

2018(平成30)年度

決算報告書

2018年 4月 1日から

2019年 3月31日まで

法人名 社会福祉法人 緑の家

本部 品川区大井7-4-18

緑の家保育園 品川区大井7-4-18

みどりの丘保育園 品川区西大井4-19-11

法人名 社会福祉法人 緑の家

事業所名

サービス区分 [0001:本部]

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	0200 受取利息配当金収入	50	32	-18
		8541 受取利息配当金収入	50	32	-18
	入	0201 その他の収入	2,853,032	2,853,000	-32
		8613 雑収入	2,853,032	2,853,000	-32
		事業活動収入計 (1)	2,853,082	2,853,032	-50
	支	0129 人件費支出	920,400	934,960	-14,560
		7111 役員報酬支出	920,400	934,960	-14,560
	出	0131 事務費支出	563,660	559,607	4,053
		7314 研修研究費支出	30,000	27,700	2,300
		7322 会議費支出	10,000	8,918	1,082
	7325 手数料支出	12,000	12,219	-219	
	7328 土地・建物賃借料支出	21,960	21,960		
	7329 租税公課支出	354,700	354,700		
	7335 雑支出	135,000	134,110	890	
	事業活動支出計 (2)	1,484,060	1,494,567	-10,507	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,369,022	1,358,465	-10,557	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計 (4)			
	支				
	出	施設整備等支出計 (5)			
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計 (7)			
	支				
	出	その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,369,022	1,358,465	-10,557	
	前期末支払資金残高 (12)	2,039,914	3,177,798	1,137,884	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,408,936	4,536,263	1,127,327	

法人名 社会福祉法人 緑の家

事業所名

サービス区分 [0002:緑の家保育園]

緑の家保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動収入	0181 保育事業収入	181,140,000	183,578,844	2,438,844	
	8311 保育所委託費収入	115,090,000	115,379,428	289,428	
	0182 その他の事業収入	66,050,000	68,199,416	2,149,416	
	8321 補助金事業収入	66,050,000	68,199,416	2,149,416	
	0199 経常経費寄附金収入	50,000	68,031	18,031	
	8531 経常経費寄附金収入	50,000	68,031	18,031	
	0200 受取利息配当金収入	10,000	13,880	3,880	
	8541 受取利息配当金収入	10,000	13,880	3,880	
	0201 その他の収入	1,742,000	1,758,300	16,300	
	8611 受入研修費収入	110,000	110,000		
	8612 利用者等外給食費収入	160,000	176,300	16,300	
	8613 雑収入	1,472,000	1,472,000		
	事業活動収入計(1)		182,942,000	185,419,055	2,477,055
	事業活動支出	0129 人件費支出	141,960,415	140,640,683	1,319,732
7112 職員給料支出		88,338,715	89,845,522	-1,506,807	
7113 職員賞与支出		16,238,200	15,003,260	1,234,940	
7114 非常勤職員給与支出		20,700,000	20,054,766	645,234	
7116 退職給付支出		1,023,500	934,500	89,000	
7117 法定福利費支出		15,660,000	14,802,635	857,365	
0130 事業費支出		13,320,000	13,865,247	-545,247	
7211 給食費支出		7,440,000	8,248,712	-808,712	
7215 保健衛生費支出		300,000	277,016	22,984	
7221 保育材料費支出		1,300,000	1,153,438	146,562	
7223 水道光熱費支出		2,550,000	2,588,866	-38,866	
7225 消耗器具備品費支出		1,000,000	869,859	130,141	
7226 保険料支出		230,000	225,225	4,775	
7235 雑支出		500,000	502,131	-2,131	
0131 事務費支出		15,369,862	16,385,327	-1,015,465	
7311 福利厚生費支出		750,000	697,216	52,784	
7312 職員被服費支出		107,382	107,382		
7313 旅費交通費支出		50,000	10,650	39,350	
7314 研修研究費支出		300,000	462,541	-162,541	
7315 事務消耗品費支出		550,000	578,283	-28,283	
7317 水道光熱費支出		30,000	18,457	11,543	
7319 修繕費支出		130,000	29,700	100,300	
7321 通信運搬費支出		360,000	422,682	-62,682	
7322 会議費支出		1,000	1,000		
7323 広報費支出		300,000	290,304	9,696	
7324 業務委託費支出		1,500,000	1,932,725	-432,725	
7325 手数料支出		120,000	125,822	-5,822	
7326 保険料支出	151,480	198,790	-47,310		
7327 賃借料支出	1,500,000	1,653,312	-153,312		
7328 土地・建物賃借料支出	9,110,000	9,440,500	-330,500		
7329 租税公課支出	10,000	9,950	50		
7331 保守料支出	100,000	164,160	-64,160		
7335 雑支出	300,000	241,853	58,147		
事業活動支出計(2)		170,650,277	170,891,257	-240,980	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,291,723	14,527,798	2,236,075	
施設整備	0204 施設整備等補助金収入	1,147,000	1,147,560	560	
	8711 施設整備等補助金収入	1,147,000	1,147,560	560	
	施設整備等収入計(4)		1,147,000	1,147,560	560

