

## 監査報告書

平成29年5月22日

社会福祉法人山百合会  
理事長 小田 法子 殿

監事 推橋 敏久 

監事 丸利 一 

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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、次のとおり報告いたします。

### 1 監査日時・場所

平成29年5月22日(月曜日)15時から16時00分まで  
社会福祉法人山百合会 やまゆり中山保育園分園2階 会議室

### 2 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等(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いたしました。

### 3 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、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。

二 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。

#### 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示しているものと認めます。

# 決算検査報告書

社会福法人 山百合会  
理事長 小田 法子 様

平成 29 年 5 月 30 日

横浜市中区尾上町 1-4-1 STビル 7F

税理士 田中 潤 事務所

田中 潤



平成 29 年 5 月 30 日 社会福祉法人 山百合会の平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 年度の会計書類等について決算検査を行った結果を下記の通り報告いたします。

## 記

### 1. 検査の結果

- (1) 預貯金の残高は会計帳簿と残高証明書において相違ありません。
- (2) 貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書、積立預金・積立金明細表は財産の状況及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。

以上

資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 山百合会

（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	941,448,148	959,285,269	△17,837,121	
	借入金利息補助金収入	313,040	293,475	19,565	
	経常経費寄附金収入	600,000	900,000	△300,000	
	受取利息配当金収入	535,066	619,954	△84,888	
	その他の収入	10,336,700	10,865,954	△529,254	
	事業活動収入計(1)	953,232,954	971,964,652	△18,731,698	
	支出				
	人件費支出	644,817,770	624,183,099	20,634,671	
	事業費支出	89,665,638	91,663,098	△1,997,460	
事務費支出	71,215,280	71,740,036	△524,756		
支払利息支出	5,874	296,412	△290,538		
事業活動支出計(2)	805,704,562	787,882,645	17,821,917		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	147,528,392	184,082,007	△36,553,615		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,970,000	2,970,000	0	
	固定資産売却収入	0	1,058,400	△1,058,400	
	施設整備等収入計(4)	2,970,000	4,028,400	△1,058,400	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,712,434	8,166,217	546,217	
固定資産取得支出	26,210,800	28,708,406	△2,497,606		
施設整備等支出計(5)	34,923,234	36,874,623	△1,951,389		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,953,234	△32,846,223	892,989		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	8,000,000	△8,000,000	
	その他の活動による収入	0	210,000	△210,000	
	その他の活動収入計(7)	0	8,210,000	△8,210,000	
	支出				
	積立資産支出	6,531,720	127,140,900	△120,609,180	
	その他の活動による支出	3,000	634,500	△631,500	
	その他の活動支出計(8)	6,534,720	127,775,400	△121,240,680	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,534,720	△119,565,400	113,030,680		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	109,040,438	31,670,384	77,370,054		
前期末支払資金残高(12)	169,846,339	169,846,339	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	278,886,777	201,516,723	77,370,054		

事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 山百合会

（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	959,285,269	863,847,308	95,437,961
	経常経費寄附金収益	900,000	520,000	380,000
	その他の収益	10,719,954	12,248,873	△1,528,919
	サービス活動収益計(1)	970,905,223	876,616,181	94,289,042
	費用			
	人件費	630,823,999	581,440,565	49,383,434
	事業費	91,663,098	92,304,838	△641,740
	事務費	71,740,036	69,355,764	2,384,272
	減価償却費	28,745,814	27,085,698	1,660,116
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,175,663	△11,711,139	4,535,476	
サービス活動費用計(2)	815,797,284	758,475,726	57,321,558	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	155,107,939	118,140,455	36,967,484	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	293,475	176,085	117,390
	受取利息配当金収益	619,954	623,858	△3,904
	その他のサービス活動外収益	146,000	0	146,000
	サービス活動外収益計(4)	1,059,429	799,943	259,486
	費用			
支払利息	296,412	213,102	83,310	
サービス活動外費用計(5)	296,412	213,102	83,310	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	763,017	586,841	176,176	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	155,870,956	118,727,296	37,143,660	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,970,000	2,970,000	0
	その他の特別収益	0	772	△772
	特別収益計(8)	2,970,000	2,970,772	△772
	費用			
	固定資産売却損・処分損	506,097	1,018,262	△512,165
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,970,000	△2,970,000
その他の特別損失	0	27,764,083	△27,764,083	
特別費用計(9)	506,097	31,752,345	△31,246,248	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,463,903	△28,781,573	31,245,476	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	158,334,859	89,945,723	68,389,136	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	654,611,217	615,665,494	38,945,723
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	812,946,076	705,611,217	107,334,859
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	38,000,000	△30,000,000
	その他の積立金積立額(16)	120,500,000	89,000,000	31,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	700,446,076	654,611,217	45,834,859	

