

令和 6 年 度

事業報告書

社会福祉法人 専徳会
うるう保育園

令和 6 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 6 年 5 月 21 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 5 年度事業報告(案)について
 - 2. 令和 5 年度決算報告(案)について
 - 3. 令和 5 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. 園舎建築計画の進捗状況について
 - 5. 定時評議員会・理事会の日時・場所及び議題について
 - 6. 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 6 年 6 月 5 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 5 年度決算報告について
 - 報告事項
 - 1. 令和年度事業報告について
 - 2. 令和 5 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. 社会福祉充実残額の算定結果の報告について
 - 4. 園舎建築計画の進捗状況について

3. 理事会

- (1)開催日時 令和 6 年 6 月 13 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
- (4)上程議案
 - 協議事項
 - 1. 業者指定について
 - 2. 建設予定価格について
 - 3. 今後のスケジュールについて

4. 理事会

- (1)開催日時 令和 6 年 7 月 29 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
- (4)上程議案
 - 報告事項
 - 1. 保育園園舎改築計画の入札会結果について
 - 2. 着手金について

5. 理事会

- (1)開催日時 令和 7 年 2 月 17 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
(4)上程議案 協議事項 1. 前回理事会における決議事項の確認について
2. 令和 6 年度補正予算について
3. 令和 7 年度事業計画について
4. 令和 7 年度当初予算について
5. 諸規定の変更について
6. 保育園園舎改築計画の進捗状況について
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. 理事会

- (1)開催日時 令和 7 年 3 月 15 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
(4)上程議案 協議事項 1. 前回理事会における決議事項の添付資料の変更に
ついて
2. 令和 6 年度補正予算について

- 報告事項 1. うるう保育園園舎改築引き渡しについて

令和 6 年度 行事実施報告

うるう保育園

実 施 月 日	行 事
4 月 6 日	第 81 回入園式
4 月 8 日	始園式・花祭り
4 月 23 日	内科検診
4 月 24 日	歯科検診内科検診
5 月 24 日	バスハイク(梅組・松組・竹組)
6 月 1 日	家庭の日 (参観) 保護者総会 中止(文書報告)
6 月 11 日	さつまいも苗植え
6 月 18 日	バスドライブ(花 1 組・花 2 組)
7 月 6 日	七夕会(園児のみ)
7 月 19 日	お宝賞授与式
7 月 27 日・28 日	ふたばの集い
8 月 24 日	夏祭り
9 月 3 日	ぶどう狩り
9 月 1 日	始園式
9 月 28 日	運動会(花 1 組・花 2 組)
10 月 5 日	運動会(梅組・松組・竹組)
10 月 10 日	歯科検診
10 月 12 日～19 日	個人面談
10 月 24 日	さつま芋収穫
10 月 29 日	内科検診
11 月 9 日～16 日	園児作品展
11 月 15 日	七五三参り
11 月 25 日	子ども報恩講
12 月 24 日	お宝賞授与式・感謝祭
1 月 8 日	始園式
2 月 1 日	遊戯会(花 1 組・花 2 組)
2 月 8 日	遊戯会(梅組・松組・竹組)
3 月 20 日	第 81 回卒園式
3 月 24 日	お宝賞授与式
3 月 29 日	さくらの集い

誕生会・4/24・5/29・6/21・7/10・8/4・9/25・10/23・11/6・12/4・1/15・2/8・3/6

自己評価結果公表シート(令和6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も出来ている。

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。

第三者委員会報告書

1. 実施日時 : 令和7年5月13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6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

井原 隆彰



第三者委員

井上 泰俊



令和6年度

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 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 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[181,980,000]	[181,930,730]	[49,270]	
	経常経費寄附金収入	[1,200,000]	[1,200,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[21,000]	[18,651]	[2,349]	
	その他の収入	[1,260,000]	[1,238,375]	[21,625]	
	事業活動収入計(1)	[184,461,000]	[184,387,756]	[73,244]	
	人件費支出	[132,632,000]	[132,622,817]	[9,183]	
	事業費支出	[20,150,000]	[20,109,236]	[40,764]	
	事務費支出	[15,855,000]	[15,790,345]	[64,655]	
	その他の支出	[1,200,000]	[1,197,000]	[3,000]	
	事業活動支出計(2)	[169,837,000]	[169,719,398]	[117,602]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[14,624,000]	[14,668,358]	[△ 44,358]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[250,923,000]	[250,923,000]	[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)	[250,923,000]	[250,923,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[354,810,000]	[354,793,417]	[16,583]	
	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]	
施設整備等による支出	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)	[354,810,000]	[354,793,417]	[16,583]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 103,887,000]	[△ 103,870,417]	[△ 16,583]	
その他の活動による収入	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	[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
	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]	
その他の活動による支出	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)		[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 57,263,000]	[△ 57,202,059]	[△ 60,941]	
前期末支払資金残高(12)		11,313,901	11,313,901	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[△ 45,949,099]	[△ 45,888,158]	[△ 60,941]	

