

平成 30 年度

朝来市社会福祉協議会
法人 合 算 決 算 書

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	会費収益	13,594,900	13,833,400	△238,500	
	一般会費収益	10,865,900	10,954,400	△88,500	
	賛助会費収益	898,000	985,000	△87,000	
	特別会費収益	1,831,000	1,894,000	△63,000	
	寄附金収益	3,473,258	4,707,094	△1,233,836	
	寄附金収益	3,162,519	4,457,722	△1,295,203	
	経常経費寄附金収益	310,739	249,372	61,367	
	経常経費補助金収益	48,722,000	51,895,000	△3,173,000	
	市補助金収益	39,705,000	42,295,000	△2,590,000	
	県社協補助金収益	1,355,000	1,335,000	20,000	
	共同募金配分金収益	7,662,000	8,265,000	△603,000	
	受託金収益	25,573,328	26,615,930	△1,042,602	
	市受託金収益	24,080,460	24,730,630	△650,170	
	県社協受託金収益	1,492,868	1,885,300	△392,432	
	事業収益	11,625,958	12,538,339	△912,381	
	参加費収益	108,280	187,500	△79,220	
	利用料収益	6,035,593	6,669,669	△634,076	
	バザー収益	856,795	696,780	160,015	
	介護用品販売収益	1,305,290	1,286,090	19,200	
	衣裳貸出事業収益	3,320,000	3,698,300	△378,300	
	負担金収益	154,000	517,000	△363,000	
	負担金収益	154,000	517,000	△363,000	
	介護保険事業収益	309,851,464	294,421,961	15,429,503	
	サ	居宅介護料収益(介護報酬収益)	64,129,059	70,122,506	△5,993,447
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,842,271	9,984,912	△1,142,641
地域密着型介護料収益(介護報酬収益)		162,143,511	146,930,445	15,213,066	
地域密着型介護料収益(利用者負担金収)		20,466,519	18,284,910	2,181,609	
居宅介護支援介護料収益		27,807,590	27,568,290	239,300	
介護予防・日常生活支援総合事業収益		11,428,175	6,215,540	5,212,635	
利用者等利用料収益		14,903,639	14,784,358	119,281	
その他の事業収益		130,700	531,000	△400,300	
就労支援事業収益		5,719,857	5,768,199	△48,342	
就労支援事業収益		5,719,857	5,768,199	△48,342	
益	障害福祉サービス等事業収益	91,293,667	98,418,669	△7,125,002	
	自立支援給付費収益	62,459,359	68,286,688	△5,827,329	
	障害児施設給付費収益	17,647,524	19,209,692	△1,562,168	
	利用者負担金収益	1,627,468	1,354,765	272,703	
	特定費用収益	1,876,156	1,944,214	△68,058	
	その他の事業収益	7,683,160	7,623,310	59,850	
	その他の収益	3,184,870		3,184,870	
	その他の収益	3,184,870		3,184,870	
	サービス活動収益計(1)	513,193,302	508,715,592	4,477,710	
	ス	人件費	374,415,376	378,212,337	△3,796,961
役員報酬		2,930,000	3,238,000	△308,000	
職員給料		95,630,408	96,559,543	△929,135	
職員賞与		22,371,147	20,768,665	1,602,482	
賞与引当金繰入		8,685,611	9,638,778	△953,167	
非常勤職員給与		168,391,707	186,974,781	△18,583,074	
派遣職員費		23,379,148	6,354,650	17,024,498	
退職給付費用		9,594,562	9,379,002	215,560	
法定福利費		43,432,793	45,298,918	△1,866,125	
活		事業費	72,450,409	73,869,886	△1,419,477
		給食費	12,972,201	14,269,274	△1,297,073
		介護用品費	3,107,252	3,281,487	△174,235
		保健衛生費	461,155	404,239	56,916