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 山百合会

(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	324,200,663	330,758,881	△6,558,218	流動負債	130,303,940	169,078,759	△38,774,819
固定資産	2,015,566,490	1,903,627,215	111,939,275	固定負債	100,935,530	107,938,850	△7,003,320
基本財産	491,752,543	501,094,291	△9,341,748	負債の部合計	231,239,470	277,017,609	△45,778,139
その他の固定資産	1,523,813,947	1,402,532,924	121,281,023	純 資 産 の 部			
				基本金	61,242,420	61,242,420	0
				国庫補助金等特別積立金	219,319,187	226,494,850	△7,175,663
				その他の積立金	1,127,520,000	1,015,020,000	112,500,000
				次期繰越活動増減差額	700,446,076	654,611,217	45,834,859
				純資産の部合計	2,108,527,683	1,957,368,487	151,159,196
資産の部合計	2,339,767,153	2,234,386,096	105,381,057	負債及び純資産の部合計	2,339,767,153	2,234,386,096	105,381,057

## 財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 山百合会

(単位:円)

(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	控除対象	控除対象額
<b>I 流動資産の部</b>								
<b>1 流動資産</b>								
現金預金						162,766,274	×	0
現金	現金-1					55,221	×	0
	現金-2					56,841	×	0
普通預金	横浜信用金庫					136,730,947	×	0
	三井銀行					190,193	×	0
	郵便局					87,319	×	0
	みずほ銀行					1,551,066	×	0
定期預金	横浜信用金庫					16,000,000	×	0
	郵便局					7,800,000	×	0
有価証券						8,300,000	×	0
事業未収金						31,146,122	×	0
未収金						1,390,959	×	0
未収補助金						104,212,020	○	104,212,020
立替金						16,076,209	×	0
流動資産合計						324,200,663		
<b>2 固定資産</b>								
<b>(1) 基本財産</b>								
土地						152,841,363	○	152,841,363
建物				546,014,749	207,103,559	338,911,190	○	338,911,190
基本財産合計						491,752,553		
<b>(2) その他の固定資産</b>								
土地						64,848,525	○	64,848,525
建物				241,509,389	55,030,026	186,479,363	○	186,479,363
構築物				67,659,820	34,169,547	33,490,273	○	33,490,273
機械及び装置				19,541,748	4,271,469	15,270,279	○	15,270,279
車両運搬具				1,445,685	807,301	638,384	○	638,384
器具及び備品				87,192,016	69,353,007	17,839,009	○	17,839,009
権利						3,385,084	○	3,385,084
退職給付引当資産						56,825,530	×	0
保育所繰越積立資産						758,820,000	×	0
保育所施設設備整備積立資産						370,700,000	×	0
差入補償金						16,540,000	○	16,540,000
敷金						925,000	×	0
出資金						52,500	×	0
その他の固定資産合計						1,723,613,947		

(単位：円)

(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
固定資産合計						2,015,566,190
資産合計						2,399,767,053
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金						39,772,000
その他の未払い金						73,710,000
；甲以内返済予定設備資金借入金						7,620,000
預り金						9,201,638
流動負債合計						130,303,638
2 固定負債						
設備資金借入金						14,110,000
退職給付引当金						56,925,530
固定負債合計						100,935,530
負債合計						231,239,170
差引純資産						2,168,527,883

控除対象	控除対象額
	控除対象額計
	934,155,180