


監査報告書

令和 4 年 6 月 3 日

社会福祉法人 祥雲福祉会
理事長 金谷 福代 殿

監事 菅間 雅子 

監事 富山 忠彦 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上

法人単位資金収支計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（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	79,085,000	76,713,384	2,371,616	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	200,000	100,000	100,000	
	受取利息配当金収入	11,000	1,061	9,939	
	その他の収入	1,010,000	786,600	223,400	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	80,306,000	77,601,045	2,704,955	
事業活動による支出	人件費支出	54,517,500	51,856,650	2,660,850	
	事業費支出	10,641,400	10,036,963	604,437	
	事務費支出	8,058,500	7,036,975	1,021,525	
	利用者負担軽減額		0	0	
	支払利息支出	5,500	5,400	100	
	その他の支出		0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0	
事業活動支出計（2）	73,222,900	68,935,988	4,286,912		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	7,083,100	8,665,057	-1,581,957		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	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	1,152,000	1,152,000	0	
固定資産取得支出	1,903,474	402,600	1,500,874		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		1,492,500	-1,492,500		
施設整備等支出計（5）	3,055,474	3,047,100	8,374		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-3,055,474	-3,047,100	-8,374		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
その他の活動収入計（7）	0	0	0		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-2,500,000	-2,500,000	0		
予備費支出（10）	35,000		35,000		
	0				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	1,492,626	3,117,957	-1,625,331		
前期末支払資金残高（12）	15,954,314	15,954,314	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	17,446,940	19,072,271	-1,625,331		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		本部	花園保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入		76,713,384	76,713,384		76,713,384
	借入金利息補助金収入			0		0
	経常経費寄附金収入	100,000		100,000		100,000
	受取利息配当金収入	8	1,053	1,061		1,061
	その他の収入		786,600	786,600		786,600
	流動資産評価益等による資金増加額			0		0
	事業活動収入計（1）	100,008	77,501,037	77,601,045	0	77,601,045
	支出					
	人件費支出	20,000	51,836,650	51,856,650		51,856,650
	事業費支出		10,036,963	10,036,963		10,036,963
	事務費支出	23,010	7,013,965	7,036,975		7,036,975
利用者負担軽減額			0		0	
支払利息支出		5,400	5,400		5,400	
その他の支出			0		0	
流動資産評価損等による資金減少額			0		0	
事業活動支出計（2）	43,010	68,892,978	68,935,988	0	68,935,988	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	56,998	8,608,059	8,665,057	0	8,665,057	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入			0		0
	施設整備等寄附金収入			0		0
	設備資金借入金収入			0		0
	固定資産売却収入			0		0
	その他の施設整備等による収入			0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出		1,152,000	1,152,000		1,152,000
	固定資産取得支出		402,600	402,600		402,600
	固定資産売却・廃棄支出			0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0
その他の施設整備等による支出		1,492,500	1,492,500		1,492,500	
施設整備等支出計（5）	0	3,047,100	3,047,100	0	3,047,100	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-3,047,100	-3,047,100	0	-3,047,100	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0		0
	長期運営資金借入金収入			0		0
	役員等長期借入金収入			0		0
	長期貸付金回収収入			0		0
	投資有価証券売却収入			0		0
	積立資産取崩収入			0		0
	事業区分間長期借入金収入			0		0
	拠点区分間長期借入金収入			0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入			0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0
	事業区分間繰入金収入			0		0
拠点区分間繰入金収入	43,010		43,010	43,010	0	
その他の活動による収入			0		0	
その他の活動収入計（7）	43,010	0	43,010	43,010	0	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出			0		0	
役員等長期借入金元金償還支出			0		0	
長期貸付金支出			0		0	
投資有価証券取得支出			0		0	
積立資産支出		2,500,000	2,500,000		2,500,000	
事業区分間長期貸付金支出			0		0	
拠点区分間長期貸付金支出			0		0	
事業区分間長期借入金返済支出			0		0	
拠点区分間長期借入金返済支出			0		0	
事業区分間繰入金支出			0		0	
拠点区分間繰入金支出		43,010	43,010	43,010	0	
その他の活動による支出			0		0	
その他の活動支出計（8）	0	2,543,010	2,543,010	43,010	2,500,000	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	43,010	-2,543,010	-2,500,000	0	-2,500,000	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	100,008	3,017,949	3,117,957	0	3,117,957	
前期末支払資金残高（11）	853,857	15,100,457	15,954,314		15,954,314	
当期末支払資金残高（10）+（11）	953,865	18,118,406	19,072,271	0	19,072,271	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（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	76,713,384	75,467,204	1,246,180
	経常経費寄附金収益	100,000	200,000	-100,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	76,813,384	75,667,204	1,146,180
	費用			
	人件費	51,908,690	54,601,302	-2,692,612
	事業費	10,036,963	9,766,612	270,351
	事務費	7,036,975	7,352,776	-315,801
	利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	5,826,743	5,592,229	234,514	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,306,480	-3,562,681	-743,799	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	70,502,891	73,750,238	-3,247,347	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	6,310,493	1,916,966	4,393,527	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	8	0	8
	受取利息配当金収益	1,053	4,080	-3,027
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	786,600	791,800	-5,200
サービス活動外収益計(4)	787,661	795,880	-8,219	
費用				
支払利息	5,400	5,976	-576	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	5,400	5,976	-576	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	782,261	789,904	-7,643	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	7,092,754	2,706,870	4,385,884	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	100,000	-100,000
	特別収益計(8)	0	100,000	-100,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	1	1	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,150,000	0	1,150,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	1,150,001	1	1,150,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-1,150,001	99,999	-1,250,000	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	5,942,753	2,806,869	3,135,884	
繰越活動増減差額(12)	22,468,106	19,661,237	2,806,869	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	28,410,859	22,468,106	5,942,753	
基金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
類 の 部	その他の積立金積立額（16）	2,500,000	0	2,500,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	25,910,859	22,468,106	3,442,753

