

## 監査報告書

2020年6月4日

社会福祉法人山百合会  
理事長 安達 和世 殿

監事 丸利一 

監事 大岡泰治 

私たち監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの2019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、次のとおり報告いたします。

### 1 監査日時・場所

2020年6月4日(木曜日)14時から15時まで  
社会福祉法人山百合会 やまゆり中山保育園分園2階 会議室

### 2 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等（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いたしました。

### 3 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、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。

二 理事の職務の執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示しているものと認めます。

## 資金収支計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 山百合会

(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	1,124,910,000	1,149,509,490	△24,599,490	
		借入金利息補助金収入	240,000	176,085	63,915	
		経常経費寄附金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		受取利息配当金収入	160,000	149,885	10,115	
		その他の収入	11,480,000	11,563,876	△83,876	
	事業活動収入計(1)		1,139,290,000	1,163,899,336	△24,609,336	
	支出	人件費支出	879,480,000	891,666,708	△12,186,708	
		事業費支出	127,240,000	121,141,976	6,098,024	
		事務費支出	102,565,000	100,339,208	2,225,792	
		支払利息支出	180,000	176,085	3,915	
事業活動支出計(2)		1,109,465,000	1,113,323,977	△3,858,977		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,825,000	50,575,359	△20,750,359		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,970,000	2,970,000	0	
		その他の施設整備等による収入	0	20,000	△20,000	
		施設整備等収入計(4)	2,970,000	2,990,000	△20,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,620,000	7,620,000	0	
		固定資産取得支出	75,230,000	89,292,377	△14,062,377	
		施設整備等支出計(5)	82,850,000	96,912,377	△14,062,377	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△79,880,000	△93,922,377	14,042,377		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	106,000,000	102,000,000	4,000,000	
		その他の活動による収入	70,000	94,000	△24,000	
		その他の活動収入計(7)	106,070,000	102,094,000	3,976,000	
	支出	積立資産支出	8,490,000	56,647,840	△48,157,840	
		その他の活動による支出	260,000	241,000	19,000	
		その他の活動支出計(8)	8,750,000	56,888,840	△48,138,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		97,320,000	45,205,160	52,114,840	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		47,265,000	1,858,142	45,406,858		
前期末支払資金残高(12)		222,434,612	222,434,612	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		269,699,612	224,292,754	45,406,858		

## 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 山百合会

（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	1,149,509,490	1,135,280,535	14,228,955
	経常経費寄附金収益	2,500,000	200,000	2,300,000
	その他の収益	118,626	12,587,440	△12,468,814
	サービス活動収益計(1)	1,152,128,116	1,148,067,975	4,060,141
	費用			
	人件費	900,214,548	863,312,242	36,902,306
	事業費	121,141,976	129,430,389	△8,288,413
	事務費	100,339,208	89,696,497	10,642,711
	減価償却費	42,111,371	34,767,245	7,344,126
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,051,203	△7,960,954	△90,249	
サービス活動費用計(2)	1,155,755,900	1,109,245,419	46,510,481	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,627,784	38,822,556	△42,450,340	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	176,085	215,215	△39,130
	受取利息配当金収益	149,885	599,249	△449,364
	その他のサービス活動外収益	11,445,250	536,900	10,908,350
	サービス活動外収益計(4)	11,771,220	1,351,364	10,419,856
	費用			
支払利息	176,085	215,215	△39,130	
サービス活動外費用計(5)	176,085	215,215	△39,130	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,595,135	1,136,149	10,458,986	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,967,351	39,958,705	△31,991,354	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,970,000	2,970,000	0
	特別収益計(8)	2,970,000	2,970,000	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	222,612	357,771	△135,159
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,970,000	2,970,000	0
その他の特別損失	0	5,940,000	△5,940,000	
特別費用計(9)	3,192,612	9,267,771	△6,075,159	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△222,612	△6,297,771	6,075,159	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,744,739	33,660,934	△25,916,195	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	773,400,219	724,139,285	49,260,934
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	781,144,958	757,800,219	23,344,739
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	102,000,000	41,100,000	60,900,000
	その他の積立金積立額(16)	48,100,000	25,500,000	22,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	835,044,958	773,400,219	61,644,739