緑の家保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
備等による収支	支	0144 固定資産取得支出	5,297,232	12,425,032	-7,127,800
		7522 建物取得支出	1,345,032	1,345,032	
		7525 その他の取得支出	3,952,200	3,580,000	372,200
		7512 人件費積立金積立支出		7,500,000	-7,500,000
		施設整備等支出計 (5)	5,297,232	12,425,032	-7,127,800
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-4,150,232	-11,277,472	-7,127,240	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入		25,000,000	25,000,000
		8853 その他の積立資産取崩収入		25,000,000	25,000,000
		その他の活動収入計 (7)		25,000,000	25,000,000
	支	0152 積立資産支出	3,780,640	26,280,640	-22,500,000
		7641 退職給付引当資産支出	1,280,640	1,280,640	
	7643 その他の積立資産支出	2,500,000	25,000,000	-22,500,000	
	その他の活動支出計 (8)	3,780,640	26,280,640	-22,500,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-3,780,640	-1,280,640	2,500,000	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,360,851	1,969,686	-2,391,165	
	前期末支払資金残高 (12)	24,361,612	32,204,034	7,842,422	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	28,722,463	34,173,720	5,451,257	

法人名 社会福祉法人 緑の家

事業所名

サービス区分 [0003:みどりの丘保育園]

