

監事監査報告書

平成28年5月25日

沖縄県知事

翁長雄志 殿

社会福祉法人琉球溢愛会

監事 玉城 寿則 

監事 池宮城 秀徳 

私たち監事は、社会福祉法人 琉球溢愛会の平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私たちは、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な施設において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち資金収支計算書（資金収支内訳書等）、事業活動収支計算書（事業活動収支内訳書）、貸借対照表及び財産目録につき検討致しました。

監査結果

- (1) 事業報告書は、法令及び定款第11条に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類は、法令及び定款に従い、収支及び事業活動並びに財産の状況を正しく示しているものと認めます。

以上

財 産 目 録

平成28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		29,265,876
普通預金(琉銀石嶺)	293434(口座NO) ¥2,024,091	
普通預金(琉銀石嶺)	285894(口座NO) ¥276,023	
普通預金(琉銀石嶺)	413529(口座NO) ¥328,219	
普通預金(琉銀石嶺)	220900(口座NO) ¥17,944,753	
普通預金(琉銀石嶺)	429567(口座NO) ¥3,237,267	
普通預金(琉銀石嶺)	450491(口座NO) ¥23,784	
普通預金(琉銀石嶺)	459929(口座NO) ¥1,544,005	
普通預金(沖銀石嶺)	1410809(口座NO) ¥2,850,728	
普通預金(沖銀石嶺)	1527650(口座NO) ¥927,509	
普通預金(沖銀石銀)	1534428(口座NO) ¥49,221	
普通預金(JAおきなわ首里)	022897(口座NO) ¥13,760	
小口現金	現金手持有高 ¥46,516	
その他の現金預金	定期預金(琉銀石嶺)3000146490(口座NO)¥10,000,000	12,000,000
	定期預金(琉銀石嶺)3000039252(口座NO)¥2,000,000	
事業未収金	障害者給付費収入、利用者負担金収入他	44,025,934
前払費用	土地建物賃借料、利用者保険料、セコム他	1,371,306
流動資産合計		86,663,116
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	129,072,011
基本財産特定預金	定期預金(琉銀石嶺) 3000155271(口座NO)	1,000,000
経理区分間貸借勘定		-17,845,160
基本財産合計		112,226,851
(2) その他の固定資産		
建物	消防設備工事(心ハウス)、トイレ増設	1,927,243
構築物	物品倉庫、擁壁、フェンス、燃料タンク等	7,325,622
車輛運搬具	マイクロバス他6台	4,104,267
器具及び備品	エアコン、AED、浄化槽放流ポンプ 他	4,051,116
有形リース資産	車両リース(5台)、コピー機、食器洗浄機、電気冷蔵庫他	9,731,988
権利	地上権	9,736,430
ソフトウェア	利用者日誌、利用者預り金	541,764
無形リース資産	利用者基本台帳システム	341,172
退職給付引当資産	県事業共済掛金積立金	9,406,336
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		790,000
経理区分間貸借勘定		17,845,160
その他の固定資産合計		106,788,777
固定資産合計		219,015,628
資産合計		305,678,744
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	職員給料、業者支払、処遇改善助成金他	24,112,096
1年以内返済予定リース債務	ソフトリース料、車両リース料他	3,071,604
預り金	理事、評議員：源泉税、顧問報酬料源泉税	17,090
職員預り金	職員源泉税	24,816
仮受金	沖縄市社会福祉協議会(退所利用者 與座)	52
流動負債合計		27,225,658
2. 固定負債		
リース債務	ソフトリース料、車両リース料他	7,058,040
退職給付引当金	県事業共済掛金積立金	9,406,336
固定負債合計		16,464,376
負債合計		43,690,034
差引純資産		261,988,710

