

監査報告書


平成27年 5月21日

沖縄県知事

翁 長 雄 志 殿

社会福祉法人琉球溢愛会

監 事

上地武昭 

監 事

玉城壽剛 

平成26年会計年度における社会福祉法人琉球溢愛会の理事会等運営管理財産管理等、利用者支援関係、運営管理関係、経理事務関係の実施状況を監査いたしました。

監査の結果、社会福祉法人琉球溢愛会の理事会等運営管理、財産管理等、利用者支援関係、運営管理関係、経理事務関係は、別に掲げる法令及び関連する厚生労働省通知にしたがって、おおむね適正に運営されているものと判断いたします。

以上

〔別掲〕

法令及び関連する厚生労働省通知

1. 社会福祉法（昭和26年3月29日 法45号）
2. 社会福祉法人会計基準の制定について
（平成12年2月17日 社援第310号）
3. 社会福祉法人会計基準の制定について
（平成12年2月17日 社援施第6号）
4. 社会福祉施設における運営費の運用及び指導について
（平成5年3月19日 社援施39号）
5. 社会福祉施設における運営費の運用及び指導について
（平成16年3月12日 社援発第0312001号）
6. 障害者自立支援法（平成17年法律第123号）
7. 障害者総合支援法

財 産 目 録

平成27年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		24,110,008
普通(琉銀石嶺)①	293434(口座NO)	14,705,056
普通(琉銀石嶺)②	285894(口座NO)	915,499
普通(沖銀石嶺)	1410809(口座NO)	2,305,784
普通(琉銀石嶺)③	413529(口座NO)	328,022
普通(琉銀/石嶺)①	293434(口座NO)	917,834
普通(琉銀・石嶺)①	429567(口座NO)	2,218,149
普通(沖銀・石嶺)	1527650(口座NO)	559,315
普通(琉銀石嶺)①	450491(口座NO)	1,303,838
普通(沖銀石嶺)	1534428(口座NO)	101,778
普通(農協石嶺)	0022897(口座NO)	193,829
普通(琉銀・石嶺)①	459929(口座NO)	547,188
小口現金	現金手持有高	13,716
その他の現金預金	定期預金(琉銀/石嶺)3000146490(口座NNO)¥10,000,000 定期預金(琉銀/石嶺)3000039252(口座NO) ¥ 2,000,000	12,000,000
事業未収金	利用者負担金収入、障害者給付費収入	36,162,637
立替金	ちむハウス業者支払立替(園)、職員立替分	663,009
前払費用	借地料、福祉施設従事者保険料	312,637
流動資産合計		73,248,291
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	沖縄県中頭郡西原町字池田625番地	135,417,438
基本財産特定預金	定期預金(琉銀/石嶺)3000155271(口座NO)	1,000,000
基本財産合計		136,417,438
(2) その他の固定資産		
構築物	物品倉庫、擁壁、フェンス等	7,816,628
車輛運搬具	マイクロバス他5台	1,893,387
器具及び備品	エアコン、厨房機器等	3,551,198
有形リース資産	車両リース料(ススキリオ、アルトエコ)コピ-機他	7,614,000
権利	地上権	9,736,430
無形リース資産	ソフトリース料	440,856
退職給付引当資産	車両リース(ススキリオ、アルトエコ)	11,482,120
施設整備等積立資産	定期預金(琉銀/石嶺)3000009776(口座NO)	40,457,679
施設整備積立(構築物)	定期預金(琉銀/石嶺)3000168289(口座NO)	530,000
敷金	4件	790,000
その他の固定資産合計		84,312,298
固定資産合計		220,729,736
資産合計		293,978,027
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	職員給与、業者支払、処遇改善助成金	17,234,900
1年以内返済予定リース債務	ソフトリース料、車両リース料、コピ-機他	1,569,564
預り金	理事、評議員：源泉税預り、顧問報酬源泉税預り	19,754
職員預り金	職員源泉税	24,082
流動負債合計		18,848,300
2. 固定負債		
リース債務	ソフトリース料、車両リース料、コピ-機他	6,040,008
退職給付引当金	県事業共済掛金積立金	11,482,120
固定負債合計		17,522,128
負債合計		36,370,428
差引純資産		257,607,599

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位：円)

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	3,097,000	2,912,369	184,631
		障害福祉サービス等事業収入	215,096,000	213,132,356	1,963,644
		経常経費寄附金収入	501,000	489,513	11,487
		受取利息配当金収入	112,000	105,885	6,115
		その他の収入	2,710,000	2,896,489	-186,489
		事業活動収入計(1)	221,516,000	219,536,612	1,979,388
	支出	人件費支出	139,830,000	137,597,117	2,232,883
		事業費支出	26,565,000	24,153,271	2,411,729
		事務費支出	53,112,000	49,674,482	3,437,518
		就労支援事業支出	4,479,000	3,716,076	762,924
事業活動支出計(2)		223,986,000	215,140,946	8,845,054	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,470,000	4,395,666	-6,865,666	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	520,000	410,000	110,000
		施設整備等収入計(4)	520,000	410,000	110,000
	支出	固定資産取得支出	5,360,000	4,979,550	380,450
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,037,000	856,116	180,884
		施設整備等支出計(5)	6,397,000	5,835,666	561,334
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,877,000	-5,425,666	-451,334	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	80,000	71,820	8,180
		サービス区分間繰入金収入	25,291,000		25,291,000
		その他の活動による収入計(7)	25,371,000	71,820	25,299,180
	支出	積立資産支出	1,240,000	1,233,080	6,920
		サービス区分間繰入金支出	25,291,000		25,291,000
		その他の活動支出計(8)	26,531,000	1,233,080	25,297,920
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,160,000	-1,161,260	1,260
	予備費支出(10)	2,101,000			
		-2,101,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,507,000	-2,191,260	-7,315,740	
	前期末支払資金残高(12)		58,160,815	-58,160,815	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-9,507,000	55,969,555	-65,476,555	

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	2,912,369	2,912,369
		障害福祉サービス等事業収益	213,132,356	213,132,356
		経常経費寄附金収益	489,513	489,513
		サービス活動収益計(1)	216,534,238	216,534,238
	費用	人件費	139,265,081	139,265,081
		事業費	24,153,271	24,153,271
		事務費	49,729,482	49,729,482
		就労支援事業費用	3,716,076	3,716,076
		減価償却費	7,841,807	7,841,807
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,293,318	-4,293,318
サービス活動費用計(2)	220,412,399	220,412,399		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,878,161	-3,878,161		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	105,885	105,885
		その他のサービス活動外収益	3,523,193	3,523,193
		サービス活動外収益計(4)	3,629,078	3,629,078
	費用	サービス活動外費用計(5)		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,629,078	3,629,078
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-249,083	-249,083	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		
		固定資産売却損・処分損	1	1
	費用	特別費用計(9)	1	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-249,084	-249,084	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		58,585,235	58,585,235
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		58,336,151	58,336,151
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		58,336,151	58,336,151