うるう保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 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	[181,980,000]	[181,930,730]	[49,270]	
	委託費収入	166,540,000	166,531,830	8,170	
	委託費収入	166,540,000	166,531,830	8,170	
	利用者等利用料収入	3,250,000	3,243,500	6,500	
	利用者等利用料収入(一般)	3,250,000	3,243,500	6,500	
	園児給食費収入	3,250,000	3,243,500	6,500	
	その他の事業収入	12,190,000	12,155,400	34,600	
	補助金事業収入	12,190,000	12,155,400	34,600	
	補助金事業収入(公費)	11,410,000	11,392,000	18,000	
	補助金事業収入(一般)	780,000	763,400	16,600	
	延長保育料収入	470,000	463,400	6,600	
	臨時延長保育料収入	220,000	218,300	1,700	
	一時預り保育料収入	90,000	81,700	8,300	
	経常経費寄附金収入	[1,200,000]	[1,200,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[21,000]	[18,651]	[2,349]	
	その他の収入	[1,260,000]	[1,238,375]	[21,625]	
	受入研修費収入	30,000	21,000	9,000	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,197,000	3,000	
	雑収入	30,000	20,375	9,625	
	事業活動収入計(1)	[184,461,000]	[184,387,756]	[73,244]	
支出	人件費支出	[132,632,000]	[132,622,817]	[9,183]	
	職員給料支出	56,890,000	56,888,721	1,279	
	職員賞与支出	18,270,000	18,266,168	3,832	
	非常勤職員給与支出	41,850,000	41,848,178	1,822	
	派遣職員費支出	572,000	572,000	0	
	退職給付支出	910,000	910,000	0	
	法定福利費支出	14,140,000	14,137,750	2,250	
	事業費支出	[20,150,000]	[20,109,236]	[40,764]	
	給食費支出	8,750,000	8,747,611	2,389	
	保健衛生費支出	230,000	224,097	5,903	
	保育材料費支出	2,280,000	2,272,903	7,097	
	水道光熱費支出	3,340,000	3,335,904	4,096	
	消耗器具備品費支出	3,790,000	3,785,595	4,405	
	保険料支出	1,650,000	1,643,090	6,910	
	車輛費支出	110,000	100,036	9,964	
	事務費支出	[15,855,000]	[15,790,345]	[64,655]	
	福利厚生費支出	570,000	565,259	4,741	
	職員被服費支出	240,000	237,360	2,640	
	旅費交通費支出	270,000	270,000	0	
	研修研究費支出	110,000	101,240	8,760	
	事務消耗品費支出	780,000	775,792	4,208	
	印刷製本費支出	220,000	218,562	1,438	
	修繕費支出	2,060,000	2,059,955	45	
	通信運搬費支出	1,120,000	1,118,124	1,876	
	会議費支出	140,000	135,987	4,013	
	業務委託費支出	2,540,000	2,531,547	8,453	
	手数料支出	1,650,000	1,639,071	10,929	
	賃借料支出	1,640,000	1,634,078	5,922	
	土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	保守料支出	130,000	128,800	1,200	
	雑支出	785,000	774,570	10,430	
	その他の支出	[1,200,000]	[1,197,000]	[3,000]	
	利用者等外給食費支出	1,200,000	1,197,000	3,000	
	事業活動支出計(2)	[169,837,000]	[169,719,398]	[117,602]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[14,624,000]	[14,668,358]	[△ 44,358]	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[250,923,000]	[250,923,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	250,923,000	250,923,000	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)	[250,923,000]	[250,923,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[354,810,000]	[354,793,417]	[16,583]	
	建物取得支出	334,560,000	334,554,660	5,340	
	構築物取得支出	13,370,000	13,364,207	5,793	
	器具及び備品取得支出	6,880,000	6,874,550	5,450	
	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)		[354,810,000]	[354,793,417]	[16,583]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 103,887,000]	[△ 103,870,417]	[△ 16,583]	
その他の活動による収支	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	[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
	修繕積立預金取崩収入	7,600,000	7,600,000	0	
	備品等購入積立預金取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
	保育所施設設備積立預金取崩収入	20,400,000	20,400,000	0	
	その他の活動収入計(7)	[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
	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)		[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 57,263,000]	[△ 57,202,059]	[△ 60,941]	
前期末支払資金残高(12)		11,313,901	11,313,901	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[△ 45,949,099]	[△ 45,888,158]	[△ 60,941]	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	[181,930,730]	[161,513,430]	[20,417,300]
	経常経費寄附金収益	[1,200,000]	[400,000]	[800,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[183,130,730]	[161,913,430]	[21,217,300]
	人件費	[132,622,817]	[127,804,287]	[4,818,530]
	事業費	[20,109,236]	[16,838,984]	[3,270,252]
	事務費	[15,790,345]	[9,766,991]	[6,023,354]
	減価償却費	[2,973,204]	[3,784,351]	[△ 811,147]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 941,067]	[△ 985,837]	[44,770]
	サービス活動費用計(2)	[170,554,535]	[157,208,776]	[13,345,759]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[12,576,195]	[4,704,654]	[7,871,541]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[18,651]	[522]	[18,129]
	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	[1,238,375]	[1,306,000]	[△ 67,625]
	サービス活動外収益計(4)	[1,257,026]	[1,306,522]	[△ 49,496]
	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]
	その他のサービス活動外費用	[1,197,000]	[1,260,000]	[△ 63,000]
	サービス活動外費用計(5)	[1,197,000]	[1,260,000]	[△ 63,000]
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[60,026]	[46,522]	[13,504]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[12,636,221]	[4,751,176]	[7,885,045]
	施設整備等補助金収益	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	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)	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	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	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	特別費用計(9)	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[12,636,221]	[4,751,176]	[7,885,045]
	前期繰越活動増減差額(12)	[10,773,065]	[6,021,889]	[4,751,176]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[23,409,286]	[10,773,065]	[12,636,221]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[32,000,000]	[0]	[32,000,000]
	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)	55,409,286	10,773,065	44,636,221