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目	本部	花園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
保育事業収益		76,713,384	76,713,384		76,713,384
経常経費寄附金収益	100,000		100,000		100,000
その他の収益			0		0
サービス活動収益計（1）	100,000	76,713,384	76,813,384	0	76,813,384
人件費	20,000	51,888,690	51,908,690		51,908,690
事業費		10,036,963	10,036,963		10,036,963
事務費	23,010	7,013,965	7,036,975		7,036,975
利用者負担軽減額			0		0
減価償却費		5,826,743	5,826,743		5,826,743
国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,306,480	-4,306,480		-4,306,480
徴収不能額			0		0
徴収不能引当金繰入			0		0
その他の費用			0		0
サービス活動費用計（2）	43,010	70,459,881	70,502,891	0	70,502,891
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	56,990	6,253,503	6,310,493	0	6,310,493
借入金利息補助金収益	8		8		8
受取利息配当金収益		1,053	1,053		1,053
有価証券評価益			0		0
有価証券売却益			0		0
投資有価証券評価益			0		0
投資有価証券売却益			0		0
基本財産評価益			0		0
積立資産評価益			0		0
その他のサービス活動外収益		786,600	786,600		786,600
サービス活動外収益計（4）	8	787,653	787,661	0	787,661
支払利息		5,400	5,400		5,400
有価証券評価損			0		0
有価証券売却損			0		0
投資有価証券評価損			0		0
投資有価証券売却損			0		0
基本財産評価損			0		0
積立資産評価損			0		0
その他のサービス活動外費用			0		0
サービス活動外費用計（5）	0	5,400	5,400	0	5,400
サービス活動増減差額（6）=（4）-（5）	8	782,253	782,261	0	782,261
経常増減差額（7）=（3）+（6）	56,998	7,035,756	7,092,754	0	7,092,754
施設整備等補助金収益			0		0
施設整備等寄附金収益			0		0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0		0
固定資産売却益			0		0
事業区分間繰入金収益			0		0
拠点区分間繰入金収益	43,010		43,010	43,010	0
事業区分間固定資産移管収益			0		0
拠点区分間固定資産移管収益			0		0
その他の特別収益			0		0
特別収益計（8）	43,010	0	43,010	43,010	0
基本金組入額			0		0
資産評価損			0		0
固定資産売却損・処分損		1	1		1
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0		0
国庫補助金等特別積立金積立額		1,150,000	1,150,000		1,150,000
災害損失			0		0
事業区分間繰入金費用			0		0
拠点区分間繰入金費用		43,010	43,010	43,010	0
事業区分間固定資産移管費用			0		0
拠点区分間固定資産移管費用			0		0
その他の特別損失			0		0
特別費用計（9）	0	1,193,011	1,193,011	43,010	1,150,001
特別増減差額（10）=（8）-（9）	43,010	-1,193,011	-1,150,001	0	-1,150,001
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	100,008	5,842,745	5,942,753	0	5,942,753
前期繰越活動増減差額（12）	853,857	21,614,249	22,468,106		22,468,106
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	953,865	27,456,994	28,410,859	0	28,410,859
基本金取崩額（14）			0		0
その他の積立金取崩額（15）			0		0
その他の積立金積立額（16）		2,500,000	2,500,000		2,500,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	953,865	24,956,994	25,910,859	0	25,910,859