みどりの丘保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	0181 保育事業収入	162,200,000	160,339,946	-1,860,054
	8311 保育所委託費収入	104,200,000	102,386,970	-1,813,030
	0182 その他の事業収入	58,000,000	57,952,976	-47,024
	8321 補助金事業収入	58,000,000	57,952,976	-47,024
	0198 借入金利息補助金収入	812,019	812,019	
	8521 借入金利息補助金収入	812,019	812,019	
	0199 経常経費寄附金収入	1,320,000	1,336,068	16,068
	8531 経常経費寄附金収入	1,320,000	1,336,068	16,068
	0200 受取利息配当金収入	5,000	5,470	470
	8541 受取利息配当金収入	5,000	5,470	470
	0201 その他の収入	1,120,000	1,142,500	22,500
	8611 受入研修費収入	70,000	78,000	8,000
	8612 利用者等外給食費収入	150,000	169,300	19,300
	8613 雑収入	900,000	895,200	-4,800
事業活動収入計 (1)		165,457,019	163,636,003	-1,821,016
活動に よる 収入支	0129 人件費支出	132,808,516	131,123,653	1,684,863
	7112 職員給料支出	86,219,921	85,406,114	813,807
	7113 職員賞与支出	13,959,255	13,959,255	
	7114 非常勤職員給与支出	16,800,000	16,256,869	543,131
	7116 退職給付支出	1,232,340	1,023,500	208,840
	7117 法定福利費支出	14,597,000	14,477,915	119,085
	0130 事業費支出	12,480,000	13,675,208	-1,195,208
	7211 給食費支出	6,500,000	7,240,283	-740,283
	7215 保健衛生費支出	350,000	333,791	16,209
	7221 保育材料費支出	1,350,000	1,584,754	-234,754
	7223 水道光熱費支出	2,700,000	2,898,774	-198,774
	7225 消耗器具備品費支出	950,000	1,064,860	-114,860
	7226 保険料支出	300,000	215,400	84,600
	7235 雑支出	330,000	337,346	-7,346
	0131 事務費支出	13,243,680	12,608,077	635,603
	7311 福利厚生費支出	450,000	429,686	20,314
	7312 職員被服費支出	150,000	128,651	21,349
	7313 旅費交通費支出	30,000	24,789	5,211
	7314 研修研究費支出	350,000	344,680	5,320
	7315 事務消耗品費支出	450,000	353,863	96,137
	7319 修繕費支出	950,000	940,919	9,081
	7321 通信運搬費支出	400,000	407,751	-7,751
	7322 会議費支出	1,000		1,000
	7323 広報費支出	300,000	328,002	-28,002
	7324 業務委託費支出	1,900,000	1,992,049	-92,049
	7325 手数料支出	120,000	111,044	8,956
	7326 保険料支出	97,680	97,680	
	7327 賃借料支出	1,600,000	1,348,514	251,486
	7328 土地・建物賃借料支出	5,800,000	5,520,644	279,356
	7329 租税公課支出	15,000	9,000	6,000
	7331 保守料支出	300,000	250,020	49,980
	7335 雑支出	330,000	320,785	9,215
0137 支払利息支出	1,178,496	1,178,496		
7441 支払利息支出	1,178,496	1,178,496		
事業活動支出計 (2)		159,710,692	158,585,434	1,125,258
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		5,746,327	5,050,569	-695,758

みどりの丘保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	1,134,360	1,134,360	
		8711 施設整備等補助金収入	1,134,360	1,134,360	
	入	0207 固定資産売却収入		3,000,000	3,000,000
		8713 修繕積立金取崩収入		3,000,000	3,000,000
		施設整備等収入計(4)	1,134,360	4,134,360	3,000,000
	出	0143 設備資金借入金元金償還支出	9,024,000	9,024,000	
7511 設備資金借入金元金償還支出		9,024,000	9,024,000		
0144 固定資産取得支出		3,100,000	3,851,200	-751,200	
7522 建物取得支出		3,100,000	2,851,200	248,800	
7512 人件費積立金積立支出			1,000,000	-1,000,000	
		施設整備等支出計(5)	12,124,000	12,875,200	-751,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,989,640	-8,740,840	2,248,800	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	9,000,000	14,500,000	5,500,000
		8853 その他の積立資産取崩収入	9,000,000	14,500,000	5,500,000
		その他の活動収入計(7)	9,000,000	14,500,000	5,500,000
	支	0152 積立資産支出	1,265,460	9,765,460	-8,500,000
		7641 退職給付引当資産支出	1,265,460	1,265,460	
		7643 その他の積立資産支出		8,500,000	-8,500,000
	その他の活動支出計(8)	1,265,460	9,765,460	-8,500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,734,540	4,734,540	-3,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,491,227	1,044,269	-1,446,958	
	前期末支払資金残高(12)	19,633,635	29,088,934	9,455,299	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,124,862	30,133,203	8,008,341	

法人名 社会福祉法人 緑の家
 事業所名
 サービス区分 [0001:本部]