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 の 部	費			
	医療費	144,746		144,746
	被服費	5,356	23,932	△18,576
	教養娯楽費	826,875	803,138	23,737
	水道光熱費	10,073,905	10,650,099	△576,194
	燃料費	1,217,842	1,267,627	△49,785
	消耗器具備品費	3,889,470	3,970,998	△81,528
	保険料	190,700	193,000	△2,300
	賃借料	9,946,901	10,032,859	△85,958
	車輛費	8,191,512	8,251,004	△59,492
	修繕費	573,640	895,230	△321,590
	諸謝金	5,027,889	4,359,306	668,583
	業務委託費	13,191,521	13,017,986	173,535
	印刷製本費	586,980	385,916	201,064
	広報費	2,042,464	2,063,791	△21,327
	事務費	32,202,112	42,951,070	△10,748,958
	福利厚生費	772,770	816,956	△44,186
	旅費交通費	2,141,627	2,304,733	△163,106
	研修研究費	496,179	1,063,515	△567,336
	事務消耗品費	2,987,147	3,756,215	△769,068
	印刷製本費	658,266	706,362	△48,096
	水道光熱費	1,016,343	1,207,459	△191,116
	燃料費	117,837	117,700	137
	修繕費	761,889	855,284	△93,395
	通信運搬費	5,099,560	5,306,271	△206,711
	会議費	171,912	249,431	△77,519
	広報費	103,123	97,839	5,284
業務委託費	1,839,800	7,883,527	△6,043,727	
手数料	1,259,625	1,372,644	△113,019	
保険料	5,022,870	6,426,390	△1,403,520	
賃借料	1,652,617	1,774,006	△121,389	
土地・建物賃借料	3,408,059	3,497,744	△89,685	
租税公課	1,407,120	1,858,291	△451,171	
保守料	2,366,388	2,472,703	△106,315	
渉外費	519,680	550,500	△30,820	
諸会費	325,500	393,500	△68,000	
雑費	73,800	240,000	△166,200	
就労支援事業費用	5,890,377	5,890,019	358	
就労支援事業販売原価	5,682,247	5,622,635	59,612	
就労支援事業販管費	208,130	267,384	△59,254	
利用者負担軽減額	1,141,343	955,089	186,254	
利用者負担軽減額	1,141,343	955,089	186,254	
分担金費用	50,000	50,000		
分担金費用	50,000	50,000		
助成金費用	6,496,400	5,856,415	639,985	
助成金費用	6,496,400	5,856,415	639,985	
負担金費用	49,000	49,000		
負担金費用	49,000	49,000		
減価償却費	25,166,658	26,538,149	△1,371,491	
減価償却費	25,166,658	26,538,149	△1,371,491	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,022,847	△9,585,898	563,051	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,022,847	△9,585,898	563,051	
徴収不能額		268,349	△268,349	
徴収不能額		268,349	△268,349	
サービス活動費用計(2)	508,838,828	525,054,416	△16,215,588	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,354,474	△16,338,824	20,693,298	

