

令和4年度

事業報告書

社会福祉法人 専徳会
うるう保育園

令和4年度事業報告

社会福祉法人専徳会

1. 理事会

- (1)開催日時 令和4年6月18日
- (2)開催場所 うるう保育園 会議室
- (3)出席理事 理事6名 監事2人
- (4)協議事項
 - 1. 令和3年度事業報告(案)について
 - 2. 令和3年度決算報告(案)について
 - 3. 令和3年度公認会計士事務所の決算に関する調査及び監事監査の結果について
 - 4. 定時評議員会・理事会の日時・場所及び議題について
 - 5. 諸規定の変更について
- (5)報告事項
 - 1. 理事長専決事項について
 - 2. 理事長及び業務執行理事の職務執行状況報告について
 - 3. 社会福祉充実残額の算定結果の報告について

2. 評議員会

- (1)開催日時 令和4年6月24日
- (2)開催場所 うるう保育園 会議室
- (3)出席者 評議員7人 理事2人、監事2人
- (4)上程議案
 - 決議事項
 - 1. 令和3年度決算報告について
 - 2. 諸規定の変更について
 - 報告事項
 - 1. 令和3年度事業報告について
 - 2. 令和3年度公認会計士事務所決算に関する報告及び監事監査報告について
 - 3. 理事長及び業務執行理事の職務執行状況報告について
 - 4. 社会福祉充実残額の算定結果の報告について

3. 理事会

- (1)開催日時 令和5年3月2日
- (2)開催場所 うるう保育園 会議室
- (3)出席者 理事6名 監事2人 書面理事会につき同意書
- (4)上程議案
 - 協議事項
 - 1. 令和4年度補正予算について
 - 2. 令和5年度事業計画について
 - 3. 令和5年度当初予算について
 - 4. 諸規定の変更について
 - 5. うるう保育園園舎改築計画について
 - 報告事項
 - 1. 理事長専決事項の報告について
 - 2. 理事長及び業務執行理事の職務執行状況報告について
 - 3. 社会福祉法人指導監査の結果について

令和 4 年度 行事实施報告

うるう保育園

実 施 月 日	行 事
4 月 2 日	第 79 回入園式
4 月 8 日	花祭り
4 月 11 日	始園式
5 月 16 日	いちご狩り
5 月 16 日	内科検診
5 月 日	保護者総会 中止(文書報告)
5 月 27 日	歯科検診
6 月 2 日	さつま芋苗植え (年長児)
6 月 11 日	家庭の日 (参観)
7 月 2 日	七夕会
7 月 20 日	お宝賞授与式
8 月 20 日	夏祭り(中止)
9 月 5 日	始園式
9 月 10 日	ふたばの集い(デイキャンプ)歯科検診
10 月 1 日	運動会(花 1 組・花 2 組)
10 月 3 日	内科検診
10 月 8 日	運動会(梅組・松組・竹組)
10 月 14 日	歯科検診
10 月 15 日～29 日	個人面談
11 月 7 日	さつま芋収穫
11 月 13 日	園児作品展
11 月 15 日	七五三参り
12 月 2 日	子ども報恩講
12 月 23 日	お宝賞授与式・感謝祭
1 月 10 日	始園式・鏡開き
2 月 18 日	遊戯会(花 1 組・花 2 組)
2 月 25 日	遊戯会(梅組・松組・竹組)
3 月 21 日	第 79 回卒園式
3 月 24 日	お宝賞授与式
3 月 25 日	さくらの集い