うるう保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	[181,930,730]	[161,513,430]	[20,417,300]
	委託費収益	166,531,830	147,997,730	18,534,100
	委託費収益	166,531,830	147,997,730	18,534,100
	利用者等利用料収益	3,243,500	3,150,000	93,500
	利用者等利用料収入(一般)	3,243,500	3,150,000	93,500
	園児給食費収益	3,243,500	3,150,000	93,500
	その他の事業収益	12,155,400	10,365,700	1,789,700
	補助金事業収入	12,155,400	10,365,700	1,789,700
	補助金事業収益(公費)	11,392,000	9,772,000	1,620,000
	補助金事業収益(一般)	763,400	593,700	169,700
	延長保育料収益	463,400	332,800	130,600
	臨時延長保育料収益	218,300	195,500	22,800
	一時預り保育料収益	81,700	65,400	16,300
	経常経費寄附金収益	[1,200,000]	[400,000]	[800,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[183,130,730]	[161,913,430]	[21,217,300]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[132,622,817]	[127,804,287]	[4,818,530]
	職員給料	56,888,721	50,574,970	6,313,751
	職員賞与	18,266,168	15,302,680	2,963,488
	非常勤職員給与	41,848,178	47,329,680	△ 5,481,502
	派遣職員費	572,000	0	572,000
	退職給付費用	910,000	979,000	△ 69,000
	法定福利費	14,137,750	13,617,957	519,793
	事業費	[20,109,236]	[16,838,984]	[3,270,252]
	給食費	8,747,611	8,576,197	171,414
	保健衛生費	224,097	198,929	25,168
	保育材料費	2,272,903	2,690,730	△ 417,827
	水道光熱費	3,335,904	2,616,034	719,870
	消耗器具備品費	3,785,595	853,510	2,932,085
	保険料	1,643,090	1,706,270	△ 63,180
	車両費	100,036	197,314	△ 97,278
	事務費	[15,790,345]	[9,766,991]	[6,023,354]
	福利厚生費	565,259	641,425	△ 76,166
	職員被服費	237,360	170,000	67,360
	旅費交通費	270,000	190,260	79,740
	研修研究費	101,240	45,000	56,240
	事務消耗品費	775,792	512,863	262,929
	印刷製本費	218,562	228,152	△ 9,590
	修繕費	2,059,955	1,450,384	609,571
	通信運搬費	1,118,124	798,372	319,752
	会議費	135,987	101,327	34,660
	業務委託費	2,531,547	1,522,670	1,008,877
	手数料	1,639,071	1,367,754	271,317
	賃借料	1,634,078	2,130,534	△ 496,456
	土地・建物賃借料	3,600,000	0	3,600,000
	保守料	128,800	77,000	51,800
	雑費	774,570	531,250	243,320
	減価償却費	[2,973,204]	[3,784,351]	[△ 811,147]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 941,067]	[△ 985,837]	[44,770]