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	8,050	8,013	37
		受取利息配当金収益	8,050	8,013	37
		その他のサービス活動外収益	3,849,829	3,071,196	778,633
		受入研修費収益	38,579	38,579	
		雑収益	3,811,250	3,032,617	778,633
		サービス活動外収益計(4)	3,857,879	3,079,209	778,670
	費 用	その他のサービス活動外費用	440	9,920	△9,480
		雑損失	440	9,920	△9,480
		サービス活動外費用計(5)	440	9,920	△9,480
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,857,439	3,069,289	788,150
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,211,913	△13,269,535	21,481,448	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		750,000	△750,000
		施設整備等補助金収益		750,000	△750,000
		施設整備等寄附金収益		300,000	△300,000
		施設整備等寄附金収益		300,000	△300,000
		固定資産売却益	70,985		70,985
		その他の固定資産売却益	70,985		70,985
		事業区分間繰入金収益		1,000,000	△1,000,000
		事業区分間繰入金収益		1,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	56,643,600	69,220,057	△12,576,457
		拠点区分間繰入金収益	56,643,600	69,220,057	△12,576,457
		サービス区分間繰入金収益	4,600,000	1,789,317	2,810,683
		サービス区分間繰入金収益	4,600,000	1,789,317	2,810,683
	特別収益計(8)	61,314,585	73,059,374	△11,744,789	
	費 用	固定資産売却損・処分損	684,792	1,533,639	△848,847
		その他の固定資産売却損及び処分損	684,792	1,533,639	△848,847
		事業区分間繰入金費用		1,000,000	△1,000,000
		事業区分間繰入金費用		1,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	56,643,600	69,220,057	△12,576,457
		拠点区分間繰入金費用	56,643,600	69,220,057	△12,576,457
		サービス区分間繰入金費用	4,600,000	1,789,317	2,810,683
サービス区分間繰入金費用		4,600,000	1,789,317	2,810,683	
特別費用計(9)	61,928,392	73,543,013	△11,614,621		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△613,807	△483,639	△130,168	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,598,106	△13,753,174	21,351,280	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		196,930,531	210,690,106	△13,759,575
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		204,528,637	196,936,932	7,591,705
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		6,401	6,401	
	財政調整積立金積立額		1,859	1,859	
	福祉基金積立金積立額		1,806	1,806	
	備品購入積立金積立額		2,008	2,008	
	修繕積立金積立額		353	353	
	虹の会基金積立金積立額		85	85	
	収益事業積立金積立額		290	290	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		204,522,236	196,930,531	7,591,705	

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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	会費収入	13,574,000	13,594,900	△20,900
	一般会費収入	10,853,000	10,865,900	△12,900
	賛助会費収入	890,000	898,000	△8,000
	特別会費収入	1,831,000	1,831,000	
	寄附金収入	4,000,000	3,162,519	837,481
	寄附金収入	4,000,000	3,162,519	837,481
	経常経費補助金収入	47,603,000	48,722,000	△1,119,000
	市補助金収入	38,586,000	39,705,000	△1,119,000
	県社協補助金収入	1,355,000	1,355,000	
	共同募金配分金収入	7,662,000	7,662,000	
	受託金収入	26,239,000	25,573,328	665,672
	市受託金収入	24,363,000	24,080,460	282,540
	県社協受託金収入	1,876,000	1,492,868	383,132
	貸付事業収入	60,000	53,000	7,000
	償還金収入	60,000	53,000	7,000
	事業収入	11,791,000	11,625,958	165,042
	利用料収入	6,354,000	6,035,593	318,407
	参加費収入	161,000	108,280	52,720
	バザー収入	743,000	856,795	△113,795
	介護用品販売収入	1,321,000	1,305,290	15,710
	衣裳貸出事業収入	3,212,000	3,320,000	△108,000
	負担金収入	165,000	154,000	11,000
	負担金収入	165,000	154,000	11,000
	介護保険事業収入	310,278,000	309,851,464	426,536
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	63,700,000	64,129,059	△429,059
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,105,000	8,842,271	△737,271
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	161,438,000	162,143,511	△705,511
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	19,279,000	20,466,519	△1,187,519
	居宅介護支援介護料収入	27,852,000	27,807,590	44,410
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,902,000	11,428,175	3,473,825
	利用者等利用料収入	14,884,000	14,903,639	△19,639
	その他の事業収入	118,000	130,700	△12,700
就労支援事業収入	5,327,000	5,719,857	△392,857	
就労支援事業収入	5,327,000	5,719,857	△392,857	
障害福祉サービス等事業収入	90,918,000	91,293,667	△375,667	
自立支援給付費収入	61,023,000	62,459,359	△1,436,359	
障害児施設給付費収入	18,509,000	17,647,524	861,476	
利用者負担金収入	1,624,000	1,627,468	△3,468	
特定費用収入	2,184,000	1,876,156	307,844	
その他の事業収入	7,578,000	7,683,160	△105,160	
受取利息配当金収入	15,000	8,050	6,950	
受取利息配当金収入	15,000	8,050	6,950	
その他の収入	5,061,000	7,034,699	△1,973,699	
受入研修費収入	30,000	38,579	△8,579	
利用者等外給食費収入	1,000		1,000	
雑収入	5,030,000	6,996,120	△1,966,120	
事業活動収入計(1)	515,031,000	516,793,442	△1,762,442	
活動	人件費支出	365,256,000	380,638,121	△15,382,121
	役員報酬支出	2,940,000	2,930,000	10,000
	職員給料支出	97,348,000	95,630,408	1,717,592
	職員賞与支出	30,929,000	32,009,925	△1,080,925
	非常勤職員給与支出	160,859,000	168,391,707	△7,532,707
派遣職員費支出	22,165,000	23,379,148	△1,214,148	