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

(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	23,167,721	23,167,721	0	流動負債	7,930,289	7,930,289	0
現金預金	19,975,942	19,975,942	0	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,110,777	2,110,777	0
準拠未収金	213,420	213,420	0	その他の未払金	1,300,000	1,300,000	0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	2,919,884	2,919,884	0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,152,000	1,152,000	0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・検査費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金	684,673	684,673	0
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金	58,475	58,475	0	仮受金			0
前払費用	0		0	賞与引当金	2,682,839	2,682,839	0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	144,154,434	144,154,434	0	固定負債	9,024,000	9,024,000	0
基本財産	91,814,876	91,814,876	0	設備資金借入金	9,024,000	9,024,000	0
土地	0		0	長期運営資金借入金			0
建物	91,814,876	91,814,876	0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	52,339,558	52,339,558	0	役員退職慰労引当金			0
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	3,163,658	3,163,658	0	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	16,954,289	16,954,289	0
車輛運搬具			0				0
器具及び備品	2,450,190	2,450,190	0	純資産の部			0
建設仮勘定	1,300,000	1,300,000	0	基本金	15,139,421	15,139,421	0
有形リース資産			0	公益施設助成金等特別積立金	64,081,168	64,081,168	0
権利			0	その他の積立金	45,236,418	45,236,418	0
ソフトウェア	189,292	189,292	0	次期繰越活動増減差額	25,910,859	25,910,859	0
無形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	5,942,753	5,942,753	0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
その他の積立資産	45,236,418	45,236,418	0				0
差入保証金			0				0
長期前払費用	0		0				0
その他の固定資産			0				0
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	150,367,866	150,367,866	0
資産の部合計	167,322,155	167,322,155	0	負債及び純資産の部合計	167,322,155	167,322,155	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	花園保育所	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	1,010,855	22,156,866	23,167,721	0	23,167,721
現金預金	1,010,855	18,965,087	19,975,942		19,975,942
有価証券			0		0
事業未収金		213,420	213,420		213,420
未収金			0		0
未収補助金		2,919,884	2,919,884		2,919,884
未収収益			0		0
受取手形			0		0
貯蔵品			0		0
医薬品			0		0
診療・療養費等材料			0		0
給食用材料			0		0
商品・製品			0		0
仕掛品			0		0
原材料			0		0
立替金			0		0
前払金		58,475	58,475		58,475
前払費用			0		0
1年以内回収予定長期貸付金			0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0		0
短期貸付金			0		0
事業区分間貸付金			0		0
拠点区分間貸付金			0		0
仮払金			0		0
その他の流動資産			0		0
徴収不能引当金			0		0
固定資産	0	144,154,434	144,154,434	0	144,154,434
基本財産	0	91,814,876	91,814,876	0	91,814,876
土地			0		0
建物		91,814,876	91,814,876		91,814,876
定期預金			0		0
投資有価証券			0		0
その他の固定資産	0	52,339,558	52,339,558	0	52,339,558
土地			0		0
建物			0		0
構築物		3,163,658	3,163,658		3,163,658
機械及び装置			0		0
車輛運搬具			0		0
器具及び備品		2,450,190	2,450,190		2,450,190
建設仮勘定		1,300,000	1,300,000		1,300,000
有形リース資産			0		0
権利			0		0
ソフトウェア		189,292	189,292		189,292
無形リース資産			0		0
投資有価証券			0		0
長期貸付金			0		0
事業区分間長期貸付金			0		0
拠点区分間長期貸付金			0		0
退職給付引当資産			0		0
長期預り金積立資産			0		0
その他の積立資産		45,236,418	45,236,418		45,236,418
差入保証金			0		0
長期前払費用			0		0
その他の固定資産			0		0
徴収不能引当金			0		0
資産の部合計	1,010,855	166,311,300	167,322,155	0	167,322,155
負債の部					
流動負債	56,990	7,873,299	7,930,289	0	7,930,289
短期運営資金借入金			0		0
事業未払金	56,990	2,053,787	2,110,777		2,110,777
その他の未払金		1,300,000	1,300,000		1,300,000
支払手形			0		0
役員等短期借入金			0		0
1年以内返済予定設備資金借入金		1,152,000	1,152,000		1,152,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金			0		0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	花園保育所	合計	内部取引消去	事業区分計
1年以内返済予定リース債務			0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金			0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0		0
1年以内支払予定長期未払金			0		0
未払費用			0		0
預り金			0		0
職員預り金		684,673	684,673		684,673
前受金			0		0
前受収益			0		0
事業区分間借入金			0		0
拠点区分間借入金			0		0
仮受金			0		0
賞与引当金		2,682,839	2,682,839		2,682,839
その他の流動負債			0		0
固定負債	0	9,024,000	9,024,000	0	9,024,000
設備資金借入金		9,024,000	9,024,000		9,024,000
長期運営資金借入金			0		0
リース債務			0		0
役員等長期借入金			0		0
事業区分間長期借入金			0		0
拠点区分間長期借入金			0		0
退職給付引当金			0		0
役員退職慰労引当金			0		0
長期未払金			0		0
長期預り金			0		0
その他の固定負債			0		0
負債の部合計	56,990	16,897,299	16,954,289	0	16,954,289
純資産の部					
基本金		15,139,421	15,139,421		15,139,421
国庫補助金等特別積立金		64,081,168	64,081,168		64,081,168
その他の積立金		45,236,418	45,236,418		45,236,418
次期繰越活動増減差額	953,865	24,956,994	25,910,859		25,910,859
(うち当期活動増減差額)	100,008	5,842,745	5,942,753		5,942,753
純資産の部合計	953,865	149,414,001	150,367,866	0	150,367,866
負債及び純資産の部合計	1,010,855	166,311,300	167,322,155	0	167,322,155