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費用部	サービス活動費用計(2)	[170,554,535]	[157,208,776]	[13,345,759]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[12,576,195]	[4,704,654]	[7,871,541]
	受取利息配当金収益	[18,651]	[522]	[18,129]
	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	[1,238,375]	[1,306,000]	[△ 67,625]
	受入研修費収益	21,000	40,000	△ 19,000
	利用者等外給食収益	1,197,000	1,260,000	△ 63,000
	雑収益	20,375	6,000	14,375
	サービス活動外収益計(4)	[1,257,026]	[1,306,522]	[△ 49,496]
	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]
	その他のサービス活動外費用	[1,197,000]	[1,260,000]	[△ 63,000]
	利用者等外給食費	1,197,000	1,260,000	△ 63,000
	サービス活動外費用計(5)	[1,197,000]	[1,260,000]	[△ 63,000]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[60,026]	[46,522]	[13,504]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[12,636,221]	[4,751,176]	[7,885,045]
特別増減の費用部	特別収益			
	施設整備等補助金収益	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	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)	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
増減差額部	国庫補助金等特別積立金積立額	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	特別費用計(9)	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[12,636,221]	[4,751,176]	[7,885,045]
繰越活動増減差額部	繰越前期繰越活動増減差額(12)	[10,773,065]	[6,021,889]	[4,751,176]
	繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[23,409,286]	[10,773,065]	[12,636,221]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[32,000,000]	[0]	[32,000,000]
	修繕費積立金取崩額	7,600,000	0	7,600,000
	備品等購入積立金取崩額	4,000,000	0	4,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額	20,400,000	0	20,400,000
繰越活動増減差額の部	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)	55,409,286	10,773,065	44,636,221

法人単位貸借対照表

令和 7 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	[286,460,711]	[13,785,735]	[272,674,976]	流動負債	[332,348,869]	[2,471,834]	[329,877,035]
現金預金	25,040,331	4,619,675	20,420,656	事業未払金	2,693,195	1,668,085	1,025,110
事業未収金	0	414,060	△ 414,060	その他の未払金	328,814,397	0	328,814,397
未収補助金	261,156,000	8,752,000	252,404,000	職員預り金	841,277	803,749	37,528
前払費用	264,380	0	264,380	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[412,572,845]	[92,752,632]	[319,820,213]	負債の部合計	[332,348,869]	[2,471,834]	[329,877,035]
基本財産	[368,502,200]	[34,587,017]	[333,915,183]	純 資 産 の 部			
土地	9,949,750	9,949,750	0	基本金	[39,860,750]	[39,860,750]	[0]
建物	358,452,450	24,537,267	333,915,183	国庫補助金等特別積立金	[253,314,651]	[3,332,718]	[249,981,933]
定期預金	100,000	100,000	0	その他の積立金	[18,100,000]	[50,100,000]	[△ 32,000,000]
その他の固定資産	[44,070,645]	[58,165,615]	[△ 14,094,970]	人件費積立金	18,000,000	18,000,000	0
建物	3,187,227	3,831,946	△ 644,719	修繕積立金	0	7,600,000	△ 7,600,000
構築物	14,998,600	2,067,196	12,931,404	備品等購入積立金	0	4,000,000	△ 4,000,000
車両運搬具	1	1	0	保育所施設・設備整備			
器具及び備品	7,552,746	1,184,092	6,368,654	積立金	0	20,400,000	△ 20,400,000
建設仮勘定	0	517,000	△ 517,000	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	[55,409,286]	[10,773,065]	[44,636,221]
ソフトウェア	247,501	480,810	△ 233,309	(うち当期活動増減差額)	12,636,221	4,751,176	7,885,045
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000	0				
修繕積立資産	0	7,600,000	△ 7,600,000				
備品等購入積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000				
保育所施設設備積立資産	0	20,400,000	△ 20,400,000				
預託金	8,130	8,130	0	純資産の部合計	[366,684,687]	[104,066,533]	[262,618,154]
資産の部合計	699,033,556	106,538,367	592,495,189	負債及び純資産の部合計	699,033,556	106,538,367	592,495,189