本部拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流動資産	4,538,163	3,449,698	1,088,465	0006 流動負債	1,900	271,900	-270,000
0258 現金預金	4,538,163	3,449,698	1,088,465	2113 その他の未払金	540	270,540	-270,000
1114 普通預金	4,538,162	3,449,697	1,088,465	2133 職員預り金	1,360	1,360	
1115 定期預金	1	1		負債の部合計	1,900	271,900	-270,000
0002 固定資産	14,113,337	14,359,361	-246,024	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	14,113,337	14,359,361	-246,024	0011 その他の積立金	11,035,895	11,035,895	
1312 建物	3,077,442	3,323,466	-246,024	3226 区施設整備積立金	11,035,895	11,035,895	
1344 区施設整備積立金	11,035,895	11,035,895		0012 次期繰越活動増減差額	7,613,705	6,501,264	1,112,441
				3311 次期繰越活動増減差額	7,613,705	6,501,264	1,112,441
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,112,441	-816,241	1,928,682
				純資産の部合計	18,649,600	17,537,159	1,112,441
資産の部合計	18,651,500	17,809,059	842,441	負債及び純資産の部合計	18,651,500	17,809,059	842,441

法人名 社会福祉法人 緑の家

事業所名

サービス区分 [0002:緑の家保育園]

緑の家保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流動資産	39,528,594	38,613,936	914,658	0006 流動負債	5,354,874	6,409,902	-1,055,028
0258 現金預金	31,497,301	26,208,468	5,288,833	2112 事業未払金	987,674	1,268,594	-280,920
1112 小口現金	28,484	49,846	-21,362	2113 その他の未払金	2,038,956	2,894,092	-855,136
1113 当座預金	11,123,510	8,078,201	3,045,309	2133 職員預り金	2,328,244	638,412	1,689,832
1114 普通預金	20,345,307	18,080,421	2,264,886	2151 仮受金		1,608,804	-1,608,804
1131 事業未収金	80,360	5,933,808	-5,853,448	0007 固定負債	9,470,310	11,106,750	-1,636,440
1132 未収金		30,000	-30,000	2321 退職給付引当金	9,470,310	11,106,750	-1,636,440
1133 未収補助金	7,175,652	6,382,140	793,512	負債の部合計	14,825,184	17,516,652	-2,691,468
1161 立替金	775,281	59,520	715,761				
0002 固定資産	352,504,894	347,113,020	5,391,874	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	214,875,038	218,471,267	-3,596,229	0009 基本金	16,072,000	16,072,000	
1211 土地	14,292,141	14,292,141		3111 基本金	16,072,000	16,072,000	
1212 建物	200,582,897	204,179,126	-3,596,229	0010 国庫補助金等特別積立金	184,595,305	188,170,674	-3,575,369
0004 その他の固定資産	137,629,856	128,641,753	8,988,103	3211 国庫補助金等特別積立金	184,595,305	188,170,674	-3,575,369
1312 建物	1,279,469	1,260,002	19,467	0011 その他の積立金	121,712,337	114,212,337	7,500,000
1313 構築物	3,616,768	93,466	3,523,302	3221 人件費積立金	19,500,000	12,000,000	7,500,000
1315 車輛運搬具	1	1		3222 修繕積立金	17,000,000	17,000,000	
1316 器具及び備品	349,650	461,156	-111,506	3223 保育所施設・設備整備積立金	85,212,337	85,212,337	
1322 ソフトウェア	1,201,321	1,508,041	-306,720	0012 次期繰越活動増減差額	54,828,662	49,755,293	5,073,369
1329 退職給付引当資産	9,470,310	11,106,750	-1,636,440	3311 次期繰越活動増減差額	54,828,662	49,755,293	5,073,369
1342 保育所繰越積立預金		29,000,000	-29,000,000	3312 (うち当期活動増減差額)	12,573,369	21,012,820	-8,439,451
1343 保育所施設・設備整備積立金	85,212,337	85,212,337					
1349 修繕積立金	17,000,000		17,000,000	純資産の部合計	377,208,304	368,210,304	8,998,000
1348 人件費積立金	19,500,000		19,500,000	負債及び純資産の部合計	392,033,488	385,726,956	6,306,532
資産の部合計	392,033,488	385,726,956	6,306,532				

