

# 監事監査意見書

平成27年5月30日

社会福祉法人上北谷会  
理事長 石黒久雄 殿

【監査書類】・決算資金収支計算書(本部・施設)・貸借対照表・事業活動収支計算書  
・財産目録 ・仕訳伝票・総勘定元帳


(付属書類)

・固定資産管理台帳・固定資産増減明細表・固定資産集計表  
・支出命令書(請求書・領収書)・預金明細表・未収金台帳・未払金台帳  
・預り金台帳


我々は、社会福祉法人上北谷会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人上北谷会の財産の状況について「監事監査重点5項目」に従って監査を実施した。

以上、平成26年度の社会福祉法人上北谷会の事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適正であったと認めます。

監事

岸 藤 斗 

監事

三澤 美枝子 

平成27年3月31日

## 平成26年度の主な事業報告

社会福祉法人 上北谷会

### 社会福祉事業

・ちごし保育園運営・・・平成26年4月1日・35名中/11名新入園  
年度途中/3名入園12名退園

【内訳】7月1日 0歳児3名

10月31日 2歳児1名退園

平成27年3月31日・37名中 8名卒園 / 1名退園

#### ・理事会

平成26年 5月28日 ○平成25年度 資金収支予算補正(専決)  
・ちごし保育園(第4次)  
・上北谷学童クラブ(第2次)

○平成25年度 事業報告

○平成25年度 資金収支決算認定

・本部経理区分

・施設経理区分

ちごし保育園/上北谷学童クラブ

○平成26年度 資金収支予算補正

・ちごし保育園(第1次)

平成26年 8月9日 ○平成26年度 資金収支予算補正  
・施設経理区分/ちごし保育園(第2次))

○就業規則/管理規程の改正

○報告事項

上北谷公民館構内道路拡張に伴う、園庭の管理及び  
園庭・敷地面積の変更と太田駐在所跡地利用について

#### 内部監査

8月9日 ・本部経理区分(H26年4月～7月)  
・施設経理区分(H24年4月～7月)  
【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】  
・施設経理区分(H26年4月～7月)  
【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】

平成27年 3月28日 ○平成26年度 資金収支予算補正  
・施設経理区分 ちごし保育園(第3次専決)  
ちごし保育園(第4次)  
上北谷学童クラブ(第1次)

○経理規程の改正

○平成27年度 事業計画

○平成27年度 資金収支予算議決

・本部経理区分

・施設経理区分【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】

・評議員会

- 平成26年 5月28日 ○平成25年度 資金収支予算補正(専決)  
・ちごし保育園(第4次)  
・上北谷学童クラブ(第2次)  
○平成25年度 事業報告  
○平成25年度 資金収支決算認定  
・本部経理区分  
・施設経理区分  
ちごし保育園/上北谷学童クラブ  
○平成26年度 資金収支予算補正  
・ちごし保育園(第1次)

- 平成26年 8月9日 ○平成26年度 資金収支予算補正  
・施設経理区分/ちごし保育園(第2次))  
  
○就業規則/管理規程の改正  
○報告事項  
上北谷公民館構内道路拡張に伴う、園庭の管理及び  
園庭・敷地面積の変更と太田駐在所跡地利用について

内部監査

- 8月9日 ・本部経理区分(H26年4月～7月)  
・施設経理区分(H24年4月～7月)  
【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】  
・施設経理区分(H26年4月～7月)  
【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】

- 平成27年 3月28日 ○平成26年度 資金収支予算補正  
・施設経理区分 ちごし保育園(第3次専決)  
ちごし保育園(第4次)  
上北谷学童クラブ(第1次)  
○経理規程の改正  
○平成27年度 事業計画  
○平成27年度 資金収支予算議決  
・本部経理区分  
・施設経理区分【ちごし保育園/上北谷学童クラブ】

- ・放課後児童クラブ開設年月日 /平成20年4月1日  
【学童クラブ名】 『上北谷学童クラブ』  
【実施場所】 上北谷小学校体育館/ミーティングルーム  
・放課後児童クラブ利用状況 平成26年4月1日～平成27年3月31日  
○登録人数 17名【内訳】  
1年生……3名  
2年生……7名  
3年生……6名(1名は、春・夏休み利用)  
4年生……1名