誕生会・4/27・5/18・6/22・7/13・8/3・9/7・10/12・11/9・12/7・1/25・2/1・3/8

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

社会福祉法人 専徳会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

(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	[135,189,000]	[135,218,710]	[△ 29,710]	
	経常経費寄附金収入	[300,000]	[300,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[600]	[9,400]	
	その他の収入	[1,779,000]	[1,788,000]	[△ 9,000]	
	事業活動収入計(1)	[137,278,000]	[137,307,310]	[△ 29,310]	
	支出				
	人件費支出	[118,932,000]	[118,916,303]	[15,697]	
	事業費支出	[15,707,000]	[15,669,328]	[37,672]	
	事務費支出	[8,858,000]	[8,760,570]	[97,430]	
	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)	[143,497,000]	[143,346,201]	[150,799]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 6,219,000]	[△ 6,038,891]	[△ 180,109]	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,550,000]	[1,540,860]	[9,140]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[1,550,000]	[1,540,860]	[9,140]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,550,000]	[△ 1,540,860]	[△ 9,140]	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 2,769,000]	[△ 2,579,751]	[△ 189,249]	
前期末支払資金残高(12)		8,437,592	8,437,592	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[5,668,592]	[5,857,841]	[△ 189,249]	

うるう保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日

(至) 令和 5 年 3 月 31 日

(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	[135,189,000]	[135,218,710]	[△ 29,710]	
	委託費収入	125,730,000	125,731,870	△ 1,870	
	利用者等利用料収入	3,020,000	3,028,000	△ 8,000	
	利用者等利用料収入 (一般)	3,020,000	3,028,000	△ 8,000	
	園児給食費収入	3,020,000	3,028,000	△ 8,000	
	その他の事業収入	6,439,000	6,458,840	△ 19,840	
	補助金事業収入(公費)	5,670,000	5,680,640	△ 10,640	
	補助金事業収入(一般)	769,000	778,200	△ 9,200	
	延長保育料収入	390,000	394,800	△ 4,800	
	臨時延長保育料収入	304,000	308,300	△ 4,300	
	一時預り保育料収入	75,000	75,100	△ 100	
	経常経費寄附金収入	[300,000]	[300,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[600]	[9,400]	
	その他の収入	[1,779,000]	[1,788,000]	[△ 9,000]	
	受入研修費収入	51,000	52,000	△ 1,000	
	利用者等外給食費収入	1,180,000	1,180,000	0	
	雑収入	548,000	556,000	△ 8,000	
	事業活動収入計(1)	[137,278,000]	[137,307,310]	[△ 29,310]	
	支出				
	人件費支出	[118,932,000]	[118,916,303]	[15,697]	
	職員給料支出	46,750,000	46,743,751	6,249	
	職員賞与支出	16,048,000	16,047,340	660	
	非常勤職員給与支出	42,640,000	42,633,112	6,888	
	退職給付支出	890,000	890,000	0	
	法定福利費支出	12,604,000	12,602,100	1,900	
	事業費支出	[15,707,000]	[15,669,328]	[37,672]	
	給食費支出	8,420,000	8,410,937	9,063	
	保健衛生費支出	510,000	503,445	6,555	
	保育材料費支出	1,687,000	1,681,386	5,614	
	水道光熱費支出	2,700,000	2,693,267	6,733	
	消耗器具備品費支出	960,000	959,596	404	
	保険料支出	1,310,000	1,304,350	5,650	
	車輦費支出	120,000	116,347	3,653	
	事務費支出	[8,858,000]	[8,760,570]	[97,430]	
	福利厚生費支出	1,130,000	1,126,848	3,152	
	旅費交通費支出	150,000	150,000	0	
	事務消耗品費支出	183,000	171,530	11,470	
	印刷製本費支出	250,000	240,555	9,445	
	修繕費支出	810,000	806,115	3,885	
	通信運搬費支出	590,000	582,894	7,106	
	会議費支出	100,000	90,360	9,640	
	業務委託費支出	1,790,000	1,782,000	8,000	
	手数料支出	1,615,000	1,603,567	11,433	
	賃借料支出	1,750,000	1,744,441	5,559	
	保守料支出	70,000	60,500	9,500	
	雑支出	420,000	401,760	18,240	
	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)	[143,497,000]	[143,346,201]	[150,799]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 6,219,000]	[△ 6,038,891]	[△ 180,109]	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,550,000]	[1,540,860]	[9,140]	
	構築物取得支出	[1,200,000]	[1,194,360]	[5,640]	
	器具及び備品取得支出	[350,000]	[346,500]	[3,500]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[1,550,000]	[1,540,860]	[9,140]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,550,000]	[△ 1,540,860]	[△ 9,140]	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	人件費積立預金取崩収入	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 2,769,000]	[△ 2,579,751]	[△ 189,249]	
	前期末支払資金残高(12)	8,437,592	8,437,592	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[5,668,592]	[5,857,841]	[△ 189,249]	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(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	保育事業収益	[135,218,710]	[137,640,050]	[△ 2,421,340]
	経常経費寄附金収益	[300,000]	[200,000]	[100,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[135,518,710]	[137,840,050]	[△ 2,321,340]
	人件費	[118,916,303]	[118,824,142]	[92,161]
	事業費	[15,669,328]	[15,605,020]	[64,308]
	事務費	[8,760,570]	[8,684,128]	[76,442]
	減価償却費	[4,189,539]	[4,274,644]	[△ 85,105]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 985,837]	[△ 1,175,837]	[190,000]
	サービス活動費用計(2)	[146,549,903]	[146,212,097]	[337,806]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 11,031,193]	[△ 8,372,047]	[△ 2,659,146]
	受取利息配当金収益	[600]	[623]	[△ 23]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
サービス活動外増減の部	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,788,000]	[1,302,000]	[486,000]
	サービス活動外収益計(4)	[1,788,600]	[1,302,623]	[485,977]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,788,600]	[1,302,623]	[485,977]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 9,242,593]	[△ 7,069,424]	[△ 2,173,169]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	特別費用計(9)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 9,242,593]	[△ 7,069,424]	[△ 2,173,169]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[10,264,482]	[12,333,906]	[△ 2,069,424]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[1,021,889]	[5,264,482]	[△ 4,242,593]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,021,889	10,264,482	△ 4,242,593