法人名 社会福祉法人 緑の家
 事業所名
 サービス区分 [0003:みどりの丘保育園]

みどりの丘保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流動資産	35,501,371	31,938,152	3,563,219	0006 流動負債	14,392,168	11,873,218	2,518,950
0258 現金預金	28,414,229	17,928,045	10,486,184	2112 事業未払金	1,092,755	1,402,527	-309,772
1112 小口現金	36,045	23,921	12,124	2113 その他の未払金	2,524,062	847,614	1,676,448
1113 当座預金	510,421	938,154	-427,733	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	9,024,000	9,024,000	
1114 普通預金	27,867,763	16,965,970	10,901,793	2133 職員預り金	1,751,351	599,077	1,152,274
1131 事業未収金	54,240	7,637,668	-7,583,428	0007 固定負債	84,215,416	92,614,276	-8,398,860
1132 未収金		240,000	-240,000	2311 設備資金借入金	73,384,000	82,408,000	-9,024,000
1133 未収補助金	6,927,782	5,226,716	1,701,066	2321 退職給付引当金	10,831,416	10,206,276	625,140
1161 立替金	105,120	905,723	-800,603	負債の部合計	98,607,584	104,487,494	-5,879,910
0002 固定資産	230,283,060	242,409,326	-12,126,266	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	187,552,039	194,067,174	-6,515,135	0009 基本金	5,480,000	5,480,000	
1211 土地	90,000,000	90,000,000		3111 基本金	5,480,000	5,480,000	
1212 建物	97,552,039	104,067,174	-6,515,135	0010 国庫補助金等特別積立金	63,122,165	67,630,596	-4,508,431
0004 その他の固定資産	42,731,021	48,342,152	-5,611,131	3211 国庫補助金等特別積立金	63,122,165	67,630,596	-4,508,431
1312 建物	6,012,422	3,679,810	2,332,612	0011 その他の積立金	22,500,000	30,500,000	-8,000,000
1313 構築物	1,684,035	1,810,177	-126,142	3221 人件費積立金	1,000,000		1,000,000
1315 車輛運搬具	1	1		3222 修繕積立金		6,000,000	-6,000,000
1316 器具及び備品	459,480	610,221	-150,741	3223 保育所施設・設備整備積立金	21,500,000	24,500,000	-3,000,000
1321 権利	100,000	100,000		0012 次期繰越活動増減差額	76,074,682	66,249,388	9,825,294
1322 ソフトウェア	1,143,667	1,435,667	-292,000	3311 次期繰越活動増減差額	76,074,682	66,249,388	9,825,294
1329 退職給付引当資産	10,831,416	10,206,276	625,140	3312 (うち当期活動増減差額)	1,825,294	21,592,322	-19,767,028
1342 保育所繰越積立預金		6,000,000	-6,000,000	純資産の部合計	167,176,847	169,859,984	-2,683,137
1343 保育所施設・設備整備積立金	21,500,000	24,500,000	-3,000,000	負債及び純資産の部合計	265,784,431	274,347,478	-8,563,047
1348 人件費積立金	1,000,000		1,000,000				
資産の部合計	265,784,431	274,347,478	-8,563,047				