# 資金収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日

(至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
經常活動による収入	利用料収入	365,000	368,300	-3,300		
	運営費収入	38,945,110	38,945,110	0		
	私的契約利用料収入	546,000	573,050	-27,050		
	經常経費補助金収入	8,832,000	8,831,000	1,000		
	寄附金収入	0	0	0		
	雑収入	535,000	534,685	315		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	53,890	39,446	14,444		
	会計単位間繰入金収入	0	0	0		
	経理区分間繰入金収入	0	0	0		
經常収入計 (1)		49,277,000	49,291,591	-14,591		
支出	人件費支出	34,820,200	34,814,328	5,872		
	事務費支出	5,029,000	4,953,559	75,441		
	事業費支出	6,392,000	6,387,929	4,071		
	借入金利息支出	0	0	0		
	経理区分間繰入金支出	0	0	0		
	經常支出計 (2)	46,241,200	46,155,816	85,384		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,035,800	3,135,775	-99,975		
施設整備等による収入	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		
	固定資産売却益 (売却収入)	0	0	0		
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	933,120	933,120	0	
施設整備等支出計 (5)		933,120	933,120	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-933,120	-933,120	0		
財務活動による収入	借入金元金償還補助金収入	0	0	0		
	投資有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0		
	有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0		
	借入金収入	0	0	0		
	積立預金取崩収入	0	0	0		
	その他の収入	0	0	0		
	財務収入計 (7)	0	0	0		
	支出	借入金元金償還金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	2,330,000	2,330,000	0	
その他の支出		0	0	0		
流動資産評価減等の資金減少額等		0	0	0		
徴収不能額		0	0	0		
財務支出計 (8)	2,330,000	2,330,000	0			
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-2,330,000	-2,330,000	0		
予備費 (10)		9,680				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-237,000	-127,345	-109,655		

前期末支払資金残高 (12)	7,134,611	7,134,611	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,897,611	7,007,266	-109,655

資金収支決算内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位: 円)

勘定科目		合計	本部	保育園	学童クラブ	
収 入	利用料収入	368,300	0	0	368,300	
	利用者負担金収入	368,300	0	0	368,300	
	運営費収入	38,945,110	0	38,945,110	0	
	運営費収入	38,945,110	0	38,945,110	0	
	私的契約利用料収入	573,050	0	573,050	0	
	私的契約利用料収入	573,050	0	573,050	0	
	経常経費補助金収入	8,831,000	0	7,124,000	1,707,000	
	経常経費補助金収入	8,831,000	0	7,124,000	1,707,000	
	雑収入	534,685	0	534,685	0	
	雑収入	534,685	0	534,685	0	
	受取利息配当金収入	39,446	939	38,317	190	
	受取利息配当金収入	39,446	939	38,317	190	
経常収入計 (1)	49,291,591	939	47,215,162	2,075,490		
経 常 活 動 に よ る 収 支 出	人件費支出	34,814,328	0	33,096,398	1,717,930	
	職員俸給	11,245,200	0	11,245,200	0	
	職員諸手当	6,278,612	0	6,278,612	0	
	非常勤職員給与	13,172,802	0	11,454,872	1,717,930	
	退職共済掛金	501,600	0	501,600	0	
	法定福利費	3,616,114	0	3,616,114	0	
	事務費支出	4,953,559	178,332	4,727,777	47,450	
	福利厚生費	249,285	0	249,285	0	
	旅費交通費	196,980	175,200	21,780	0	
	研修費	94,600	0	94,600	0	
	消耗品費	882,318	0	882,318	0	
	器具什器費	86,716	0	86,716	0	
	印刷製本費	97,524	0	97,524	0	
	水道光熱費	50,000	0	50,000	0	
	燃料費	30,000	0	30,000	0	
	修繕費	1,222,796	0	1,222,796	0	
	通信運搬費	256,671	0	256,671	0	
	会議費	29,962	0	29,962	0	
	広報費	9,852	0	9,852	0	
	業務委託費	500,173	0	500,173	0	
	手数料	72,418	3,132	69,286	0	
	損害保険料	311,726	0	264,276	47,450	
	賃借料	493,737	0	493,737	0	
	租税公課	34,300	0	34,300	0	
	雑費	334,501	0	334,501	0	
	事業費支出	6,387,929	0	6,098,535	289,394	
	給食費	3,399,006	0	3,399,006	0	
	保健衛生費	118,364	0	118,364	0	
	保育材料費	773,299	0	773,299	0	
	水道光熱費	851,567	0	851,567	0	
	燃料費	557,794	0	557,794	0	
	消耗品費	234,253	0	219,820	14,433	
器具什器費	61,600	0	61,600	0		
雑費	392,046	0	117,085	274,961		
経常支出計 (2)	46,155,816	178,332	43,922,710	2,054,774		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,135,775	-177,393	3,292,452	20,716		
施 設 整 備	固定資産取得支出	933,120	0	933,120	0	
	器具及び備品取得支出	933,120	0	933,120	0	
	施設整備等支出計 (5)	933,120	0	933,120	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-933,120	0	-933,120	0		
財 務 活 動	積立預金積立支出	2,330,000	0	2,330,000	0	
	人件費積立預金積立支出	2,330,000	0	2,330,000	0	
	財務支出計 (8)	2,330,000	0	2,330,000	0	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-2,330,000	0	-2,330,000	0		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	-127,345	-177,393	29,332	20,716		
前期末支払資金残高 (11)	7,134,611	3,072,941	4,020,630	41,040		
当期末支払資金残高 (10)+(11)	7,007,266	2,895,548	4,049,962	61,756		