うるう保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	[135,218,710]	[137,640,050]	[△	2,421,340]
	委託費収益	125,731,870	127,498,490	△	1,766,620
	利用者等利用料収益	3,028,000	3,287,500	△	259,500
	利用者等利用料収入(一般)	3,028,000	3,287,500	△	259,500
	バス利用料収益	0	25,000	△	25,000
	園児給食費収益	3,028,000	3,262,500	△	234,500
	その他の事業収益	6,458,840	6,854,060	△	395,220
	補助金事業収益(公費)	5,680,640	6,094,260	△	413,620
	補助金事業収益(一般)	778,200	759,800		18,400
	延長保育料収益	394,800	536,000	△	141,200
	臨時延長保育料収益	308,300	199,800		108,500
	一時預り保育料収益	75,100	24,000		51,100
	経常経費寄附金収益	[300,000]	[200,000]	[	100,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[	0]
	サービス活動収益計(1)	[135,518,710]	[137,840,050]	[△	2,321,340]
サービス活動増減の部	人件費	[118,916,303]	[118,824,142]	[	92,161]
	職員給料	46,743,751	48,934,643	△	2,190,892
	職員賞与	16,047,340	16,850,574	△	803,234
	非常勤職員給与	42,633,112	37,778,075		4,855,037
	派遣職員費	0	936,150	△	936,150
	退職給付費用	890,000	1,023,500	△	133,500
	法定福利費	12,602,100	13,301,200	△	699,100
	事業費	[15,669,328]	[15,605,020]	[	64,308]
	給食費	8,410,937	8,252,102		158,835
	保健衛生費	503,445	608,563	△	105,118
	保育材料費	1,681,386	1,731,511	△	50,125
	水道光熱費	2,693,267	2,515,231		178,036
	消耗器具備品費	959,596	1,273,147	△	313,551
	保険料	1,304,350	983,670		320,680
	車輛費	116,347	240,796	△	124,449
	事務費	[8,760,570]	[8,684,128]	[	76,442]
	福利厚生費	1,126,848	1,541,579	△	414,731
	旅費交通費	150,000	123,300		26,700
	研修研究費	0	3,360	△	3,360
	事務消耗品費	171,530	582,025	△	410,495
	印刷製本費	240,555	211,975		28,580
	修繕費	806,115	308,386		497,729
	通信運搬費	582,894	549,024		33,870
	会議費	90,360	87,570		2,790
	業務委託費	1,782,000	1,782,000		0
	手数料	1,603,567	1,336,269		267,298
	賃借料	1,744,441	1,920,960	△	176,519
	保守料	60,500	60,500		0
	雑費	401,760	177,180		224,580
	減価償却費	[4,189,539]	[4,274,644]	[△	85,105]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 985,837]	[△ 1,175,837]	[	190,000]
	サービス活動費用計(2)	[146,549,903]	[146,212,097]	[	337,806]