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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に	退職給付支出	9,600,000	14,864,140	△5,264,140
	法定福利費支出	41,415,000	43,432,793	△2,017,793
よ	事業費支出	79,552,000	72,268,526	7,283,474
	給食費支出	14,021,000	12,972,201	1,048,799
	介護用品費支出	3,548,000	3,079,712	468,288
	保健衛生費支出	642,000	461,155	180,845
	医療費支出	119,000	144,746	△25,746
	被服費支出	60,000	5,356	54,644
	教養娯楽費支出	1,025,000	752,345	272,655
	日用品費支出	4,000		4,000
	水道光熱費支出	10,705,000	10,073,905	631,095
	燃料費支出	1,337,000	1,217,842	119,158
る	消耗器具備品費支出	4,941,000	3,809,657	1,131,343
	保険料支出	220,000	190,700	29,300
	賃借料支出	9,701,000	9,946,901	△245,901
	就職支度費支出	12,000		12,000
	車輦費支出	8,344,000	8,191,512	152,488
	修繕費支出	709,000	573,640	135,360
	諸謝金支出	6,207,000	5,027,889	1,179,111
	業務委託費支出	15,336,000	13,191,521	2,144,479
	印刷製本費支出	612,000	586,980	25,020
	広報費支出	2,009,000	2,042,464	△33,464
収	事務費支出	36,396,000	32,202,112	4,193,888
	福利厚生費支出	968,000	772,770	195,230
	旅費交通費支出	2,689,000	2,141,627	547,373
	研修研究費支出	1,375,000	496,179	878,821
	事務消耗品費支出	3,396,000	2,987,147	408,853
	印刷製本費支出	701,000	658,266	42,734
	水道光熱費支出	1,237,000	1,016,343	220,657
	燃料費支出	143,000	117,837	25,163
	修繕費支出	1,365,000	761,889	603,111
	通信運搬費支出	5,426,000	5,099,560	326,440
支	会議費支出	508,000	171,912	336,088
	広報費支出	113,000	103,123	9,877
	業務委託費支出	2,180,000	1,839,800	340,200
	手数料支出	1,016,000	1,259,625	△243,625
	保険料支出	5,075,000	5,022,870	52,130
	賃借料支出	1,666,000	1,652,617	13,383
	土地・建物賃借料支出	3,632,000	3,408,059	223,941
	租税公課支出	1,415,000	1,407,120	7,880
	保守料支出	2,390,000	2,366,388	23,612
	渉外費支出	690,000	519,680	170,320
出	諸会費支出	337,000	325,500	11,500
	雑支出	74,000	73,800	200
	就労支援事業支出	5,245,000	5,743,788	△498,788
	就労支援事業販売原価支出	4,961,000	5,535,658	△574,658
	就労支援事業販管費支出	284,000	208,130	75,870
	利用者負担軽減額	998,000	1,141,343	△143,343
	利用者負担軽減額	998,000	1,141,343	△143,343
	貸付事業支出	100,000	21,000	79,000
	貸付金支出	100,000	21,000	79,000
	分担金支出	50,000	50,000	
分担金支出	50,000	50,000		