うるう保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	[286,460,711]	[13,785,735]	[272,674,976]	流動負債	[332,348,869]	[2,471,834]	[329,877,035]
現金預金	25,040,331	4,619,675	20,420,656	事業未払金	2,693,195	1,668,085	1,025,110
事業未収金	0	414,060	△ 414,060	その他の未払金	328,814,397	0	328,814,397
未収補助金	261,156,000	8,752,000	252,404,000	職員預り金	841,277	803,749	37,528
前払費用	264,380	0	264,380	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[412,572,845]	[92,752,632]	[319,820,213]	負債の部合計	[332,348,869]	[2,471,834]	[329,877,035]
基本財産	[368,502,200]	[34,587,017]	[333,915,183]	純 資 産 の 部			
土地	9,949,750	9,949,750	0	基本金	[39,860,750]	[39,860,750]	[0]
建物	358,452,450	24,537,267	333,915,183	国庫補助金等特別積立金	[253,314,651]	[3,332,718]	[249,981,933]
定期預金	100,000	100,000	0	その他の積立金	[18,100,000]	[50,100,000]	[△ 32,000,000]
その他の固定資産	[44,070,645]	[58,165,615]	[△ 14,094,970]	人件費積立金	18,000,000	18,000,000	0
建物	3,187,227	3,831,946	△ 644,719	修繕積立金	0	7,600,000	△ 7,600,000
構築物	14,998,600	2,067,196	12,931,404	備品等購入積立金	0	4,000,000	△ 4,000,000
車輛運搬具	1	1	0	保育所施設・設備整備			
器具及び備品	7,552,746	1,184,092	6,368,654	積立金	0	20,400,000	△ 20,400,000
建設仮勘定	0	517,000	△ 517,000	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	[55,409,286]	[10,773,065]	[44,636,221]
ソフトウェア	247,501	480,810	△ 233,309	(うち当期活動増減差額)	12,636,221	4,751,176	7,885,045
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000	0				
修繕積立資産	0	7,600,000	△ 7,600,000				
備品等購入積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000				
保育所施設設備積立資 産	0	20,400,000	△ 20,400,000				
預託金	8,130	8,130	0				
				純資産の部合計	[366,684,687]	[104,066,533]	[262,618,154]
資産の部合計	699,033,556	106,538,367	592,495,189	負債及び純資産の部合計	699,033,556	106,538,367	592,495,189