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	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 11,031,193]	[△ 8,372,047]	[△ 2,659,146]
	受取利息配当金収益	[600]	[623]	[△ 23]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,788,000]	[1,302,000]	[486,000]
	受入研修費収益	52,000	10,000	42,000
	利用者等外給食収益	1,180,000	1,154,000	26,000
	雑収益	556,000	138,000	418,000
	サービス活動外収益計(4)	[1,788,600]	[1,302,623]	[485,977]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,788,600]	[1,302,623]	[485,977]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 9,242,593]	[△ 7,069,424]	[△ 2,173,169]
	施設整備等補助金収益	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	特別費用計(9)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 9,242,593]	[△ 7,069,424]	[△ 2,173,169]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[10,264,482]	[12,333,906]	[△ 2,069,424]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[1,021,889]	[5,264,482]	[△ 4,242,593]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]
	人件費積立金取崩額	5,000,000	5,000,000	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)	6,021,889	10,264,482	△ 4,242,593

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月31 日現在

(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	[8,962,517]	[10,734,338]	[△ 1,771,821]	流動負債	[3,104,676]	[2,296,746]	[807,930]
現金預金	6,336,207	4,669,898	1,666,309	事業未払金	2,330,100	1,572,478	757,622
未収補助金	2,378,000	6,052,000	△ 3,674,000	職員預り金	774,576	724,268	50,308
立替金	0	12,440	△ 12,440	固定負債	[0]	[0]	[0]
前払費用	248,310	0	248,310	負債の部合計	[3,104,676]	[2,296,746]	[807,930]
固定資産	[94,443,353]	[102,092,032]	[△ 7,648,679]	純 資 産 の 部			
基本財産	[36,472,864]	[38,358,711]	[△ 1,885,847]	基本金	[39,860,750]	[39,860,750]	[0]
土地	9,949,750	9,949,750	0	国庫補助金等特別積立金	[4,318,555]	[5,304,392]	[△ 985,837]
建物	26,423,114	28,308,961	△ 1,885,847	その他の積立金	[50,100,000]	[55,100,000]	[△ 5,000,000]
定期預金	100,000	100,000	0	人件費積立金	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000
その他の固定資産	[57,970,489]	[63,733,321]	[△ 5,762,832]	修繕積立金	7,600,000	7,600,000	0
建物	3,569,256	4,162,000	△ 592,744	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
構築物	2,496,374	1,704,118	792,256	保育所施設・設備整備			
車輦運搬具	1	1	0	積立金	20,400,000	20,400,000	0
器具及び備品	1,506,898	2,290,162	△ 783,264	基本財産積立金	100,000	100,000	0
権利	76,440	76,440	0	次期繰越活動増減差額	[6,021,889]	[10,264,482]	[△ 4,242,593]
ソフトウェア	313,390	492,470	△ 179,080	(うち当期活動増減差額)	△ 9,242,593	△ 7,069,424	△ 2,173,169
人件費積立資産	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000				
修繕積立資産	7,600,000	7,600,000	0				
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
保育所施設設備積立資 産	20,400,000	20,400,000	0				
預託金	8,130	8,130	0				
				純資産の部合計	[100,301,194]	[110,529,624]	[△ 10,228,430]
資産の部合計	103,405,870	112,826,370	△ 9,420,500	負債及び純資産の部合計	103,405,870	112,826,370	△ 9,420,500