# 事業活動収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日

(至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収入	利用料収入	368,300	423,400	-55,100
	運営費収入	38,945,110	36,540,550	2,404,560
	私的契約利用料収入	573,050	739,900	-166,850
	経常経費補助金収入	8,831,000	7,937,000	894,000
	寄附金収入	0	0	0
	雑収入	534,685	506,090	28,595
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	引当金戻入収入	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	889,947	889,947	0
	<b>事業活動収入計 (1)</b>		<b>50,142,092</b>	<b>47,036,887</b>
事業活動支出	人件費支出	34,814,328	33,516,087	1,298,241
	事務費支出	4,953,559	3,903,537	1,050,022
	事業費支出	6,387,929	6,688,600	-300,671
	減価償却費	2,143,403	2,251,304	-107,901
	徴収不能額	0	0	0
	引当金繰入	0	0	0
	<b>事業活動支出計 (2)</b>		<b>48,299,219</b>	<b>46,359,528</b>
<b>事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)</b>		<b>1,842,873</b>	<b>677,359</b>	<b>1,165,514</b>
事業活動外収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	39,446	40,960	-1,514
	会計単位間繰入金収入	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	0	100,000	-100,000
	投資有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0
	有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0
	<b>事業活動外収入計 (4)</b>		<b>39,446</b>	<b>140,960</b>
事業活動外支出	借入金利息支出	0	0	0
	経理区分間繰入金支出	0	100,000	-100,000
	流動資産評価減等の資金減少額等	0	0	0
	投資有価証券売却損 (売却原価)	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	<b>事業活動外支出計 (5)</b>		<b>0</b>	<b>100,000</b>
<b>事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)</b>		<b>39,446</b>	<b>40,960</b>	<b>-1,514</b>
<b>経常収支差額 (7)=(3)+(6)</b>		<b>1,882,319</b>	<b>718,319</b>	<b>1,164,000</b>
特別収入	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
	固定資産売却益 (売却収入)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	<b>特別収入計 (8)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
特別支出	基本金組入額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	<b>特別支出計 (9)</b>		<b>2</b>	<b>0</b>
<b>特別収支差額 (10)=(8)-(9)</b>		<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>
<b>当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)</b>		<b>1,882,317</b>	<b>718,319</b>	<b>1,163,998</b>

## 事業活動収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日

(至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位: 円)

	勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	5,560,434	6,502,115	-941,681
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	7,442,751	7,220,434	222,317
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基本金組入額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	2,330,000	1,660,000	670,000
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	5,112,751	5,560,434	-447,683

