



監査報告書

2019年6月4日

社会福祉法人山百合会
理事長 小田 法子 殿

監事 丸利一 

監事 大岡泰治 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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

2019年6月4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読覧し、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。

資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	1,131,058,000	1,135,280,535	△4,222,535	
		借入金利息補助金収入	140,000	215,215	△75,215	
		経常経費寄附金収入	280,000	200,000	80,000	
		受取利息配当金収入	655,000	599,249	55,751	
		その他の収入	13,430,000	13,124,340	305,660	
	事業活動収入計(1)		1,145,563,000	1,149,419,339	△3,856,339	
	支出	人件費支出	852,283,000	855,213,047	△2,930,047	
		事業費支出	133,445,000	129,430,389	4,014,611	
		事務費支出	87,730,000	89,834,497	△2,104,497	
		支払利息支出	0	215,215	△215,215	
事業活動支出計(2)		1,073,458,000	1,074,693,148	△1,235,148		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		72,105,000	74,726,191	△2,621,191		
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	
		固定資産売却収入	2,040,000	2,916,000	△876,000	
		施設整備等収入計(4)	5,020,000	5,886,000	△866,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,640,000	7,620,000	20,000	
		固定資産取得支出	73,930,000	64,660,927	9,269,073	
施設整備等支出計(5)		81,570,000	72,280,927	9,289,073		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△76,550,000	△66,394,927	△10,155,073		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	41,100,000	41,100,000	0	
		その他の活動による収入	190,000	138,000	52,000	
		その他の活動収入計(7)	41,290,000	41,238,000	52,000	
	支出	積立資産支出	8,370,000	33,599,195	△25,229,195	
		その他の活動による支出	120,000	223,000	△103,000	
その他の活動支出計(8)		8,490,000	33,822,195	△25,332,195		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		32,800,000	7,415,805	25,384,195		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		28,355,000	15,747,069	12,607,931		
前期末支払資金残高(12)		206,687,543	206,687,543	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		235,042,543	222,434,612	12,607,931		

事業活動計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	1,135,280,535	1,116,838,000	18,442,535
	経常経費寄附金収益	200,000	2,700,000	△2,500,000
	その他の収益	12,587,440	11,340,319	1,247,121
	サービス活動収益計(1)	1,148,067,975	1,130,878,319	17,189,656
	費用			
	人件費	863,312,242	793,504,220	69,808,022
	事業費	129,430,389	122,834,242	6,596,147
	事務費	89,696,497	83,720,383	5,976,114
	減価償却費	34,767,245	31,502,347	3,264,898
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,960,954	△9,605,663	1,644,709	
サービス活動費用計(2)	1,109,245,419	1,021,955,529	87,289,890	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,822,556	108,922,790	△70,100,234	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	215,215	136,955	78,260
	受取利息配当金収益	599,249	409,658	189,591
	その他のサービス活動外収益	536,900	261,700	275,200
	サービス活動外収益計(4)	1,351,364	808,313	543,051
	費用			
支払利息	215,215	136,955	78,260	
サービス活動外費用計(5)	215,215	136,955	78,260	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,136,149	671,358	464,791	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,958,705	109,594,148	△69,635,443	
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	357,771	185,063	172,708
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,970,000	0	2,970,000
その他の特別損失	5,940,000	7,685,876	△1,745,876	
特別費用計(9)	9,267,771	7,870,939	1,396,832	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,297,771	△4,900,939	△1,396,832	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,660,934	104,693,209	△71,032,275	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	724,139,285	700,446,076	23,693,209
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	757,800,219	805,139,285	△47,339,066
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	41,100,000	0	41,100,000
	その他の積立金積立額(16)	25,500,000	81,000,000	△55,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	773,400,219	724,139,285	49,260,934

貸借対照表

平成 31 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	281,666,006	353,250,776	△71,584,770	流動負債	66,851,394	154,183,233	△87,331,839
固定資産	2,114,317,178	2,107,251,292	7,065,886	固定負債	86,371,105	98,168,130	△11,797,025
基本財産	503,655,168	504,734,704	△1,079,536	負債の部合計	153,222,499	252,351,363	△99,128,864
その他の固定資産	1,610,662,010	1,602,516,588	8,145,422	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	215,198,046	214,249,000	949,046
				その他の積立金	1,192,920,000	1,208,520,000	△15,600,000
				次期繰越活動増減差額	773,400,219	724,139,285	49,260,934
				純資産の部合計	2,242,760,685	2,208,150,705	34,609,980
資産の部合計	2,395,983,184	2,460,502,068	△64,518,884	負債及び純資産の部合計	2,395,983,184	2,460,502,068	△64,518,884

財 産 目 録

平成 31 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						144,005,877
現金 現金-1						149,645
現金 現金-2						66,731
普通預金 横浜信用金庫						115,372,573
普通預金 みずほ銀行						497,897
普通預金 ゆうちょ銀行						7,917,671
普通預金 さらばし銀行						3,501,360
定期預金 横浜信用金庫						16,000,000
定期預金 さらばし銀行						500,000
有価証券						8,300,000
事業未収金						73,043,350
未収金						15,344,309
未収補助金						40,952,905
立替金						19,565
流動資産合計						281,666,006
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						152,841,353
建物				588,294,819	237,481,004	350,813,815
基本財産合計						503,655,168
(2) その他の固定資産						
土地						64,848,525
建物				229,193,064	65,341,328	163,851,736
構築物				94,719,412	44,939,778	49,779,634
機械及び装置				34,121,768	8,307,974	25,813,794
車輛運搬具				1,380,440	1,074,678	305,762
器具及び備品				98,072,095	63,283,725	34,788,370
権利						3,385,084
退職給付引当資産						57,501,105
保育所繰越積立資産						853,320,000
保育所施設整備積立資産						339,600,000
差入補償金						16,560,000
敷金						851,000
出資金						57,000
その他の固定資産合計						1,610,662,010

(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						2,114,317,178
資産合計						2,395,983,184
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金						29,054,406
その他の未払い金						8,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金						7,620,000
預り金						22,176,988
流動負債合計						66,851,394
2 固定負債						
設備資金借入金						28,870,000
退職給付引当金						57,501,105
固定負債合計						86,371,105
負債合計						153,222,499
差引純資産						2,242,760,685