## 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 山百合会

(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	338,551,807	281,666,006	56,885,801	流動負債	121,879,053	66,851,394	55,027,659
固定資産	2,102,357,187	2,114,317,178	△11,959,991	固定負債	73,605,720	86,371,105	△12,765,385
基本財産	544,714,452	503,655,168	41,059,284	負債の部合計	195,484,773	153,222,499	42,262,274
その他の固定資産	1,557,642,735	1,610,662,010	△53,019,275	純 資 産 の 部			
				基本金	61,242,420	61,242,420	0
				国庫補助金等特別積立金	210,116,843	215,198,046	△5,081,203
				その他の積立金	1,139,020,000	1,192,920,000	△53,900,000
				次期繰越活動増減差額	835,044,958	773,400,219	61,644,739
				純資産の部合計	2,245,424,221	2,242,760,685	2,663,536
資産の部合計	2,440,908,994	2,395,983,184	44,925,810	負債及び純資産の部合計	2,440,908,994	2,395,983,184	44,925,810

# 財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 山百合会

(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 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金						160,850,284
現金	現金-1					88,857
	本部		運転資金として			23,741
	小山保育園		運転資金として			11,610
	やまゆり中山保育園		運転資金として			13,869
	ベガサスベビー保育園		運転資金として			3,623
	ベガサス新横浜保育園		運転資金として			25,530
	ベガサス夜間保育園		運転資金として			1,657
	岸根保育園		運転資金として			567
	若葉台保育園		運転資金として			8,280
現金	現金-2					84,410
	本部		運転資金として			56,193
	小山保育園		運転資金として			1,188
	やまゆり中山保育園		運転資金として			2,125
	ベガサスベビー保育園		運転資金として			5,967
	ベガサス新横浜保育園		運転資金として			7,599
	ベガサス夜間保育園		運転資金として			2,706
	岸根保育園		運転資金として			4,344
	若葉台保育園		運転資金として			4,288
普通預金	預貯金598					124,675,286
	本部		運転資金として			26,987,710
	小山保育園		運転資金として			10,177,272
	やまゆり中山保育園		運転資金として			37,562,201
	ベガサスベビー保育園		運転資金として			10,010,531
	ベガサス新横浜保育園		運転資金として			2,724,859
	ベガサス夜間保育園		運転資金として			24,900,169
	岸根保育園		運転資金として			9,393,942
	若葉台保育園		運転資金として			2,918,602
普通預金	まらびし銀行					4,501,731
	本部					87,763
	小山保育園					988,661
	やまゆり中山保育園					861,960
	ベガサスベビー保育園					299,796
	ベガサス新横浜保育園					421,236
	ベガサス夜間保育園					675,595
	岸根保育園					787,774
	若葉台保育園					378,046

(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
定期預金 横浜信用金庫	小山保育園	—	—	—	—	26,000,000
	ペガサスベビー保育園	—	—	—	—	10,000,000
	ペガサス夜間保育園	—	—	—	—	3,000,000
	岸根保育園	—	—	—	—	1,000,000
		—	—	—	—	12,000,000
定期預金 きらぼし銀行	やまゆり中山保育園	—	—	—	—	5,500,000
	ペガサス新横浜保育園	—	—	—	—	500,000
		—	—	—	—	5,000,000
有価証券	ペガサス新横浜保育園	—	—	—	—	8,300,000
有価証券		—	—	—	—	8,300,000
事業未収金		—	—	—	—	72,698,310
未収金		—	3月分給付費等	—	—	48,444,002
未収補助金		—	3月分給付費等	—	—	48,150,347
立替金		—	—	—	—	108,864
流動資産合計						338,551,807
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	—	—	—	—	—	152,841,353
	小山保育園 横浜市緑区小山町宇鳥居戸292-8雑種 地661.0㎡	1980年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	20,000,000
	小山保育園 横浜市緑区小山町宇鳥居戸292-2雑種 地684.0㎡	1985年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	39,311,000
	ペガサスベビー保育園 横浜市港北区新横浜1丁目19-18-101 宅地1092.38㎡ 631962分の10382	2000年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	12,430,353
	ペガサス新横浜保育園 横浜市港北区新横浜3丁目24-14宅地 161㎡	2003年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	64,880,000
	ペガサス夜間保育園 横浜市港北区新横浜3丁目24-14宅地 161㎡	2003年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	16,220,000
建物	—	—	—	646,483,099	254,610,000	391,873,099
	小山保育園園舎 横浜市緑区小山町宇鳥居戸292-2 家屋 番号292番8	1980年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	47,522,859
	小山保育園園舎 横浜市緑区小山町宇鳥居戸292-2 家屋 番号292番2の3	1994年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	40,221,147
	ペガサスベビー保育園園舎 横浜市港北区新横浜1丁目19- 18-101 家屋番号19-18-101	2000年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	18,471,181
	ペガサス新横浜保育園園舎 ペガサス夜間保育園園舎 横浜市港北区新横浜3丁目24-12 24-13	2003年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	206,092,357
	岸根保育園園舎 横浜市港北区岸根町宇大場685-12 家 屋番号685-12	2004年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	50,323,506
	若葉台保育園園舎 横浜市旭区若葉台二丁目11番地3 家 屋番号11番3	1980年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	29,242,049
	若葉台保育園物置 横浜市旭区若葉台二丁目11番地3 家 屋番号11番3 鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建8.00 ㎡	1980年度	第2種社会福祉事業である。児童福祉施設等に 使用している	—	—	—
基本財産合計						544,714,452
(2) その他の固定資産						
土地	—	—	—	—	—	64,848,525
	小山保育園 北八朔農園	—	—	—	—	24,000,000
	やまゆり中山保育園	—	—	—	—	27,537,000