うるう保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月31 日現在

(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	[8,962,517]	[10,734,338]	[△ 1,771,821]	流動負債	[3,104,676]	[2,296,746]	[807,930]
現金預金	6,336,207	4,669,898	1,666,309	事業未払金	2,330,100	1,572,478	757,622
天収補助金	2,378,000	6,052,000	△ 3,674,000	職員預り金	774,576	724,268	50,308
立替金	0	12,440	△ 12,440	固定負債	[0]	[0]	[0]
前払費用	248,310	0	248,310	負債の部合計	[3,104,676]	[2,296,746]	[807,930]
固定資産	[94,443,353]	[102,092,032]	[△ 7,648,679]	純 資 産 の 部			
基本財産	[36,472,864]	[38,358,711]	[△ 1,885,847]	基本金	[39,860,750]	[39,860,750]	[0]
土地	9,949,750	9,949,750	0	国庫補助金等特別積立金	[4,318,555]	[5,304,392]	[△ 985,837]
建物	26,423,114	28,308,961	△ 1,885,847	その他の積立金	[50,100,000]	[55,100,000]	[△ 5,000,000]
定期預金	100,000	100,000	0	人件費積立金	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000
その他の固定資産	[57,970,489]	[63,733,321]	[△ 5,762,832]	修繕積立金	7,600,000	7,600,000	0
建物	3,569,256	4,162,000	△ 592,744	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
構築物	2,496,374	1,704,118	792,256	保育所施設・設備整備積立金	20,400,000	20,400,000	0
車両運搬具	1	1	0	基本財産積立金	100,000	100,000	0
器具及び備品	1,506,898	2,290,162	△ 783,264	次期繰越活動増減差額	[6,021,889]	[10,264,482]	[△ 4,242,593]
権利	76,440	76,440	0	(うち当期活動増減差額)	△ 9,242,593	△ 7,069,424	△ 2,173,169
ソフトウェア	313,390	492,470	△ 179,080				
人件費積立資産	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000				
修繕積立資産	7,600,000	7,600,000	0				
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
保育所施設設備積立資産	20,400,000	20,400,000	0				
預託金	8,130	8,130	0				
資産の部合計	103,405,870	112,826,370	△ 9,420,500	純資産の部合計	[100,301,194]	[110,529,624]	[△ 10,228,430]
				負債及び純資産の部合計	103,405,870	112,826,370	△ 9,420,500