# 事業活動収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位: 円)

勘定科目		合計	本部	保育園	学童クラブ
取 入	利用料収入	368,300	0	0	368,300
	利用者負担金収入	368,300	0	0	368,300
	運営費収入	38,945,110	0	38,945,110	0
	運営費収入	38,945,110	0	38,945,110	0
	私的契約利用料収入	573,050	0	573,050	0
	私的契約利用料収入	573,050	0	573,050	0
	経常経費補助金収入	8,831,000	0	7,124,000	1,707,000
	経常経費補助金収入	8,831,000	0	7,124,000	1,707,000
	雑収入	534,685	0	534,685	0
	雑収入	534,685	0	534,685	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	889,947	0	889,947	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	889,947	0	889,947	0
	事業活動収入計 (1)	50,142,092	0	48,066,792	2,075,300
	事 業 活 動 支 出 の 部	人件費支出	34,814,328	0	33,096,398
職員俸給		11,245,200	0	11,245,200	0
職員諸手当		6,278,612	0	6,278,612	0
非常勤職員給与		13,172,802	0	11,454,872	1,717,930
退職共済掛金		501,600	0	501,600	0
法定福利費		3,616,114	0	3,616,114	0
事務費支出		4,953,559	178,332	4,727,777	47,450
福利厚生費		249,285	0	249,285	0
旅費交通費		196,980	175,200	21,780	0
研修費		94,600	0	94,600	0
消耗品費		882,318	0	882,318	0
器具什器費		86,716	0	86,716	0
印刷製本費		97,524	0	97,524	0
水道光熱費		50,000	0	50,000	0
燃料費		30,000	0	30,000	0
修繕費		1,222,796	0	1,222,796	0
通信運搬費		256,671	0	256,671	0
会議費		29,962	0	29,962	0
広報費		9,852	0	9,852	0
業務委託費		500,173	0	500,173	0
手数料		72,418	3,132	69,286	0
損害保険料		311,726	0	264,276	47,450
賃借料		493,737	0	493,737	0
租税公課		34,300	0	34,300	0
雑費		334,501	0	334,501	0
事業費支出		6,387,929	0	6,098,535	289,394
給食費		3,399,006	0	3,399,006	0
保健衛生費		118,364	0	118,364	0
保育材料費		773,299	0	773,299	0
水道光熱費		851,567	0	851,567	0
燃料費		557,794	0	557,794	0
消耗品費		234,253	0	219,820	14,433
器具什器費		61,600	0	61,600	0
雑費		392,046	0	117,085	274,961
減価償却費	2,143,403	0	2,143,403	0	
減価償却費	2,143,403	0	2,143,403	0	
事業活動支出計 (2)	48,299,219	178,332	46,066,113	2,054,774	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		1,842,873	-178,332	2,000,679	20,526
取 入	受取利息配当金収入	39,446	939	38,317	190
	受取利息配当金収入	39,446	939	38,317	190
	事業活動外収入計 (4)	39,446	939	38,317	190
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	39,446	939	38,317	190
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		1,882,319	-177,393	2,038,996	20,716
支 出	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	0
	特別支出計 (9)	2	0	2	0
特別収支差額 (10)=(8)-(9)		-2	0	-2	0



## 事業活動収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日      (至) 平成 27年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位: 円)

勘 定 科 目	合 計	本 部	保 育 園	学 童 ク ラ ブ	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	1,882,317	-177,393	2,038,994	20,716	
繰前期繰越活動収支差額 (12)	5,560,434	3,072,941	2,446,453	41,040	
繰当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	7,442,751	2,895,548	4,485,447	61,756	
活動基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	
活動基本金組入額 (15)	0	0	0	0	
収その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	0	
支その他の積立金積立額 (17)	2,330,000	0	2,330,000	0	
差額の部					
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	5,112,751	2,895,548	2,155,447	61,756	

