

監査報告書

令和元年 5 月 24 日

社会福祉法人 寿徳会
理事長 久保谷 勤 殿

監事 柳沢 誠



監事 岡井 隆



私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 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ありません。

(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

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

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会
拠点区分名 : 法人本部1頁
(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				
経常経費寄附金収入	900,000	868,000	32,000	
受取利息配当金収入	700	659	41	
その他の収入	347,000	347,274△	274	
雑収入	347,000	347,274△	274	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,247,700	1,215,933	31,767	
支出				
人件費支出	3,100,000	2,857,000	243,000	
役員報酬支出	700,000	600,000	100,000	
非常勤職員給与支出	2,400,000	2,257,000	143,000	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	2,834,000	2,221,038	612,962	
福利厚生費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	100,000	10,378	89,622	
研修研究費支出	200,000	82,608	117,392	
事務消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	60,000	27,283	32,717	
会議費支出	300,000	203,710	96,290	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	500,000	339,680	160,320	
手数料支出	40,000	26,676	13,324	
保険料支出	140,000	138,000	2,000	
土地・建物賃借料支出	44,000	44,000	0	
租税公課支出	50,000	26,942	23,058	
諸会費支出	350,000	315,800	34,200	
雑支出	1,050,000	1,005,961	44,039	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	5,934,000	5,078,038	855,962	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 4,686,300	△ 3,862,105	△ 824,195	
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	0	0	0	
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	6,000,000	6,000,000	0	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	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)	6,000,000	6,000,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,313,700	2,137,895△	824,195	
前期末支払資金残高(12)	38,251,612	38,251,612	0	
当期末支払資金残高(11+12)	39,565,312	40,389,507△	824,195	

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会
拠点区分名 : 法人本部1頁
(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			
經常経費寄附金収益	868,000	931,250	△ 63,250
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	868,000	931,250	△ 63,250
費 用			
人件費	2,857,000	3,543,070	△ 686,070
役員報酬	600,000	647,250	△ 47,250
非常勤職員給与	2,257,000	2,895,820	△ 638,820
事業費	0	0	0
事務費	2,221,038	2,149,348	71,690
福利厚生費	0	1,700	△ 1,700
旅費交通費	10,378	5,260	5,118
研修研究費	82,608	99,198	△ 16,590
事務消耗品費	0	42,672	△ 42,672
通信運搬費	27,283	37,678	△ 10,395
会議費	203,710	192,551	11,159
業務委託費	339,680	270,000	69,680
手数料	26,676	26,784	△ 108
保険料	138,000	138,000	0
土地・建物賃借料	44,000	44,000	0
租税公課	26,942	34,577	△ 7,635
諸会費	315,800	301,800	14,000
雑費	1,005,961	955,128	50,833
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	5,078,038	5,692,418	△ 614,380
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,210,038	△ 4,761,168	551,130
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	659	660	△ 1
その他のサービス活動外収益	347,274	460,300	△ 113,026
雑収益	347,274	460,300	△ 113,026
サービス活動外収益計(4)	347,933	460,960	△ 113,027
費 用			
その他のサービス活動外費用	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)	347,933	460,960	△ 113,027
經常増減差額(7=3+6)	△ 3,862,105	△ 4,300,208	438,103
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	6,000,000	5,000,000	1,000,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	6,000,000	5,000,000	1,000,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	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取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	6,000,000	5,000,000	1,000,000
当期活動増減差額(11=7+10)	2,137,895	699,792	1,438,103
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	38,261,612	37,561,820	699,792

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会
 拠点区分名 : 法人本部

2頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	40,399,507	38,261,612	2,137,895
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	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)	40,399,507	38,261,612	2,137,895

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会
 拠点区分名 : 法人本部

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	40,578,297	38,482,986	2,095,311	流動負債	188,790	231,374	△ 42,584
現金預金	25,462,226	23,853,242	1,608,984	事業未払金	4,790	11,774	△ 6,984
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	未払費用	184,000	219,600	△ 35,600
未収補助金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	908,049	213,522	694,527	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	138,000	△ 138,000	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	14,208,022	14,278,222	△ 70,200	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	10,000	10,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	188,790	231,374	△ 42,584
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
車輦運搬具	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	次期繰越活動増減差額	40,399,507	38,261,612	2,137,895
建設仮勘定	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,137,895)	(699,792)	(1,438,103)
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	40,399,507	38,261,612	2,137,895
資産の部合計	40,588,297	38,492,986	2,095,311	負債及び純資産の部合計	40,588,297	38,492,986	2,095,311