,000
流動負債合計						17,817,593
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					6,000,000
退職給付引当金	徳島県民間福祉施設 職員共済会					13,143,674
固定負債合計						19,143,674
負債合計						36,961,267
差引純資産						168,884,515

この写は原本と相違あり

社会福祉法人 すぎの子福祉会

理事長 吉田 雅彦