# 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位：円)

科 目 名	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	13,297,128	11,327,739	6,289,862	4,193,128	2,096,734
現金預金	11,739,228	9,019,719	0	0	2,719,509
有価証券	0	0	0	0	0
未収金	1,557,900	2,308,020	5,817,192	3,657,902	2,159,290
貯蔵品	0	0	472,670	535,226	-62,556
立替金	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	35,379,220	34,259,505	0	0	1,119,715
基本財産	15,095,407	16,862,424	0	0	-1,767,017
建物	14,095,407	15,862,424	0	0	-1,767,017
土地	0	0	0	0	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	0	0
その他の固定資産	20,283,813	17,397,081	0	0	2,886,732
建物	0	10,300	0	0	-10,299
構築物	1	12,885	0	0	-12,883
機械及び装置	2	52,503	0	0	-52,502
車両運搬具	1	962,407	0	0	632,416
器具及び備品	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0
保守所繰越積立預金	0	0	0	0	0
人件費積立預金	18,103,986	15,773,986	18,688,986	16,358,986	2,330,000
修繕積立預金	13,716,000	11,386,000	18,103,986	15,773,986	2,330,000
備品等購入積立預金	2,567,986	2,567,986	13,716,000	11,386,000	2,330,000
その他の積立預金	1,820,000	1,820,000	2,567,986	2,567,986	0
保守所施設設備整備積立預金	585,000	585,000	1,820,000	1,820,000	0
その他の固定資産	585,000	585,000	585,000	585,000	0
流動負債	0	0	5,112,751	5,560,434	-447,683
短期借入金	0	0	5,112,751	5,560,434	-447,683
長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	1,882,317	718,319	1,163,998
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の合計	0	0	6,289,862	4,193,128	2,096,734
純資産の部	14,992,000	14,992,000	0	0	0
基本金	0	0	0	0	0
基本金	14,992,000	14,992,000	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	3,592,749	4,482,696	-889,947
国庫補助金等特別積立金	0	0	3,592,749	4,482,696	-889,947
その他の積立金	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0
人件費積立金	2,330,000	2,330,000	18,103,986	16,358,986	1,744,999
修繕積立金	2,330,000	2,330,000	18,103,986	15,773,986	2,330,000
備品等購入積立金	0	0	13,716,000	11,386,000	2,330,000
保守所施設設備整備積立金	0	0	2,567,986	2,567,986	0
その他の積立金	0	0	1,820,000	1,820,000	0
次期繰越活動収支差額	0	0	585,000	585,000	0
次期繰越活動収支差額	0	0	585,000	585,000	0
(うち当期活動収支差額)	0	0	0	0	0
純資産の部合計	48,676,348	45,587,244	42,386,486	41,394,116	992,370
負債及び純資産の部合計	48,676,348	45,587,244	48,676,348	45,587,244	3,089,104

(脚注) 1 減価償却費の累計額 70,033,279円  
 ・ 建物 68,957,598円  
 ・ 構築物 514,999円 ・ 機械及び装置 644,168円  
 ・ 車両運搬具 2,625,104円 ・ 器具及び備品 7,291,415円  
 0円  
 2 徴収不能引当金の額 0円  
 3 移行時特別積立預金の積立不足額 0円

〔注記〕

- |   |                       |          |
|---|-----------------------|----------|
| 1 | 重要な会計方針               |          |
|   | (1) 貯蔵品の評価方法          | 総平均原価法   |
|   | (2) 有価証券の評価方法         | 総平均原価法   |
|   | (3) 医療福祉機構（退職金）       |          |
| 2 | 重要な会計方針の変更            | なし       |
| 3 | 基本財産の増加               |          |
|   | 建物                    | 0円       |
|   | 土地                    | 0円       |
| 4 | 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し |          |
|   |                       | 889,947円 |
| 5 | 担保に供されている資産の種類及び金額    | なし       |
|   | 基本財産建物                | 0円       |
|   | 基本財産土地                | 0円       |
|   | 担保している債券の種類及び金額       | なし       |
|   | 設備資金借入金               | 0円       |
| 6 | 重要な後発事象               | なし       |

# 貸借対照表内訳表

平成 26年度 決算

法人名 社会福祉法人 上北谷会

(単位: 円)