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

3. 重要な会計方針の変更

「社会福祉法人会計基準の制定について」

(平成23年7月27日、雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号、厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連盟通知)に基づき、平成26年度より新たな社会福祉法人会計基準に移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

(1) 法人全体の計算書類

- (会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(2) 拠点区分における拠点区分計算書

- (会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

- (会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 本部拠点
該当なし
- イ 花園保育所拠点
該当なし
- ウ こがねの森保育園拠点
該当なし

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	96,610,595	0	4,795,719	91,814,876
定期預金	0	0	0	0
合計	96,610,595	0	4,795,719	91,814,876

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
 国庫補助金等特別積立金の取崩し
 該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	91,814,876円
計	91,814,876円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	10,176,000円
計	10,176,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	175,504,910	83,690,034	91,814,876
建物	0	0	0
構築物	4,671,580	1,507,922	3,163,658
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	31,978,180	29,527,990	2,450,190
有形リース資産	0	0	0
合計	212,154,670	114,725,946	97,428,724

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
 該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

13. 重要な偶発債務
 該当なし

14. 重要な後発事象
 該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 祥雲福祉会

(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						
現金	花園(小口現金)他	—	運転資金として	—	—	6,963
普通預金	沖縄銀行宮古支店他	—	運転資金として	—	—	19,968,979
			小計			19,975,942
事業未収金		—	3月分職員給食費等	—	—	213,420
未収補助金		—	補助金等	—	—	2,919,884
前払金		—	火災保険等	—	—	58,475
流動資産合計						23,167,721
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	宮古島市平良字西里4番地家屋 番号4番2他	1985年度	第2種社会福祉事業である、保育施設 に使用している	175,504,910	83,690,034	91,814,876
基本財産合計						91,814,876
(2) その他の固定資産						
構築物	園庭遊具他	—	園庭設備	4,671,580	1,507,922	3,163,658
器具及び備品	ピアノ他	—	施設等に使用	31,978,180	29,527,990	2,450,190
建設仮勘定	西園舎屋上フェンス	—	施設等に使用	—	—	1,300,000
ソフトウェア	栄養計算システム他	—	施設等に使用	1,192,500	1,003,208	189,292
人件費積立資産	定期預金 沖縄銀行宮古支店他	—	将来における人件費の目的のために積 み立てている定期預金	—	—	10,327,018
修繕費積立資産	定期預金 海邦銀行宮古支店他	—	将来における修繕費の目的のために積 み立てている定期預金	—	—	7,550,000
備品等購入積立資産	定期預金 宮古郵便局他	—	将来における備品購入の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	4,000,000
保育所施設設備整備積 立資産	定期預金 海邦銀行宮古支店他	—	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	—	—	23,359,400
その他の固定資産合計						52,339,558
固定資産合計						144,154,434
資産合計						167,322,155
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	2,110,777
その他の未払金	備品購入費他	—		—	—	1,300,000
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	—		—	—	1,152,000
職員預り金	3月分社会保険他	—		—	—	684,673
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	2,682,839
流動負債合計						7,930,289
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	9,024,000
固定負債合計						9,024,000
負債合計						16,954,289
差引純資産						150,367,866