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	86,663,116	73,248,291	13,414,825	流 動 負 債	27,225,658	18,848,300	8,377,358
現 金 預 金	29,265,876	24,110,008	5,155,868	事 業 未 払 金	24,112,096	17,234,900	6,877,196
その他の現金預金	12,000,000	12,000,000		1年以内返済予定 リース債務 預り金	3,071,604	1,569,564	1,502,040
事業未収金	44,025,934	36,162,637	7,863,297	職 員 預 り 金	17,090	19,754	-2,664
立 替 金		663,009	-663,009	仮 受 金	24,816	24,082	734
前 払 費 用	1,371,306	312,637	1,058,669		52		52
固 定 資 産	219,015,628	220,729,736	-1,714,108	固 定 負 債	16,464,376	17,522,128	-1,057,752
基 本 財 産	112,226,851	118,572,278	-6,345,427	リ ー ス 債 務	7,058,040	6,040,008	1,018,032
建 物	129,072,011	135,417,438	-6,345,427	退 職 給 付 金 引 当 金	9,406,336	11,482,120	-2,075,784
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		負 債 の 部 合 計	43,690,034	36,370,428	7,319,606
経理区分間貸借勘定	-17,845,160	-17,845,160					
そ の 他 の 固 定 資 産	106,788,777	102,157,458	4,631,319	純 資 産 の 部			
建 物	1,927,243		1,927,243	基 本 金	57,302,838	57,302,838	
構 築 物	7,325,622	7,816,628	-491,006	基 本 金	57,302,838	57,302,838	
車 輛 運 搬 具	4,104,267	1,893,387	2,210,880	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	96,687,613	100,980,931	-4,293,318
器 具 及 び 備 品	4,051,116	3,551,198	499,918	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	96,687,613	100,980,931	-4,293,318
有 形 リ ー ス 資 産	9,731,988	7,614,000	2,117,988	そ の 他 の 積 立 金	40,987,679	40,987,679	
権 利	9,736,430	9,736,430		施 設 整 備 等 積 立 金	40,987,679	40,987,679	
ソ フ ト ウ ェ ア	541,764		541,764	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,010,580	58,336,151	8,674,429
無 形 リ ー ス 資 産	341,172	440,856	-99,684	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	67,010,580	58,336,151	8,674,429
退 職 給 付 引 当 資 産	9,406,336	11,482,120	-2,075,784		8,674,429	-249,084	8,923,513
施 設 整 備 等 積 立 資 産	40,457,679	40,457,679					
施 設 整 備 積 立 (構 築 物) 敷 金	530,000	530,000					
経 理 区 分 間 貸 借 勘 定	790,000	790,000					
資 産 の 部 合 計	17,845,160	17,845,160		純 資 産 の 部 合 計	261,988,710	257,607,599	4,381,111
資 産 の 部 合 計	305,678,744	293,978,027	11,700,717	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	305,678,744	293,978,027	11,700,717

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の1様式
(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	3,474,000	3,349,619	124,381
		障害福祉サービス等事業収入	272,856,000	273,476,527	-620,527
		経常経費寄附金収入	201,000	110,000	91,000
		受取利息配当金収入	73,000	50,579	22,421
		その他の収入	1,362,000	1,323,006	38,994
	事業活動収入計(1)		277,966,000	278,309,731	-343,731
	支出	人件費支出	171,372,000	170,719,085	652,915
		事業費支出	30,854,000	29,461,838	1,392,162
		事務費支出	61,703,000	60,309,777	1,393,223
		就労支援事業支出	4,530,000	4,322,169	207,831
事業活動支出計(2)		268,459,000	264,812,869	3,646,131	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,507,000	13,496,862	-3,989,862	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		固定資産取得支出	6,567,000	6,489,875	77,125
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,347,000	2,072,196	274,804
		施設整備等支出計(5)	8,914,000	8,562,071	351,929
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,914,000	-8,562,071	-351,929	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,220,000	2,865,316	-645,316
		サービス区分間繰入金収入	32,858,000		32,858,000
		その他の活動による収入計(7)	35,078,000	2,865,316	32,212,684
	支出	積立資産支出	1,320,000	1,260,600	59,400
		サービス区分間繰入金支出	33,358,000		33,358,000
		その他の活動支出計(8)	34,678,000	1,260,600	33,417,400
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		400,000	1,604,716	-1,204,716	
予備費支出(10)		4,344,000		4,344,000	
		-3,981,000		363,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		630,000	6,539,507	-5,909,507	
前期末支払資金残高(12)		-630,000	55,969,555	-56,599,555	
当期末支払資金残高(11)+(12)			62,509,062	-62,509,062	

事業活動計算書

(自) 平成28年 3月31日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の1様式
(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	就労支援事業収益	3,349,619	2,912,369	437,250
	益	障害福祉サービス等事業収益	273,476,527	213,132,356	60,344,171
		経常経費寄附金収益	110,000	489,513	-379,513
		サービス活動収益計(1)	276,936,146	216,534,238	60,401,908
	費	人件費	169,114,369	139,265,081	29,849,288
		事業費	29,461,838	24,153,271	5,308,567
		事務費	60,310,317	49,729,482	10,580,835
		就労支援事業費用	4,322,169	3,716,076	606,093
		減価償却費	10,719,925	7,841,807	2,878,118
		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)		269,635,300	220,412,399	49,222,901	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,300,846	-3,878,161	11,179,007	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	50,579	105,885	-55,306
	益	その他のサービス活動外収益	1,323,006	3,523,193	-2,200,187
		サービス活動外収益計(4)	1,373,585	3,629,078	-2,255,493
	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)	1,373,585	3,629,078	-2,255,493
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,674,431	-249,083	8,923,514	
特別増減の部	収	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	2	1	1
		拠点区分間固定資産移管費用	138,240		138,240
	特別費用計(9)	138,242	1	138,241	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-138,242	-1	-138,241	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,536,189	-249,084	8,785,273	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		58,336,151	58,585,235	-249,084
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		66,872,340	58,336,151	8,536,189
	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)		66,872,340	58,336,151	8,536,189	