財 産 目 録
平成31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						4,538,163
普通預金						
三菱東京UFJ銀行 口座番号 1150291	大井支店	—	運転資金として	—	—	4,538,162
			小計			4,538,162
定期預金						
りそな銀行 口座番号 3895271	大森支店	—	運転資金として	—	—	1
			小計			1
	流動資産合計					4,538,163
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
建物	3階社宅工事	平成28年度	社宅利用	3,672,000	594,558	3,077,442
区施設整備積立預金	りそな銀行大森支店	定期 口座番号3895271	将来の施設整備のため	—	—	11,035,895
	その他の固定資産合計					18,651,500
	固定資産合計					18,651,500
	資産合計					23,189,663
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金						
その他	残高証明書発行手数料	—		—	—	540
			小計			540
職員預り金	源泉所得税					1,360
	流動負債合計					1,900
2 固定負債						
	固定負債合計					
	負債合計					1,900
	差引純資産					23,187,763

財 産 目 録
平成31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						31,497,301
小口現金						
小口現金(緑の家保育園)	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	28,484
			小計			28,484
当座預金						
りそな銀行 口座番号 0515363	大森支店	—	運転資金として	—	—	11,123,510
			小計			11,123,510
普通預金						
りそな銀行 口座番号 1173662	大森支店	—	運転資金として	—	—	12,314,752
ゆうちょ銀行 口座番号 10180-57466181	大森支店	—	運転資金として	—	—	2,287,733
りそな銀行 口座番号 1639076	大森支店	—	運転資金として	—	—	801,010
城南信用金庫 口座番号 172201	西大井支店	—	運転資金として	—	—	4,941,812
			小計			20,345,307
事業未収金						
延長保育料等		—	3月末未収分	—	—	80,360
			小計			80,360
未収補助金						
大田区区加算 30年度分						342,832
大田区運営費 30年度分						2,254,920
宿舍借上事業補助金 後期分						2,985,300
ブロック塀工事助成金						1,041,000
産休代替職員費						551,600
			小計			7,175,652
立替金						
給与・会計ソフト保守料立替						44,280
住居費用立替等						731,001
			小計			775,281
流動資産合計						39,528,594
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	土地 909.96㎡	昭和25年度		14,292,141		14,292,141
建物	鉄筋コンクリート5階建	昭和37年度		9,920,000	9,919,999	1
	耐震補強工事	平成27年度		210,845,000	14,302,319	196,542,681
	大森のコンクリート壁塗装工事	平成29年度		3,020,000	88,586	2,931,414
	更衣室 10.06㎡	昭和50年度		920,500	920,499	1
	1階倉庫改修工事	平成28年度		1,512,000	403,200	1,108,800
			小計			200,582,897
基本財産合計						214,875,038
(2) その他の固定資産						
建物	台帳参照	—		1,585,902	306,433	1,279,469
構築物	台帳参照	—		5,656,900	2,040,132	3,616,768
車両運搬具	台帳参照	—		110,000	109,999	1
器具及び備品	台帳参照	—		14,808,634	14,458,984	349,650
ソフトウェア	台帳参照	—		1,909,500	708,179	1,201,321
退職給付引当資産	退職共済掛金	—	従業員退職金積立	—	—	9,470,310
保育所施設・設備整備積立金	りそな銀行大森支店	定期 口座番号3900124	将来の保育所施設利用のため	—	—	60,212,337
	城南信用金庫立会川支店	定期 口座番号165861	将来の保育所施設利用のため	—	—	25,000,000
			小計			85,212,337
修繕積立金	りそな銀行大森支店	定期 口座番号3917881	将来の修繕のため	—	—	17,000,000
人件費積立金	りそな銀行大森支店	普通 口座番号1178682	将来の人件費利用のため	—	—	5,000,000
	りそな銀行大森支店	定期 口座番号3895284	将来の人件費利用のため	—	—	14,500,000
			小計			19,500,000
その他の固定資産合計						137,629,856
固定資産合計						352,504,894
資産合計						392,033,488
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
給食材料費	3月分給食材料費	—		—	—	780,789
保育材料費	3月分保育材料費	—		—	—	206,885
			小計			987,674
その他の未払金						
社会保険料						1,785,487
その他諸口						253,469
			小計			2,038,956
職員預り金						
源泉所得税	3月分	—		—	—	957,292
住民税	3月分	—		—	—	295,600
社会保険料	3月分	—		—	—	1,075,352
			小計			2,328,244
流動負債合計						5,354,874
2 固定負債						
退職給付引当金	退職共済掛金	—	従業員退職金積立	—	—	9,470,310
固定負債合計						9,470,310
負債合計						14,825,184
差引純資産						377,208,304

