

監査報告書

令和 5 年 6 月 10 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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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

理事長	統括責任	会計責任	担当者

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 祥雲福祉会

（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	76,570,000	59,184,852	17,385,148	
	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	1,014	9,986	
	その他の収入	1,012,000	570,400	441,600	
	事業活動収入計 (1)	77,793,000	59,856,266	17,936,734	
	支出				
	人件費支出	57,147,500	42,905,388	14,242,112	
	事業費支出	9,490,000	8,817,404	672,596	
	事務費支出	7,798,000	5,875,956	1,922,044	
	支払利息支出	5,000	4,824	176	
	事業活動支出計 (2)	74,440,500	57,603,572	16,836,928	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,352,500	2,252,694	1,099,806	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	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	1,745,700	1,745,700	0	
	施設整備等支出計 (5)	2,897,700	2,897,700	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,897,700	△2,897,700	0	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)		2,200,500 0	—	2,200,500	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,745,700	△645,006	△1,100,694	

前期末支払資金残高 (12)	19,072,271	19,072,271	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,326,571	18,427,265	△1,100,694	

理事長		園長	担当者

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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 祥雲福祉会

（単位：円）

勘定科目		法人本部	花園保育所	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	0	59,184,852	59,184,852	0	59,184,852
	委託費収入	0	57,212,570	57,212,570	0	57,212,570
	私的契約利用料収入	0	57,800	57,800	0	57,800
	私的契約(延長保育利用料収入)	0	57,800	57,800	0	57,800
	その他の事業収入	0	1,914,482	1,914,482	0	1,914,482
	補助金事業収入(公費)	0	1,914,482	1,914,482	0	1,914,482
	その他の事業収入	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	10	1,004	1,014	0	1,014
	その他の収入	0	570,400	570,400	0	570,400
	受入研修費収入	0	2,000	2,000	0	2,000
	利用者等外給食費収入	0	568,400	568,400	0	568,400
	雑収入	0	0	0	0	0
	雑収入(その他の収入)	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	100,010	59,756,256	59,856,266	0	59,856,266
	支出					
	人件費支出	60,000	42,845,388	42,905,388	0	42,905,388
	役員報酬支出	60,000	0	60,000	0	60,000
	職員給料支出	0	20,251,597	20,251,597	0	20,251,597
	職員賞与支出	0	8,280,773	8,280,773	0	8,280,773
	非常勤職員給与支出	0	8,320,156	8,320,156	0	8,320,156
	退職給付支出	0	489,500	489,500	0	489,500
	法定福利費支出	0	5,503,362	5,503,362	0	5,503,362
	事業費支出	0	8,817,404	8,817,404	0	8,817,404
	給食費支出	0	4,209,180	4,209,180	0	4,209,180
	保健衛生費支出	0	100,066	100,066	0	100,066
	保育材料費支出	0	904,554	904,554	0	904,554
	水道光熱費支出(事業)	0	2,323,881	2,323,881	0	2,323,881
	燃料費支出(事業)	0	73,183	73,183	0	73,183
	消耗器具備品費支出	0	1,080,448	1,080,448	0	1,080,448
	保険料支出	0	29,040	29,040	0	29,040
	賃借料支出(事業)	0	97,052	97,052	0	97,052
	雑支出(事業)	0	0	0	0	0
	事務費支出	38,640	5,837,316	5,875,956	0	5,875,956
	福利厚生費支出	0	140,002	140,002	0	140,002
	旅費交通費支出	0	113,240	113,240	0	113,240
	研修研究費支出	0	138,490	138,490	0	138,490
	事務消耗品費支出	0	195,025	195,025	0	195,025
	印刷製本費支出	0	3,824	3,824	0	3,824
	水道光熱費支出(事務)	0	246,000	246,000	0	246,000
	修繕費支出	0	124,420	124,420	0	124,420
	通信運搬費支出	840	320,300	321,140	0	321,140
	会議費支出	22,800	17,849	40,649	0	40,649
	広報費支出	0	30,500	30,500	0	30,500
	業務委託費支出	0	1,105,995	1,105,995	0	1,105,995
	手数料支出	0	165,645	165,645	0	165,645
	保険料支出(事務)	0	296,220	296,220	0	296,220
	賃借料支出(事務)	0	694,800	694,800	0	694,800
	土地・建物賃借料支出	0	740,000	740,000	0	740,000
	租税公課支出	3,000	800	3,800	0	3,800
	保守料支出	0	1,190,188	1,190,188	0	1,190,188
	雑支出(事務)	12,000	314,018	326,018	0	326,018
	支払利息支出	0	4,824	4,824	0	4,824
	支払利息支出	0	4,824	4,824	0	4,824
	支払利息支出/花園(%)	0	4,824	4,824	0	4,824
	事業活動支出計(2)	98,640	57,504,932	57,603,572	0	57,603,572
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,370	2,251,324	2,252,694	0	2,252,694
施設整備等収支	収入					
	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	0	1,152,000	1,152,000	0	1,152,000
	固定資産取得支出	0	1,745,700	1,745,700	0	1,745,700
その他活動収支	建物取得支出	0	1,745,700	1,745,700	0	1,745,700
	施設整備等支出計(5)	0	2,897,700	2,897,700	0	2,897,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△2,897,700	△2,897,700	0	△2,897,700
	収入					
	拠点区分間繰入金収入	93,640	0	93,640	△93,640	0
その他活動収支	その他の活動収入計(7)	93,640	0	93,640	△93,640	0
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	0	93,640	93,640	△93,640	0
	その他の活動支出計(8)	0	93,640	93,640	△93,640	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	93,640	△93,640	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		95,010	△740,016	△645,006	0	△645,006
前期末支払資金残高(11)		953,865	18,118,406	19,072,271	0	19,072,271
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,048,875	17,378,390	18,427,265	0	18,427,265