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在

別紙 4

(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 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	福岡銀行 普通預金 No. 1288147	—	運転資金として使用	—	—	373,916
	福岡銀行 普通預金 No. 1152504	—	運転資金として使用	—	—	766,488
	西日本シティ銀行 普通預金 No. 0959501	—	運転資金として使用	—	—	350,509
	福岡銀行 普通預金 No. 91838	—	運転資金として使用	—	—	4,836,887
	福岡銀行 普通預金 No. 1003045	—	運転資金として使用	—	—	8,083
	福岡銀行 普通預金 No. 1520899	—	運転資金として使用	—	—	324
	小計					6,336,207
未収補助金	糸島市 延長保育推進事業 (基本分、加算分) 補助金他	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	2,378,000
前払費用	R5年度損害保険料	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	218,310
流動資産合計						8,962,517
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福岡県糸島市潤三丁目399番地1所在 宅地198.93㎡	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	9,949,750
建物	同所399番地3所在 宅地199.06㎡ 福岡県糸島市潤三丁目399番地1、399番地2、399番地3 所在 鉄筋コンクリート・鉄骨造3階建て・屋根・陸屋根亜鉛メッキ鋼板 葺3階建 厨舎 1棟 1階300.57㎡、2階361.56㎡、3階75.81㎡	—	第2種社会福祉事業に使用	94,830,050	68,406,936	26,423,114
定期預金	福岡銀行 普通預金 No. 1353925	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	100,000
基本財産合計						36,472,864
(2) その他の固定資産						
建物	厨舎玄関改築工事 1,152,084円他	—	第2種社会福祉事業に使用	10,541,983	6,972,727	3,569,256
構築物	門扉テラス工事 293,487円他	—	第2種社会福祉事業に使用	11,924,507	9,428,133	2,496,374
車輦運搬具	日産デイズ 1円	—	第2種社会福祉事業に使用	1,193,080	1,193,089	1
器具及び備品	監視カメラ 271,334円他	—	第2種社会福祉事業に使用	22,952,261	21,445,363	1,506,898
権利	電話加入権 76,440円	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	76,440
ソフトウェア	育児管理ソフト 402,930円	—	第2種社会福祉事業に使用	716,320	402,930	313,390
人件費積立資産	福岡銀行 普通預金他	—	将来における人件費等に充てる ため積立している預金	—	—	18,000,000
修繕積立資産	福岡銀行 普通預金他	—	将来における修繕等に充てるた め積立している預金	—	—	7,600,000
備品等購入積立資産	福岡銀行 普通預金他	—	将来における備品購入等に充て るため積立している預金	—	—	4,000,000
保育所施設設備積立資産	福岡銀行 普通預金他	—	将来における施設設備に充てる ため積立している預金	—	—	20,400,000
預託金	福岡銀行 普通預金	—	デイズ リサイクル料	—	—	8,130
その他の固定資産合計						57,970,489
固定資産合計						94,443,353
資産合計						103,405,870
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月業者支払	—		—	—	2,330,100
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	774,576
流動負債合計						3,104,676
負債合計						3,104,676
差引純資産						100,301,194

独立監査人の監査報告書

令和5年5月23日

社会福祉法人 専徳会
理 事 会 御中

手塚登公認会計士事務所
佐賀県佐賀市
公認会計士

手塚 登

<計算関係書類監査>

監査意見

私は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人専徳会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、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表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

私の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断し

た内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適切に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

私は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人専徳会の令和5年3月31日現在の令和4年会計年度の財産目録（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査報告書

1. 実施日時 : 令和5年5月24日
2. 実施場所 : 社会福祉法人 専徳会 事務所
3. 出席者 : 監事 井原隆彰 ・ 井上泰俊
理事長・園長 波多江静香 副園長 波多江教雄
主任保育士 松本奈穂子 事務 中村明子
4. 監査事項 : 理事の職務執行状況・事業実施状況・財産状況
5. 監査結果 : 令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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。

(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表示しているものと認めます。

以 上

令和5年5月24日

監事

井上泰俊 

監事

井原隆彰 

社会福祉法人 専徳会

理事長 波多江静香 殿

監 査 報 告 書

1. 実施日時 : 令和 5 年 5 月 24 日
2. 実施場所 : 社会福祉法人 専徳会 事務所
3. 出席者 : 監事 井原隆彰 ・ 井上泰俊
理事長・園長 波多江静香
主任保育士 杉本菜穂子 事務 中村明子
4. 監査事項 : 理事の職務執行状況・事業実施状況・財産状況
5. 監査結果 : 社福祉法人 専徳会 の令和 4 年度における理事の職務
執行状況・事業実施状況・財産状況を監査し、その方法
及び結果を別紙の通り報告いたします。

第三者委員会報告書

1. 実施日時 : 令和5年5月24日
2. 実施場所 : 社会福祉法人 専徳会 事務所
3. 出席者 : 第三者委員 井原隆彰 ・ 井上泰俊
理事長・園長 波多江静香
主任保育士 松本奈穂子 事務 中村明子
4. 議題 : 令和3年度における苦情について 別紙の通り
5. 経過報告 : 下記の通り