財 産 目 録
平成31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						28,414,229
小口現金						
小口現金(みどりの丘保育園)	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	36,045
			小計			36,045
当座預金						
城南信用金庫 口座番号 128559	立会川支店	—	運転資金として	—	—	510,421
			小計			510,421
普通預金						
城南信用 口座番号 137501	立会川支店	—	運転資金として	—	—	25,085,120
三菱UFJ銀行 口座番号 0161253	大井支店	—	運転資金として	—	—	2,556,298
さわやか信用金庫 口座番号 0355668	大井支店	—	運転資金として	—	—	226,345
			小計			27,867,763
事業未収金						
延長保育料等	3月分	—	—	—	—	54,240
			小計			54,240
未収補助金						
大田区区加算 30年度						618,082
大田区運営費 30年度						3,977,860
宿舍借上事業補助金 後期分						2,331,840
			小計			6,927,782
立替金		—	従業員立替等	—	—	105,120
	流動資産合計					35,501,371
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		平成23年度		100,000,000	10,000,000	90,000,000
建物	園舎	平成23年度		133,372,500	43,190,461	90,182,039
	建物	平成24年度		10,000,000	2,630,000	7,370,000
			小計			97,552,039
	基本財産合計					187,552,039
(2) その他の固定資産						
建物	台帳参照	—		8,306,400	2,293,978	6,012,422
構築物	台帳参照	—		1,926,150	242,115	1,684,035
車輛運搬具	台帳参照	—		220,000	219,999	1
器具及び備品	台帳参照	—		3,905,515	3,446,035	459,480
権利		—		—	—	100,000
ソフトウェア	台帳参照	—		1,460,000	316,333	1,143,667
退職給付引当資産	退職共済掛金	—	従業員退職金積立	—	—	10,831,416
保育所施設・設備整備積立金	城南信用金庫立会川支店	定期 口座番号1285591	将来の保育所施設のため	—	—	21,500,000
人件費積立金	城南信用金庫立会川支店	普通 口座番号137501	将来の人件費のため	—	—	1,000,000
	その他の固定資産合計					42,731,021
	固定資産合計					230,283,060
	資産合計					265,784,431
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
給食材料費	3月分給食材料費	—		—	—	713,996
保育材料費	3月分保育材料費	—		—	—	378,759
			小計			1,092,755
その他の未払金		—		—	—	
社会保険料						2,164,290
その他諸口						359,772
			小計			2,524,062
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	9,024,000
職員預り金						
源泉所得税	3月分	—		—	—	465,849
住民税	3月分	—		—	—	276,300
社会保険料	3月分	—		—	—	1,009,202
			小計			1,751,351
	流動負債合計					14,392,168
2 固定負債						
設備資金借入金						
福祉医療機構	毎月752,000円返済	—		—	—	73,384,000
			小計			73,384,000
退職給付引当金	退職共済掛金	—	従業員退職金積立	—	—	10,831,416
	固定負債合計					84,215,416
	負債合計					98,607,584
	差引純資産					167,176,847

監 査 報 告 書

2019年5月24日

東京都品川区大井7丁目4番18号
社会福祉法人 緑の家
理事長 櫻井恵子 殿

監事 藤 田 政 見



監事 宮 川 泰 彦



貴法人の2018年度(2018年4月1日~2019年3月31日)の業務執行と会計に関する監査を実施したので、その結果について報告します。

記

1 監査を行った月日、場所など

(1) 会計監査

- 2019年5月17日(金) 13時~15時 みどりの丘保育園にて理事長、同園園長、同園事務担当職員から、
- 同日16時~18時 緑の家保育園にて理事長、同園園長、同園経理担当職員から、それぞれ会計帳簿はじめ会計に関する資料の提出を受け説明を受け、質問をした。