(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
建物	ベガサスベビー保育園					13,311,525
	ベガサス新横浜保育園					0
	ベガサス夜間保育園					0
	岸根保育園					0
	若葉台保育園					0
	本部			230,799,600	72,408,896	158,390,704
	小山保育園					3,959,772
	やまゆり中山保育園					4
	ベガサスベビー保育園					133,812,320
	ベガサス新横浜保育園					19,446,794
	ベガサス夜間保育園					0
構築物	岸根保育園					0
	若葉台保育園					0
	本部			96,589,412	51,246,432	1,171,814
	小山保育園					45,342,980
	やまゆり中山保育園					14,535,838
	ベガサスベビー保育園					1,174,535
	ベガサス新横浜保育園					1,511,832
	ベガサス夜間保育園					4,452,741
	岸根保育園					138,069
	若葉台保育園					11,236,682
	本部			35,481,808	10,983,324	12,293,283
機械及び装置	小山保育園					24,498,484
	やまゆり中山保育園					119,176
	ベガサスベビー保育園					1,021,876
	ベガサス新横浜保育園					4,643,200
	ベガサス夜間保育園					4,643,200
	岸根保育園					355,322
	若葉台保育園					11,551,511
	本部					6,324,159
	小山保育園					0
	やまゆり中山保育園					0
	ベガサスベビー保育園					483,240
車輛運搬具	小山保育園			1,581,420	1,259,269	322,151
	やまゆり中山保育園					83,855
	ベガサスベビー保育園					55,442
	ベガサス新横浜保育園					182,851
	ベガサス夜間保育園					1
	岸根保育園					1
	若葉台保育園					1
						0

(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
器具及び備品				116,261,080	64,376,993	51,884,087
	本部					374,680
	小山保育園					12,606,856
	やまゆり中山保育園					5,286,884
	ペガサスベビー保育園					3,812,441
	ペガサス新横浜保育園					5,918,778
	ペガサス夜間保育園					1,785,944
	岸根保育園					10,932,420
	若葉台保育園					11,166,084
権利						3,385,084
退職給付引当資産						52,355,720
人件費積立			将来における運営等の目的のために積み立てている定期預金			361,420,000
修繕費積立金			将来における運営等の目的のために積み立てている定期預金			368,500,000
備品積立金			将来における運営等の目的のために積み立てている定期預金			33,000,000
現在施設設備整備積立金等			将来における運営等の目的のために積み立てている定期預金			376,100,000
差入保証金						16,540,000
敷金						998,000
出資金						57,600
その他の固定資産合計						1,557,642,735
固定資産合計						2,102,357,187
資産合計						2,440,908,994
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金						56,434,153
その他の未払い金						43,100,000
（市内内国債等買付債権買入金）						7,620,000
預り金						14,709,627
職員預り金						15,273
流動負債合計						121,879,053
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					21,250,000
退職給付引当金						52,355,720
固定負債合計						73,605,720
負債合計						195,484,773
差引純資産						2,245,424,221