理事長	統括責任	会計責任	担当者

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 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 祥雲福祉会

（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	59,184,852	76,713,384	△17,528,532		
		経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0		
		サービス活動収益計(1)	59,284,852	76,813,384	△17,528,532		
		人件費	41,734,280	51,908,690	△10,174,410		
	費用	事業費	8,817,404	10,036,963	△1,219,559		
		事務費	5,875,956	7,036,975	△1,161,019		
		減価償却費	5,804,682	5,826,743	△22,061		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,455,572	△4,306,480	850,908		
		サービス活動費用計(2)	58,776,750	70,502,891	△11,726,141		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	508,102	6,310,493	△5,802,391		
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	1,014	1,061	△47		
		その他のサービス活動外収益	570,400	786,600	△216,200		
		サービス活動外収益計(4)	571,414	787,661	△216,247		
		支払利息	4,824	5,400	△576		
	費用	サービス活動外費用計(5)	4,824	5,400	△576		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	566,590	782,261	△215,671		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,074,692	7,092,754	△6,018,062	
		特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
				固定資産売却損・処分損	192,012	1	192,011
			費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,150,000	△1,150,000
特別費用計(9)	192,012			1,150,001	△957,989		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△192,012			△1,150,001	957,989		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		882,680	5,942,753	△5,060,073			
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		25,910,859	22,468,106	3,442,753		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,793,539	28,410,859	△1,617,320		
	基本金取崩額(14)		0	0	0		
	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)		0	2,500,000	△2,500,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,793,539	25,910,859	882,680		

理事長		園長	担当者

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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 祥雲福祉会