うるう保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日

(至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 専徳会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	うるう保育園			
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	[0]	[181,930,730]	[181,930,730]	[0]	[181,930,730]
	委託費収入	0	166,531,830	166,531,830	0	166,531,830
	委託費収入	0	166,531,830	166,531,830	0	166,531,830
	利用者等利用料収入	0	3,243,500	3,243,500	0	3,243,500
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,243,500	3,243,500	0	3,243,500
	園児給食費収入	0	3,243,500	3,243,500	0	3,243,500
	その他の事業収入	0	12,155,400	12,155,400	0	12,155,400
	補助金事業収入	0	12,155,400	12,155,400	0	12,155,400
	補助金事業収入(公費)	0	11,392,000	11,392,000	0	11,392,000
	補助金事業収入(一般)	0	763,400	763,400	0	763,400
	延長保育料収入	0	463,400	463,400	0	463,400
	臨時延長保育料収入	0	218,300	218,300	0	218,300
	一時預り保育料収入	0	81,700	81,700	0	81,700
	経常経費寄附金収入	[1,200,000]	[0]	[1,200,000]	[0]	[1,200,000]
	受取利息配当金収入	[996]	[17,655]	[18,651]	[0]	[18,651]
	その他の収入	[31,000]	[1,207,375]	[1,238,375]	[0]	[1,238,375]
	受入研修費収入	21,000	0	21,000	0	21,000
	利用者等外給食費収入	0	1,197,000	1,197,000	0	1,197,000
	雑収入	10,000	10,375	20,375	0	20,375
	事業活動収入計(1)	[1,231,996]	[183,155,760]	[184,387,756]	[0]	[184,387,756]
支出	人件費支出	[0]	[132,622,817]	[132,622,817]	[0]	[132,622,817]
	職員給料支出	0	56,888,721	56,888,721	0	56,888,721
	職員賞与支出	0	18,266,168	18,266,168	0	18,266,168
	非常勤職員給与支出	0	41,848,178	41,848,178	0	41,848,178
	派遣職員費支出	0	572,000	572,000	0	572,000
	退職給付支出	0	910,000	910,000	0	910,000
	法定福利費支出	0	14,137,750	14,137,750	0	14,137,750
	事業費支出	[0]	[20,109,236]	[20,109,236]	[0]	[20,109,236]
	給食費支出	0	8,747,611	8,747,611	0	8,747,611
	保健衛生費支出	0	224,097	224,097	0	224,097
	保育材料費支出	0	2,272,903	2,272,903	0	2,272,903
	水道光熱費支出	0	3,335,904	3,335,904	0	3,335,904
	消耗器具備品費支出	0	3,785,595	3,785,595	0	3,785,595
	保険料支出	0	1,643,090	1,643,090	0	1,643,090
	車輛費支出	0	100,036	100,036	0	100,036
	事務費支出	[1,630,686]	[14,159,659]	[15,790,345]	[0]	[15,790,345]
	福利厚生費支出	0	565,259	565,259	0	565,259
	職員被服費支出	0	237,360	237,360	0	237,360
	旅費交通費支出	270,000	0	270,000	0	270,000
	研修研究費支出	0	101,240	101,240	0	101,240
	事務消耗品費支出	0	775,792	775,792	0	775,792
	印刷製本費支出	0	218,562	218,562	0	218,562

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			本部	うるう保育園			
事業活動による収支	支出	修繕費支出	0	2,059,955	2,059,955	0	2,059,955
		通信運搬費支出	0	1,118,124	1,118,124	0	1,118,124
		会議費支出	135,987	0	135,987	0	135,987
		業務委託費支出	693,219	1,838,328	2,531,547	0	2,531,547
		手数料支出	7,110	1,631,961	1,639,071	0	1,639,071
		賃借料支出	0	1,634,078	1,634,078	0	1,634,078
		土地・建物賃借料支出	0	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000
		保守料支出	0	128,800	128,800	0	128,800
		雑支出	524,370	250,200	774,570	0	774,570
		その他の支出	[0]	[1,197,000]	[1,197,000]	[0]	[1,197,000]
	利用者等外給食費支出	0	1,197,000	1,197,000	0	1,197,000	
	事業活動支出計(2)	[1,630,686]	[168,088,712]	[169,719,398]	[0]	[169,719,398]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 398,690]	[15,067,048]	[14,668,358]	[0]	[14,668,358]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[250,923,000]	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
		施設整備等補助金収入	0	250,923,000	250,923,000	0	250,923,000
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		施設整備等収入計(4)	[0]	[250,923,000]	[250,923,000]	[0]	[250,923,000]
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		固定資産取得支出	[0]	[354,793,417]	[354,793,417]	[0]	[354,793,417]
		建物取得支出	0	334,554,660	334,554,660	0	334,554,660
		構築物取得支出	0	13,364,207	13,364,207	0	13,364,207
		器具及び備品取得支出	0	6,874,550	6,874,550	0	6,874,550
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
ファイナンス・リース債務の返済支出		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		
	施設整備等支出計(5)	[0]	[354,793,417]	[354,793,417]	[0]	[354,793,417]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[0]	[△ 103,870,417]	[△ 103,870,417]	[0]	[△ 103,870,417]	
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]	[0]	[0]
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産取崩収入	[0]	[32,000,000]	[32,000,000]	[0]	[32,000,000]
		修繕積立預金取崩収入	0	7,600,000	7,600,000	0	7,600,000
		備品等購入積立預金取崩収入	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
		保育所施設設備積立預金取崩収入	0	20,400,000	20,400,000	0	20,400,000
		サービス区分間繰入金収入	[32,011,473]	[28,887,700]	[60,899,173]	[△ 60,899,173]	[0]
		その他の活動収入計(7)	[32,011,473]	[60,887,700]	[92,899,173]	[△ 60,899,173]	[32,000,000]
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		サービス区分間繰入金支出	[28,887,700]	[32,011,473]	[60,899,173]	[△ 60,899,173]	[0]
	その他の活動支出計(8)	[28,887,700]	[32,011,473]	[60,899,173]	[△ 60,899,173]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[3,123,773]	[28,876,227]	[32,000,000]	[0]	[32,000,000]	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		[2,725,083]	[△ 59,927,142]	[△ 57,202,059]	[0]	[△ 57,202,059]	
前期末支払資金残高(11)			138,407	11,175,494	11,313,901	0	11,313,901
当期末支払資金残高(10)+(11)			[2,863,490]	[△ 48,751,648]	[△ 45,888,158]	[0]	[△ 45,888,158]

