

監査報告書

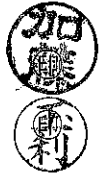
令和6年5月15日

社会福祉法人 喜生会

理事長 濱田 隆子殿

監事 加藤 法城

監事 玉利 洋子



令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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

令和5年度の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) 事業報告書及びその附属明細書は、関連する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。
- (3) 計算関係書類については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- (4) 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。

以上

			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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 喜生会

（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	89,261,000	92,216,435	△2,955,435	
	受取利息配当金収入	0	78	△78	
	その他の収入	795,000	810,400	△15,400	
	事業活動収入計(1)	90,056,000	93,026,913	△2,970,913	
	支出				
	人件費支出	63,680,000	66,031,411	△2,351,411	
事業費支出	7,331,000	6,709,560	621,450		
事務費支出	7,574,000	6,929,979	644,021		
支払利息支出	410,000	428,965	△18,965		
その他の支出	700,000	696,000	4,000		
事業活動支出計(2)	79,695,000	80,795,905	△1,100,905		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,361,000	12,231,008	△1,870,008	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	601,213	△601,213	
	施設整備等収入計(4)	0	601,213	△601,213	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,698,000	4,906,000	△208,000	
固定資産取得支出	0	824,978	△824,978		
施設整備等支出計(5)	4,698,000	5,730,978	△1,032,978		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,698,000	△5,129,765	431,765	
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				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,837,000	2,004,000	△167,000	
その他の活動支出計(8)	1,837,000	2,004,000	△167,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,837,000	△2,004,000	167,000	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,826,000	5,097,243	△1,271,243	
前期末支払資金残高(12)		6,340,543	6,340,543	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,166,543	11,437,786	△1,271,243	

			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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 喜生会

（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	92,216,435	86,855,911	5,360,524
		その他の収益	82,400	1,500	80,900
		サービス活動収益計(1)	92,298,835	86,857,411	5,441,424
	費用	人件費	66,031,411	67,727,821	△1,696,410
		事業費	6,709,550	6,674,216	35,334
		事務費	6,929,979	5,729,335	1,200,644
		減価償却費	5,304,884	5,403,907	△99,023
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,125,152	△2,116,576	△8,576
サービス活動費用計(2)		82,850,672	83,418,703	△568,031	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,448,163	3,438,708	6,009,455	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	78	57	21
		その他のサービス活動外収益	728,000	898,200	△170,200
		サービス活動外収益計(4)	728,078	898,257	△170,179
	費用	支払利息	428,965	455,724	△26,759
		その他のサービス活動外費用	696,000	712,200	△16,200
		サービス活動外費用計(5)	1,124,965	1,167,924	△42,959
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△396,887	△269,667	△127,220
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,051,276	3,169,041	5,882,235
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	601,213	0	601,213
		特別収益計(8)	601,213	0	601,213
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	601,213	0	601,213
		特別費用計(9)	601,213	0	601,213
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,051,276	3,169,041	5,882,235	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		24,028,787	20,859,746	3,169,041
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,080,063	24,028,787	9,051,276
	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	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,080,063	24,028,787	9,051,276

			担当者
			

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 喜生会

(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	16,742,502	8,142,270	8,600,232	流動負債	12,214,716	8,711,727	3,502,989
現金預金	13,263,062	4,189,540	9,073,522	事業未払金	1,415,656	646,317	769,339
事業未収金	2,519,050	1,760,390	758,660	1年以内返済予定設備資金借入金	4,906,000	4,906,000	0
未収補助金	699,550	1,931,500	△1,231,950	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,004,000	2,004,000	0
前払金	260,840	260,840	0	未払費用	2,782,335	518,200	2,264,135
				職員預り金	1,106,725	637,210	469,515
固定資産	157,203,222	161,683,128	△4,479,906	固定負債	29,784,000	36,694,000	△6,910,000
基本財産	154,335,337	159,290,617	△4,955,280	設備資金借入金	14,798,000	19,704,000	△4,906,000
土地	6,323,898	6,323,898	0	長期運営資金借入金	14,986,000	16,990,000	△2,004,000
建物	148,011,439	152,966,719	△4,955,280	負債の部合計	41,998,716	45,405,727	△3,407,011
その他の固定資産	2,867,885	2,392,511	475,374	純 資 産 の 部			
建物付属設備	618,136	0	618,136	基本金	34,666,841	34,666,841	0
構築物	1	1	0	第一号基本金	34,666,841	34,666,841	0
車輛運搬具	2	207,968	△207,966	国庫補助金等特別積立金	62,500,104	64,024,043	△1,523,939
器具及び備品	549,746	484,542	65,204	その他の積立金	1,700,000	1,700,000	0
修繕費積立資産	1,700,000	1,700,000	0	修繕費積立金	1,700,000	1,700,000	0
				次期繰越活動増減差額	33,080,063	24,028,787	9,051,276
				(うち当期活動増減差額)	9,051,276	3,169,041	5,882,235
				純資産の部合計	131,947,008	124,419,671	7,527,337
資産の部合計	173,945,724	169,825,398	4,120,326	負債及び純資産の部合計	173,945,724	169,825,398	4,120,326