（単位：円）

勘定科目		法人本部	花園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	59,184,852	59,184,852	0	59,184,852
	委託費収益	0	57,212,570	57,212,570	0	57,212,570
収益	私的契約利用料収入	0	57,800	57,800	0	57,800
	私的契約（延長保育利用料収益）	0	57,800	57,800	0	57,800
	その他の事業収益	0	1,914,482	1,914,482	0	1,914,482
	補助金事業収益（公費）	0	1,914,482	1,914,482	0	1,914,482
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
サービス活動収益計(1)		100,000	59,184,852	59,284,852	0	59,284,852
サービス活動増減の部	人件費	60,000	41,674,280	41,734,280	0	41,734,280
	役員報酬	60,000	0	60,000	0	60,000
	職員給料	0	20,251,597	20,251,597	0	20,251,597
	職員賞与	0	6,248,090	6,248,090	0	6,248,090
	賞与引当金繰入	0	1,511,731	1,511,731	0	1,511,731
	非常勤職員給与	0	8,206,568	8,206,568	0	8,206,568
	退職給付費用	0	489,500	489,500	0	489,500
	法定福利費	0	4,966,794	4,966,794	0	4,966,794
	事業費	0	8,817,404	8,817,404	0	8,817,404
	給食費	0	4,209,180	4,209,180	0	4,209,180
	保健衛生費	0	100,066	100,066	0	100,066
	保育材料費	0	904,554	904,554	0	904,554
	水道光熱費	0	2,323,881	2,323,881	0	2,323,881
	燃料費	0	73,183	73,183	0	73,183
	消耗器具備品費	0	1,080,448	1,080,448	0	1,080,448
	保険料	0	29,040	29,040	0	29,040
	賃借料	0	97,052	97,052	0	97,052
	雑費	0	0	0	0	0
	事務費	38,640	5,837,316	5,875,956	0	5,875,956
	福利厚生費	0	140,002	140,002	0	140,002
	旅費交通費	0	113,240	113,240	0	113,240
	研修研究費	0	138,490	138,490	0	138,490
	事務消耗品費	0	195,025	195,025	0	195,025
	印刷製本費	0	3,824	3,824	0	3,824
	水道光熱費	0	246,000	246,000	0	246,000
	修繕費	0	124,420	124,420	0	124,420
	通信運搬費	840	320,300	321,140	0	321,140
	会議費	22,800	17,849	40,649	0	40,649
	広報費	0	30,500	30,500	0	30,500
	業務委託費	0	1,105,995	1,105,995	0	1,105,995
	手数料	0	165,645	165,645	0	165,645
	保険料	0	296,220	296,220	0	296,220
	賃借料	0	694,800	694,800	0	694,800
	土地・建物賃借料	0	740,000	740,000	0	740,000
	租税公課	3,000	800	3,800	0	3,800
	保守料	0	1,190,188	1,190,188	0	1,190,188
	雑費（事務）	12,000	314,018	326,018	0	326,018
	減価償却費	0	5,804,682	5,804,682	0	5,804,682
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△3,455,572	△3,455,572	0	△3,455,572
サービス活動費用計(2)		98,640	58,678,110	58,776,750	0	58,776,750
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,360	506,742	508,102	0	508,102
サービス活動外増減の部	収益	10	1,004	1,014	0	1,014
	受取利息配当金収益	0	570,400	570,400	0	570,400
	受入研修費収益	0	2,000	2,000	0	2,000
	利用者等外給食収益	0	568,400	568,400	0	568,400
	サービス活動外収益計(4)	10	571,404	571,414	0	571,414
	費用	0	4,824	4,824	0	4,824
	支払利息	0	4,824	4,824	0	4,824
	支払利息/花園(%)	0	4,824	4,824	0	4,824
	サービス活動外費用計(5)	0	4,824	4,824	0	4,824
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10	566,580	566,590	0	566,590
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,370	1,073,322	1,074,692	0	1,074,692
特別増減の部	収益	93,640	0	93,640	△93,640	0
	拠点区分間繰入金収益	93,640	0	93,640	△93,640	0
	特別収益計(8)	93,640	0	93,640	△93,640	0
	費用	0	192,012	192,012	0	192,012
	固定資産売却損・処分損	0	192,011	192,011	0	192,011
	構築物売却・処分損	0	1	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	0	0
	ソフトウェア売却・処分損	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	93,640	93,640	△93,640	0
	拠点区分間繰入金費用	0	285,652	285,652	△93,640	192,012
特別費用計(9)		0	285,652	285,652	△93,640	192,012
特別増減差額(10)=(8)-(9)		93,640	△285,652	△192,012	0	△192,012
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		95,010	787,670	882,680	0	882,680
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	953,865	24,956,994	25,910,859	0	25,910,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,048,875	25,744,664	26,793,539	0	26,793,539
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,048,875	25,744,664	26,793,539	0	26,793,539

理事長	統括責任	会計責任	担当者

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表
令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 祥雲福祉会 (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	20,322,528	23,167,721	△2,845,193	流動負債	4,558,994	7,930,289	△3,371,295
現金預金	18,223,061	19,975,942	△1,752,881	事業未払金	1,248,779	2,110,777	△861,998
事業未収金	955,100	213,420	741,680	その他の未払金	0	1,300,000	△1,300,000
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,152,000	1,152,000	0
未収補助金	1,085,892	2,919,884	△1,833,992	職員預り金	646,484	684,673	△38,189
前払金	58,475	58,475	0	賞与引当金	1,511,731	2,682,839	△1,171,108
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	139,903,440	144,154,434	△4,250,994	固定負債	7,872,000	9,024,000	△1,152,000
基本財産	88,771,341	91,814,876	△3,043,535	設備資金借入金	7,872,000	9,024,000	△1,152,000
建物	88,771,341	91,814,876	△3,043,535	負債の部合計	12,430,994	16,954,289	△4,523,295
その他の固定資産	51,132,099	52,339,558	△1,207,459	純 資 産 の 部			
構築物	3,947,271	3,163,658	783,613	基本金	15,139,421	15,139,421	0
器具及び備品	1,797,618	2,450,190	△652,572	第一号基本金	15,139,421	15,139,421	0
建設仮勘定	0	1,300,000	△1,300,000	国庫補助金等特別積立金	60,625,596	64,081,168	△3,455,572
ソフトウェア	150,792	189,292	△38,500	その他の積立金	45,236,418	45,236,418	0
人件費積立資産	10,327,018	10,327,018	0	人件費積立金	10,327,018	10,327,018	0
修繕積立資産	7,550,000	7,550,000	0	修繕積立金	7,550,000	7,550,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	23,359,400	23,359,400	0	保育所施設・設備整備積立金	23,359,400	23,359,400	0
				次期繰越活動増減差額	26,793,539	25,910,859	882,680
				(うち当期活動増減差額)	882,680	5,942,753	△5,060,073
				純資産の部合計	147,794,974	150,367,866	△2,572,892
産の部合計	160,225,968	167,322,155	△7,096,187	負債及び純資産の部合計	160,225,968	167,322,155	△7,096,187