勘定科目	合計	本部	保育園	学童クラブ	
<b>資産の部</b>					
流動資産	13,297,128	2,895,548	10,264,374	137,206	
現金預金	11,739,228	2,895,548	8,729,474	114,206	
現金	8,841	5,259	3,582	0	
普通預金(北越)	8,839,978	0	8,725,772	114,206	
当座預金	120	0	120	0	
普通預金(農協)	1,040,289	1,040,289	0	0	
定期預金(農協)	1,850,000	1,850,000	0	0	
未収金	1,557,900	0	1,534,900	23,000	
固定資産	35,379,220	1,000,000	34,299,220	80,000	
基本財産	15,095,407	1,000,000	14,095,407	0	
建物	14,095,407	0	14,095,407	0	
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	0	
その他の固定資産	20,283,813	0	20,203,813	80,000	
構築物	1	0	1	0	
機械及び装置	2	0	2	0	
車輛運搬具	1	0	1	0	
器具及び備品	1,594,823	0	1,594,823	0	
保育所繰越積立預金	18,103,986	0	18,023,986	80,000	
人件費積立預金	13,716,000	0	13,636,000	80,000	
修繕積立預金	2,567,986	0	2,567,986	0	
備品等購入積立預金	1,820,000	0	1,820,000	0	
その他の積立預金	585,000	0	585,000	0	
保育所施設設備整備積立預金	585,000	0	585,000	0	
<b>資産の部合計</b>	<b>48,676,348</b>	<b>3,895,548</b>	<b>44,563,594</b>	<b>217,206</b>	
<b>負債の部</b>					
流動負債	6,289,862	0	6,214,412	75,450	
未払金	5,817,192	0	5,741,742	75,450	
預り金	472,670	0	472,670	0	
社会保険	347,334	0	347,334	0	
源泉税	54,836	0	54,836	0	
退職積立共済	22,500	0	22,500	0	
市民税	48,000	0	48,000	0	
<b>負債の部合計</b>	<b>6,289,862</b>	<b>0</b>	<b>6,214,412</b>	<b>75,450</b>	
<b>純資産の部</b>					
基本金	14,992,000	1,000,000	13,992,000	0	
基本金	14,992,000	1,000,000	13,992,000	0	
基本金 1号	13,992,000	0	13,992,000	0	
基本金 3号	1,000,000	1,000,000	0	0	
国庫補助金等特別積立金	3,592,749	0	3,592,749	0	
国庫補助金等特別積立金	3,592,749	0	3,592,749	0	
その他の積立金	18,688,986	0	18,608,986	80,000	
その他の積立金	18,103,986	0	18,023,986	80,000	
人件費積立金	13,716,000	0	13,636,000	80,000	
修繕費積立金	2,567,986	0	2,567,986	0	
備品等購入積立金	1,820,000	0	1,820,000	0	
保育所施設設備整備積立金	585,000	0	585,000	0	
次期繰越活動収支差額	5,112,751	2,895,548	2,155,447	61,756	
次期繰越活動収支差額	5,112,751	2,895,548	2,155,447	61,756	
(うち当期活動収支差額)	1,882,317	-177,393	2,038,994	20,716	
<b>純資産の部合計</b>	<b>42,386,486</b>	<b>3,895,548</b>	<b>38,349,182</b>	<b>141,756</b>	
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>48,676,348</b>	<b>3,895,548</b>	<b>44,563,594</b>	<b>217,206</b>	



# 財 産 目 録

平成 27年 3月 31日 現在

法人名 社会福祉法人 上北谷会

資 産 ・ 負 債 の 内 容	金 額
Ⅱ 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	5,817,192
人件費積立預金 (ちごし保育園)	2,330,000
3月分/社会保険料法人負担分	226,356
3月分/社会保険料法人負担分 (保育士等処遇改善費)	124,630
2月・3月分/退職積立	24,000
業者支払 (ちごし保育園)	3,112,206
預り金	472,670
3月分/社会保険個人負担分	224,002
3月分/社会保険個人負担分 (保育士等処遇改善費)	123,332
源泉税 3月分	54,836
退職積立共済個人負担分 3月分	22,500
市民税 3月分	48,000
流動負債合計	6,289,862
2. 固定負債	
固定負債合計	
負債合計	6,289,862
差引純資産	42,386,486