第三者委員は、資料に基づき、園長より説明を受けた。

直接保護者と対応に当たった主任保育士が、記録をもとに詳しく説明し、また園長に報告したこと内容を報告した。

また主任保育士より、苦情というより相談、問い合わせの連絡として受けることが多くなったこと、担任の保育士が面談し、解決していることの説明があった。

園長より小さな喧嘩、怪我についても職員より報告を受けていること、また担任の保育士がその都度保護者に、経緯と行った対応を報告しているため、問い合わせ少なくなったことの報告があった。

怪我については、病院での診察が必要と思われる場合は、園長に報告し対応を検討する。保護者と連絡を取り、かかりつけがあればその病院へ連れていき、診察結果を報告しお迎えを待つこととしている旨の報告であった。

診察した結果、問題ないこと、また経過を観察する診断を受けたことが多いとの報告であった。

また保護者への報告の仕方に注意を払う必要があることの報告であった。

6. 報告 : 経過報告を受けたところ、保護者との関係、また園児との関係は良好に保たれていると判断される。

今後も配慮をし、園児が良い環境に置かれることを望みます。

第三者委員

井上泰俊 

第三者委員

井原隆彰 

苦情受付・処理 報告（令和4年度）

苦情受付 . . . 3 件

○3 年度に引き続き水分補給について

◎受付事項 こまめに行ってほしいとの要望であった。

- ・対応 食事、おやつの時間については、園で準備したお茶のみものを使用、その他は、2 歳児クラス以上は持参している水筒、または園で設置している自由に飲めるお茶のみ場で対応している。

自由時間・休憩時は職員が水筒のお茶を準備し飲ませるようにした。

○怪我について

◎受付事項 0 歳児と 1 歳児が同室であること、保育士の数についての問い合わせ、怪我をさせないようにしてほしいとの要望であった。

- ・対応 当園では 0 歳児と 1 歳児が同室としていること保育士数は充足していること、を伝えた。

怪我については、共同の生活をしている場合、起こりうることで、十分に注意をしていくことを伝えた。

◎受付事項 昨年の怪我の跡が残っていることについて、職員の対応に不満があること。

- ・対応 改めて、園長・主任保育士で謝り、対応していくことを伝えた。

怪我等

けがのため、保護者への連絡・病院に受診処置

6 件(転倒・かみつき等の軽度のもの 18 件)

(けがをした時の状況が不明のため、念のための受診も含む)

自己評価結果公表シート(令和4年度)

うるう保育園

1. 本園の教育目標

保育理念 園児を仏の子として敬い、互いに師であることを忘れず、愛と信頼・感謝と希望の心を育てよう努める。

教育目標

- ・ 毎日の生活 園児の自主性を高め、社会性・協調性が身につくような保育計画を立てる。
国際的にも広く、人と自然を愛し、心豊かな人間として成長してほしいと願い、子どもたちの中にある、優しさ・強さ・観察力・洞察力・研究心・創造力・忍耐力・指導力・規律性・責任感等を引き出していくよう努力する。
- ・ 行事 日本の風土の中で培われた習慣を引き継ぎ、日本の美しさを見いだすよう、季節に応じた自然とのふれあいや文化的な行事を取り入れる。
- ・ 兄弟・姉妹 少子化に伴い、家庭でも地域でも異年齢の子どもと接することが少なくなっていることを踏まえ、縦割りの保育も取り入れ、思いやる心を育てよう努力する。
- ・ 給食 栄養のバランスと共に子どもの嗜好を考え合わせ、楽しく食べられるよう工夫する。
ランチルームを利用することで、家庭的な雰囲気の中で異年齢の子どもとも触れ合う空間とする。衛生面・食事時間・偏食に気を配る。
- ・ 地球(世界) 地球上にあるたくさんの国のこと、地球(環境)のことについて考えられる視野を持てるよう努力する。その一つとして外国人講師による英語指導を行う。