理事長	園長		担当者

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 祥雲福祉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	花園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,055,235	19,267,293	20,322,528	0	20,322,528
現金預金	1,055,235	17,167,826	18,223,061	0	18,223,061
事業未収金	0	955,100	955,100	0	955,100
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	0	1,085,892	1,085,892	0	1,085,892
前払金	0	58,475	58,475	0	58,475
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	139,903,440	139,903,440	0	139,903,440
基本財産	0	88,771,341	88,771,341	0	88,771,341
建物	0	88,771,341	88,771,341	0	88,771,341
その他の固定資産	0	51,132,099	51,132,099	0	51,132,099
構築物	0	3,947,271	3,947,271	0	3,947,271
器具及び備品	0	1,797,618	1,797,618	0	1,797,618
建設仮勘定	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	150,792	150,792	0	150,792
人件費積立資産	0	10,327,018	10,327,018	0	10,327,018
修繕積立資産	0	7,550,000	7,550,000	0	7,550,000
備品等購入積立資産	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	23,359,400	23,359,400	0	23,359,400
資産の部合計	1,055,235	159,170,733	160,225,968	0	160,225,968
流動負債	6,360	4,552,634	4,558,994	0	4,558,994
事業未払金	6,360	1,242,419	1,248,779	0	1,248,779
その他の未払金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,152,000	1,152,000	0	1,152,000
職員預り金	0	646,484	646,484	0	646,484
賞与引当金	0	1,511,731	1,511,731	0	1,511,731
固定負債	0	7,872,000	7,872,000	0	7,872,000
設備資金借入金	0	7,872,000	7,872,000	0	7,872,000
負債の部合計	6,360	12,424,634	12,430,994	0	12,430,994
基本金	0	15,139,421	15,139,421	0	15,139,421
第一号基本金	0	15,139,421	15,139,421	0	15,139,421
国庫補助金等特別積立金	0	60,625,596	60,625,596	0	60,625,596
その他の積立金	0	45,236,418	45,236,418	0	45,236,418
人件費積立金	0	10,327,018	10,327,018	0	10,327,018
修繕積立金	0	7,550,000	7,550,000	0	7,550,000
備品等購入積立金	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	23,359,400	23,359,400	0	23,359,400
次期繰越活動増減差額	1,048,875	25,744,664	26,793,539	0	26,793,539
(うち当期活動増減差額)	95,010	787,670	882,680	0	882,680
純資産の部合計	1,048,875	146,746,099	147,794,974	0	147,794,974
負債及び純資産の部合計	1,055,235	159,170,733	160,225,968	0	160,225,968

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ありません。

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ありません。

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	91,814,876	1,745,700	4,789,235	88,771,341
定期預金	0	0	0	0
合計	91,814,876	1,745,700	4,789,235	88,771,341

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）	88,771,341円
計	88,771,341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）	9,024,000円
計	9,024,000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）	177,250,610	88,479,269	88,771,341
建物	0	0	0
構築物	5,459,564	1,512,293	3,947,271
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	31,876,680	30,079,062	1,797,618
有形リース資産	0	0	0
合計	214,586,854	120,070,624	94,516,230

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 5 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	—	—	45,027
普通預金	沖縄銀行宮古支店他	—	運転資金として	—	—	18,178,034
	小計					18,223,061
事業未収金	—	—	3月分職員給食費等	—	—	955,100
未収補助金	—	—	補助金等	—	—	1,085,892
前払金	—	—	火災保険等	—	—	58,475
流動資産合計						20,322,528
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	177,250,610	88,479,269	88,771,341
基本財産合計						88,771,341
(2) その他の固定資産						
構築物	園庭遊具他	—	園庭設備	5,459,564	1,512,293	3,947,271
器具及び備品	ピアノ他	—	施設等に使用	31,876,680	30,079,062	1,797,618
ソフトウェア	園児登園システム他	—	施設等に使用	192,500	41,708	150,792
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						51,132,099
固定資産合計						139,903,440
資産合計						160,225,968
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	1,248,779
1年以内返済予定設備金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	1,152,000
役員預り金	3月分社会保険他	—		—	—	646,484
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	1,511,731
流動負債合計						4,558,994
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	7,872,000
固定負債合計						7,872,000
負債合計						12,430,994
差 引 純 資 産						147,794,974

令和4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）もコロナ休園の後には自粛して、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才児クラス迄はあそびと生活、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。

●保育のICT化を進め連絡のやり取りや配信に方向転換した。サイバーセキュリティ強化のために保険に加入

<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。

●ほかの保育園の園内研修などを参考にコロナ禍明けにむけての保育の在り方の話し合いを行った。