令和3年度

社会福祉法人 祥雲福社会

花園保育所

事業報告書

1. 保育所の運営

●たくましい体づくり（健康で明るい子）思いやりのある子（情緒豊かなやさしい子）自分で考えて行動できる子（自分でできることは自分で）を保育目標に掲げ日々の保育を行った。しかし、コロナ禍ということで、全体での季節行事は変更して各クラス単体で行事運営を行うこともあった。毎朝行う朝の会（2歳児～5歳児）もコロナ休園の後は自粛して、各クラスで行っていた。

●各年齢別に保育家庭に基づき、保育計画・指導計画を作成し、保育にあたった。

0～2才児クラス返はあそびと生活、静と動のバランスに考慮し保育を行う。3才、4才、5才児は、保育指針、幼稚園教育要領に基づいて計画を作成し保育にあたった。外遊びやお散歩が例年に比べて減っていたので、園庭や屋内活動でも換気を行いながら運動あそびを取り入れるように心がけた。

発達支援が必要なお子様に関しては宮古島市の発達支援室『結』と連携し、専門家のアドバイスを受けて園児の指導や保育士の勉強会を持った。

●夏まつり・うんどう会・おゆうぎ会など保護者参加型の行事は時間短縮やプログラム編成に工夫して有観客で行った。

●食育では季節の素材、地元の食材を積極的に取り入れ各行事食も力を入れた。沖縄の郷土料理も積極的に取り入れてバランスの良い食事を提供することを心掛けた。また、月に一度の弁当会では、毎回野菜のテーマを決めその食材を使った料理を弁当に入れてもらうことを行い、親子で野菜（お弁当）を通しコミュニケーションが図れるようにした。

●防災対策として避難訓練計画に基づき、毎月実施した。非常災害備品の中身のチェックを職員全体で年に2回確認する機会を設けた。

●保育園の衛生管理対策として、サニタリーに年に2回害虫駆除を実施。

2. 施設事業管理

<保護者向け>

●園だより、給食献立、クラスだよりを毎月1回保護者へ配布。園便りには保育目標や保育風景の写真を載せて日々行っている保育の紹介に努めた。また、二才児未満は家庭連絡帳により、家庭での児童の状態、保育園での状態を記入し児童の理解・子育ての連携を意識して行った。

●感染症への注意喚起や健康・子育てに関する情報のメール配信を行い、感染症に対する啓蒙を図った。

●月に一度の弁当会（7月から9月除く）では野菜のテーマを決めて、子ども達に野菜の種類を知ってもらい好き嫌いなく食べられるよう弁当作りに協力してもらう。食事風景を写真掲示して子ども達の姿をみてもらった。

●ホームページに施設の概要ならびに保育園の特色ならびに運営における財産目録を公表し、情報開示に努めた。

<職員向け>

●月に一度の職員会のときに、それぞれのクラス課題を持ち寄り園内研修で保育の理解を深めた。

●給食スタッフと月に一度の給食会議を設け、子ども達の栄養バランスの取れた食事提供について考えた。

●衛生感染対策として職員全員年に一度の健康診断のほか、調理スタッフならびに乳児クラス担当職員には細菌検査を毎月実施した。また、衛生面について学びを深めるために食品衛生講習会に参加を行った。

●玩具の消毒を含めた感染症対策について（手洗い・消毒の仕方）、勉強会を行い正しい除菌の仕方を学んだ。子ども達の体調管理の徹底に努めながら、コロナ禍で増えた行政とのやりとり（宮古島市・保健所）にも迅速な対応ができるように、日々の保育の記録の仕方も話し合いながら進めていくようにした。