(2) 業務に関する監査

- 2019年5月21日13時~14時10分 緑の家保育園にて理事長、同園園長、同園主任から、
- 同日14時20分~15時20分 みどりの丘保育園にて理事長、同園園長、同園事務担当職員から

それぞれ説明を受けたうえで質問し回答を求めた。

両園とも2018年度の当該年度の事業報告書を用意しており、具体的な説明・質問がなされた。

2 監査の結果

(1) 会計監査の結果

本部会計、緑の家保育園会計、みどりの丘保育園会計について、各会計区分とも財産目録及び貸借対照表をもとに、預貯金残高、固定資産、什器備品明細等を照合した結果、法人の財産、収支計算及び純資産の増減等の状況など、すべての重要な点において適正に表示されているものと認める。

若干の意見

- 預貯金口座名義の整理を明確にする必要あり（本部及び緑の家会計区分）。
- 退職金のあり方について

職員退職金の会計処理が二区分にて処理されている点を尋ねると、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度と東京都社会福祉協議会の従事者共済制度に加入しているとの事である。特に、後者の制度は、従事職員の任意加入とされているとの事で、掛金も法人と職員折半の負担であるとの説明。退職金の考え方からすると、その掛金を職員に負担を求めるのは合理性の欠けているのではないか。また、現加入者が制度内容や加入の経緯等についても十分に理解されていない様子が伺える。さらに任意加盟となれば、加入者と未加入者との格差が生ずることからしても合理性がないのではないか。

近年、保育従事者の処遇改善が叫ばれている中で、当法人の退職基金額は、現状では一般企業並みとはなっておらず、劣っていると考えられることから、今後の中長期課題として検討されていく必要があると思われる。

(2) 業務に関する監査の結果

① 社会福祉法人緑の家本部

定款・法令が順守されている。
若干補足する。

○ 評議委員会について

評議員に地元の住民にも就任してもらい7名で構成されている。決算に対しては出席した6名の委員全員で点検している。議事録を作成している。

○ 理事会

6名の理事とともに2名の監事も参加して年7回開催されている。出席率は毎回75%以上であり、特定の理事・監事がリードするのではなく、出席者全員が意見・案を出し合っている。議事録も作成され次回理事会で配布されている。

○ 書類等の管理

鍵の管理を兼ねて理事長と各園長と事務担当の3名が書類管理を担当している。賃金台帳、出勤簿、タイムカードは「緑の家」「みどりの丘」両園とも保管・管理されている。

○ 法人研修

ア 両園の職員を対象に、外部講師を招き「職員同士の人間関係」に関する学習を2回にわたって行った。

イ 両園の非常勤職員を対象として、就業規則の説明、プライバシーに関する研修が行われた。

② 緑の家保育園

○ 2018年（平成30）年度事業報告に見られるように、職員同士が信頼と協調で連携し、こども・保護者が安心できる保育実践の努力が見える。

○ こども達に出した食事の余り、賞味期限切れ食品等の廃棄処理について園内で

再確認した。

③ みどりの丘保育園

- 2018年(平成30年)度事業報告のとおり、職員一人一人が意見を出し合いながら子どもが主体の保育を目指す実践。リーダーの育成に努めている。
- 近隣の人と思われる女性から「こどもの声がうるさい。受験勉強中なのに」との、苦情が寄せられた。父母の会役員とも相談し、女性と会って話し合った。近隣に迷惑をかけないように「努力する」「気を付ける」旨を説明した。その後苦情は寄せられてはいない。品川区へは報告済み。多くの保育園が抱える悩みでもあり、他園・区などの経験から学ぶこともあると思われる。

以 上