

監査報告書

令和6年5月22日

社会福祉法人 心和園

理事長 野中ルミ子 殿

監事 大隈 正博



監事 桐明 秀充



私たち監事は、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。

- （3）新型コロナも5類分類となり子ども達も元気に園庭で遊ぶ保育園本来の姿が見られるようになり、園長並びに保育士さん達の今までの子ども達に対する深い配慮が随所に見られ地域に根付いた保育園としてこれからも子ども達に寄り添った保育をおこなってほしい。

以 上

財 産 目 録

令和 6 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						
普通預金	福岡銀行八女支店他		運動資金として			56,280,184
定期預金	福岡銀行八女支店		運動資金として			2,499,975
			小 計			58,780,159
事業未収金	八女市、利用者、職員他		委託費精算額、延長保育料他			11,571,305
未収金	職員		給食費			5,175
未収補助金	八女市		延長保育補助金、障がい児保育補助金他			13,711,500
立替金	職員		職員会費			5,000
前払金	施設会費		186年度会場使用料			28,870
前払費用	保育の友		186年度定期購読料			207,240
取扱金	園長		支給過多			80
その他の流動資産	生活共同組合		出資金			31,000
流 動 資 産 合 計						84,340,329
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部) 八女市忠見字四611番8 (忠見保育園) 八女市忠見字四611番11 (岡山保育園) 八女市室岡字駄渡瀬116番11 八女市室岡字駄渡瀬116番20 八女市室岡字駄渡瀬116番23 八女市室岡字東中の沢1261番2 八女市亀甲字北原172番5 八女市亀甲字北原550番1 八女市亀甲字北原550番3		第2種社会福祉事業である、忠見保育園に使用している 第2種社会福祉事業である、岡山保育園に使用している			3,326,870 300,000 61,123,981
			小 計			64,750,851
建物	(忠見保育園) 八女市忠見字四611番地2、611番地8、611番地13、613番地1 八女市忠見字四611番地3、611番地8、613番地1、611番地1 (倉庫) (岡山保育園) 八女市室岡字東中の沢1261番地2 八女市室岡字駄渡瀬116番地11、1416番地20 八女市亀甲字北原550番地1 # (大規模改修工事)	2017年度 2017年度 2013年度 2016年度	第2種社会福祉事業である、忠見保育園に使用している 第2種社会福祉事業である、岡山保育園に使用している	269,396,065 86,579,000 57,575,337	61,774,126 20,952,118 13,847,432	204,591,939 65,626,882 43,727,905
			小 計			313,946,726
基 本 財 産 合 計						378,697,577
(2) その他の固定資産						
建物	(岡山保育園) 八女市室岡字東中の沢1261番地2 八女市室岡字駄渡瀬116番地11、1416番地20 八女市亀甲字北原550番地1	2013年度	第2種社会福祉事業である、岡山保育園に使用している	1,775,246	1,100,184	675,062
構築物	プラコ、砂場、排水・側溝工事他		保育園の運営に使用している	24,722,576	10,363,181	11,359,092
車両運搬具	スズキエブリイ、ダイハツハイゼットトラック他		保育園の運営に使用している	3,627,723	3,516,051	111,672
器具及び備品	ピアノ、給湯機、エアコン、テント他		保育園の運営に使用している	27,742,873	25,658,712	2,084,161
保育所繰越積立資産	定期預金/福岡銀行八女支店他		将来における人件費に備える目的のために積み立てている定期預金他			22,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金他/福岡銀行八女支店他		将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金他			78,500,000
その他の固定資産	リサイクル預託金		保育園の運営に使用している			6,220
その他の固定資産合計						114,736,207
固 定 資 産 合 計						493,433,784
資 産 合 計						577,774,113
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	給食材料代、電気代、電話代他					13,708,242
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、福岡銀行 186年度返済分					6,636,000
預り金	所得税、給付金					8,516
職員預り金	社会保険料、所得税、住民税他					2,537,871
受入金	職員支払分					20
賞与引当金	186年度夏期賞与の内当期帰属分					7,344,637
流 動 負 債 合 計						30,236,286
2. 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構、福岡銀行 借入金					69,958,000
固 定 負 債 合 計						69,958,000
負 債 合 計						100,193,286
差 引 純 資 産						477,580,827

令和 6 年 5 月 2 2 日

監事 大隈 正博

監事 桐明 秀充