教育のねらい・計画

- ・ 人間関係 仲良く遊ぶ…社会性・規律性を育成する
- ・ 言葉 話を聞く・話す…コミュニケーション・美しい言葉・優しい言葉を身につける
- ・ 健康 元気に遊ぶ…園庭での自由遊び・体育遊びを取り入れる
- ・ 環境 周囲に目を向ける…観察力・好奇心・探究心を促す保育計画を目指す
- ・ 表現 自分の気持ちを表す…言葉だけでなく、身体・音楽・絵画・制作などを通して表現する。豊かな感性・創造力を促す保育計画を立てる

2. 本年度に定めた重点的に取り組む目標・計画

本園の教育課程の内容を確認し、保育士・職員の共通理解をはかり、用語・教育の質を高めるとともに、保護者のニーズを確認することで、保育園が担う役割について検討する。

3. 評価項目の達成及び取組状況

評価項目	取組状況	評価及び今後の課題
・ 保育計画と内容	保育要領を全職員が理解し、それを当園の教育方針と添わせるようカリキュラムの検討を重ねている。	保育要領・当園の教育方針について、全職員の理解が共通理解とまでいていないので、今後も話し合いが必要である。
・ 保育の在り方、子どもへの対応	当園の保育要領・保育方針に添ったカリキュラムが検討中のため模索するところはあるが、子どもへの対応は概ね良好である。	年間カリキュラム・月案・週案・日案の教育の目標・ねらいについて、共通理解が必要である。

・環境の構成	清潔・安全には常に気をつけている。 環境設定が適切に行われている。	遊具の有効性・遊び方・援助の仕方について研究の必要性がある。 引き続き消毒・清掃について注意を払う必要がある 時間の配分に検討の必要性がある。
・教職員相互の協力連携・役割	行事だけでなく日常の役割についても、常に連絡しあっている。 発熱・けがなどの発生時も迅速に連携をとっている。	子どもの異常を早く気づくため、観察を丁寧に行う。 利用者の意見・要望等の相談解決実施要綱、個人情報保護規定の作成が必要とされる。
・研修・資質向上	外部研修は希望により受けている。	園内研修について、研修時間がとりにくいこと、講師謝礼が大きいことが課題である。
・保護者への対応・家庭支援・地域のかかわり	月の園だより・献立表・保健だより等で、園の様子を知らせる。 週の園だよりで子どもの様子を知らせる。 特別の場合は、電話などで連絡する。 個人面談を行い、子どもの様子を伝え、家庭での状況を把握する。 地域の行事には協力し、園の行事に地域の方を招待する。	保護者のコミュニケーションの場になっていることは良いことであるが、保育に支障が出る場合がある。 地域行事の日曜・祭日の参加要請に対して検討していく。
・施設および安全への配慮	施設への出入をスムーズに行うため、子ども玄関の工事・日陰を作るためひさしの工事を行った。 避難訓練・地震避難訓練・不審者対応訓練を計画的に行っている。	施設・遊具の毎日の安全点検のための点検基準を定める必要がある。 避難訓練・交通安全指導について年間計画案を作成する必要がある。 保育所安全計画について作成することが急がれる。
・職場環境	とても良好である。	昼休みの時間がとりにくい。 担任ともう一人余裕の保育補助者が必要である
・財務管理	ベテランの保育士が多いため、人件費の不足が生じている。 公認会計士監査により、適正に運営されていると認められている。	長年在籍している職員について、信頼がおけること、若い職員の指導についてもらえること、もあり必要であるため、財政的には問題が多い。 保新規保育士の確保は難しい。

4. 保育所関係者評価委員会よりの所見

重点的に取り組む目標並びに評価項目について、全職員が理解し、共通見解を得るため、努力し、話し合いを重ねていることがうかがえる。それを来年度の教育に大いに生かされることが期待される。

課題として、指導計画と子どもの実態把握の関わりを考察していくことを引き続き行っていくこと、職員の研修の機会を増やすこと、施設・遊具等の安全管理を行うこと(記録に残す)、について努力を要する。