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 専徳会
うるう保育園拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	18,000,000	0	0	18,000,000	
修繕積立金	7,600,000	0	7,600,000	0	
備品等購入積立金	4,000,000	0	4,000,000	0	
保育所施設設備積立金	20,400,000	0	20,400,000	0	
基本財産積立金	100,000	0	0	100,000	
計	50,100,000	0	32,000,000	18,100,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	18,000,000	0	0	18,000,000	
修繕積立資産	7,600,000	0	7,600,000	0	
備品等購入積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	
保育所施設設備積立資産	20,400,000	0	20,400,000	0	
基本財産積立資産	100,000	0	0	100,000	
計	50,100,000	0	32,000,000	18,100,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 専徳会
うるう保育園拠点区分

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
うるう保育園	本部	前期末支払資金残高	3,123,773	園舎増改築の為

(単位:円)

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

財 産 目 録

令和 7 年 3 月 31 日現在

(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 № 1288147	—	運転資金として使用			2,863,445
	福岡銀行 普通預金 № 1152504	—	運転資金として使用			841,277
	西日本シティ銀行 普通預金 № 0959501	—	運転資金として使用			598,284
	福岡銀行 普通預金 № 91838	—	運転資金として使用			20,727,280
	定期預金	—	運転資金として使用			45
					小計	25,042,331
未収補助金	就学前教育 保育施設整備事業補助金他	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	261,153,000
前払費用	損保 J a p a n 地震保険	—	運転資金として使用	—	—	264,380
流動資産合計						286,462,711
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福岡県糸島市調三丁目399番地1所在 宅地198.93㎡	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	9,943,750
建物	同所399番地3所在 宅地199.06㎡	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	—
	福岡県糸島市調三丁目399番地1、399番地2、399番地3所在 鉄筋コンクリート・鉄骨造コンクリート屋根・陸屋根亜鉛メッキ鋼板葺3階建	昭和33年完成	第2種社会福祉事業に使用	94,830,050	71,449,260	358,452,450
	園舎 1棟 1階300.57㎡、2階361.56㎡、3階75.81㎡ 園舎増改築工事	令和6年度	第2種社会福祉事業に使用	335,071,660	0	—
定期預金	福岡銀行 普通預金 № 1353925	—	第2種社会福祉事業に使用	—	—	100,000
基本財産合計						368,502,200
(2) その他の固定資産						
建物	園舎玄関改築工事 1,152,084円他	平成19年完成	第2種社会福祉事業に使用	11,421,983	8,234,756	3,187,227
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	25,288,714	10,290,114	14,998,600
車輛運搬具	口産デイズ 1円	—	第2種社会福祉事業に使用	1,193,090	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	30,127,441	22,574,695	7,552,746
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	園児管理ソフト 402,930円	—	第2種社会福祉事業に使用	1,112,320	864,819	247,501
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
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						44,070,645
固定資産合計						412,572,845
資産合計						699,032,556
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月業者支払	—		—	—	2,692,195
その他の未払金	園舎増改築工事支払	—		—	—	328,814,397
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	841,277
流動負債合計						332,346,869
負債合計						332,346,869
差引純資産						366,685,687

監査報告書

1. 実施日時 : 令和6年5月13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5年4月1日から令和6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6年5月13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

独立監査人の監査報告書

令和6年5月20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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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6年3月31日現在の令和5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