


監査報告書

平成30年6月12日

社会福祉法人山百合会
理事長 小田 法子 殿

監事 大岡泰治 

監事 北利一 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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

平成30年6月12日(火曜日)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ありません。

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。

決算検査報告書

社会福法人 山百合会
理事長 小田 法子 様

平成 30 年 5 月 30 日

横浜市中区尾上町 1-4-1 ST ビル 7F
税理士 田中 潤 事務所
田中 潤



平成 30 年 5 月 30 日 社会福祉法人 山百合会の平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 年度の会計書類等について決算検査を行った結果を下記の通り報告いたします。

記

1. 検査の結果

- (1) 預貯金の残高は会計帳簿と残高証明書において相違ありません。
- (2) 貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書、積立預金・積立金明細表は財産の状況及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。

以上

資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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	1,099,605,400	1,116,838,000	△17,232,600	
		借入金利息補助金収入	280,000	136,955	143,045	
		経常経費寄附金収入	2,800,000	2,700,000	100,000	
		受取利息配当金収入	460,000	409,658	50,342	
		その他の収入	15,952,000	11,602,019	4,349,981	
	事業活動収入計(1)		1,119,097,400	1,131,686,632	△12,589,232	
	支出	人件費支出	770,220,000	785,510,760	△15,290,760	
		事業費支出	116,720,000	123,439,580	△6,719,580	
		事務費支出	83,710,000	83,565,383	144,617	
		支払利息支出	280,000	136,955	143,045	
事業活動支出計(2)		970,930,000	992,652,678	△21,722,678		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		148,167,400	139,033,954	9,133,446		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,980,000	2,970,000	10,000	
		施設整備等収入計(4)	2,980,000	2,970,000	10,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,200,000	7,620,000	△420,000	
		固定資産取得支出	32,200,000	37,206,774	△5,006,774	
		施設整備等支出計(5)	39,400,000	44,826,774	△5,426,774	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△36,420,000	△41,856,774	5,436,774		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	430,000	870,500	△440,500	
		その他の活動収入計(7)	430,000	870,500	△440,500	
	支出	積立資産支出	7,780,000	88,993,460	△81,213,460	
		その他の活動による支出	510,000	3,883,400	△3,373,400	
		その他の活動支出計(8)	8,290,000	92,876,860	△84,586,860	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,860,000	△92,006,360	84,146,360		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		103,887,400	5,170,820	98,716,580		
前期末支払資金残高(12)		201,516,723	201,516,723	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		305,404,123	206,687,543	98,716,580		

事業活動計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	1,116,838,000	959,285,269	157,552,731
	経常経費寄附金収益	2,700,000	900,000	1,800,000
	その他の収益	11,340,319	10,719,954	620,365
	サービス活動収益計(1)	1,130,878,319	970,905,223	159,973,096
	費用			
	人件費	793,504,220	630,823,999	162,680,221
	事業費	122,834,242	91,663,098	31,171,144
	事務費	83,720,383	71,740,036	11,980,347
	減価償却費	31,502,347	28,745,814	2,756,533
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,605,663	△7,175,663	△2,430,000	
サービス活動費用計(2)	1,021,955,529	815,797,284	206,158,245	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	108,922,790	155,107,939	△46,185,149	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	136,955	293,475	△156,520
	受取利息配当金収益	409,658	619,954	△210,296
	その他のサービス活動外収益	261,700	146,000	115,700
	サービス活動外収益計(4)	808,313	1,059,429	△251,116
	費用			
	支払利息	136,955	296,412	△159,457
サービス活動外費用計(5)	136,955	296,412	△159,457	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	671,358	763,017	△91,659	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	109,594,148	155,870,956	△46,276,808	
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	185,063	506,097	△321,034
その他の特別損失	7,685,876	0	7,685,876	
特別費用計(9)	7,870,939	506,097	7,364,842	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,900,939	2,463,903	△7,364,842	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	104,693,209	158,334,859	△53,641,650	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	700,446,076	654,611,217	45,834,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	805,139,285	812,946,076	△7,806,791
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,000,000	△8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	81,000,000	120,500,000	△39,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	724,139,285	700,446,076	23,693,209

貸借対照表

平成 30 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	353,250,776	324,200,663	29,050,113	流動負債	154,183,233	130,303,940	23,879,293
固定資産	2,107,251,292	2,015,566,490	91,684,802	固定負債	98,168,130	100,935,530	△2,767,400
基本財産	504,734,704	491,752,543	12,982,161	負債の部合計	252,351,363	231,239,470	21,111,893
その他の固定資産	1,602,516,588	1,523,813,947	78,702,641	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	214,249,000	219,319,187	△5,070,187
				その他の積立金	1,208,520,000	1,127,520,000	81,000,000
				次期繰越活動増減差額	724,139,285	700,446,076	23,693,209
				純資産の部合計	2,208,150,705	2,108,527,683	99,623,022
資産の部合計	2,460,502,068	2,339,767,153	120,734,915	負債及び純資産の部合計	2,460,502,068	2,339,767,153	120,734,915

財 産 目 録

平成 30 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						204,082,650
現金 現金①						82,305
現金 現金②						89,543
普通預金 横浜信用金庫						175,720,310
普通預金 みずほ銀行						497,195
普通預金 郵便局						67,519
普通預金 八千代銀行						3,325,778
定期預金 横浜信用金庫						16,000,000
定期預金 郵便局						7,800,000
定期預金 八千代銀行						500,000
有価証券						8,300,000
事業未収金						5,131,483
未収金						24,827,261
未収補助金						110,909,382
流動資産合計						353,250,776
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						152,841,353
建物				574,546,923	222,653,572	351,893,351
基本財産合計						504,734,704
(2) その他の固定資産						
土地						64,848,525
建物				228,268,463	59,565,114	168,703,349
構築物				82,738,380	39,081,980	43,656,400
機械及び装置				19,541,768	5,969,576	13,572,192
車輛運搬具				1,515,365	967,502	547,863
器具及び備品				83,258,991	62,878,946	20,380,045
権利						3,385,084
退職給付引当資産						61,678,130
保育所繰越積立資産						837,820,000
預貯金等積立資産						370,700,000
差入補償金						16,540,000
敷金						631,000
出資金						54,000
その他の固定資産合計						1,602,516,588

(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
固定資産合計						2,107,251,292
資産合計						2,460,502,068
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金						19,862,451
その他の未払い金						102,725,030
<small>1年以内償却予定設備資金借入金</small>						7,620,000
未払費用						500
預り金						23,975,252
流動負債合計						154,183,233
2 固定負債						
設備資金借入金						36,490,000
退職給付引当金						61,678,130
固定負債合計						98,168,130
負債合計						252,351,363
差引純資産						2,208,150,705