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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	助成金支出	6,332,000	6,496,400	△164,400
	助成金支出	6,332,000	6,496,400	△164,400
	負担金支出	76,000	49,000	27,000
	負担金支出	76,000	49,000	27,000
	その他の支出	1,000	440	560
	雑支出	1,000	440	560
	流動資産評価損等による資金減少額	1,000		1,000
	徴収不能額	1,000		1,000
	事業活動支出計(2)	494,007,000	498,610,730	△4,603,730
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,024,000	18,182,712	2,841,288
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	71,000	71,000	
	その他の固定資産売却収入	71,000	71,000	
	施設整備等収入計(4)	71,000	71,000	
	支出			
	固定資産取得支出	3,690,000	7,028,850	△3,338,850
	その他の固定資産取得支出	3,690,000	7,028,850	△3,338,850
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,773,000	4,761,840	11,160
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,773,000	4,761,840	11,160	
施設整備等支出計(5)	8,463,000	11,790,690	△3,327,690	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,392,000	△11,719,690	3,327,690	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		3,323,040	△3,323,040
	退職給付引当資産取崩収入		3,323,040	△3,323,040
	拠点区分間繰入金収入	58,002,000	56,643,600	1,358,400
	拠点区分間繰入金収入	58,002,000	56,643,600	1,358,400
	サービス区分間繰入金収入	4,730,000	4,600,000	130,000
	サービス区分間繰入金収入	4,730,000	4,600,000	130,000
	その他の活動による収入	7,400,000	8,356,230	△956,230
	退職手当積立基金預け金取崩収入	7,400,000	8,356,230	△956,230
	その他の活動収入計(7)	70,132,000	72,922,870	△2,790,870
	支出			
	積立資産支出	3,126,000	2,990,753	135,247
	退職給付引当資産支出	3,118,000	2,984,352	133,648
	財政調整積立資産積立支出	2,000	1,859	141
	福祉基金積立資産積立支出	1,000	1,806	△806
	備品購入積立資産積立支出	1,000	2,008	△1,008
	修繕積立資産積立支出	2,000	353	1,647
	虹の会基金積立資産積立支出	1,000	85	915
	収益事業積立資産支出	1,000	290	710
	拠点区分間繰入金支出	58,002,000	56,643,600	1,358,400
拠点区分間繰入金支出	58,002,000	56,643,600	1,358,400	
サービス区分間繰入金支出	4,730,000	4,600,000	130,000	
サービス区分間繰入金支出	4,730,000	4,600,000	130,000	
その他の活動による支出	4,614,000	4,585,920	28,080	
退職手当積立基金預け金支出	4,614,000	4,585,920	28,080	
その他の活動支出計(8)	70,472,000	68,820,273	1,651,727	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△340,000	4,102,597	△4,442,597	
予備費支出(10)	3,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,292,000	10,565,619	△1,273,619	
前期末支払資金残高(12)	144,485,000	145,921,220	△1,436,220	
当期末支払資金残高(11)+(12)	153,777,000	156,486,839	△2,709,839	

平成 30 年度

朝来市社会福祉協議会

法 人 合 算

財産目録

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						
小口現金		—		—	—	167,839
預貯金	但馬銀行山東支店	—		—	—	96,076,410
事業未収金	3月分介護報酬・利用料他	—		—	—	79,419,718
未収金	朝来市等	—		—	—	11,578,600
未収補助金	朝来市	—		—	—	9,530,000
貯蔵品	本部・各地域センター等	—		—	—	350,612
立替金		—		—	—	132,600
流動資産合計 197,255,779						
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		2011年度		4,341,287	—	4,341,287
建物	認知症通所施設ふらっと/立脇5	2009年度	かしのき園施設に使用	84,238,911	23,294,928	60,943,983
	デパート・センター/かしのき園/和田山町宮田187-4	2006年度	ひなたぼっこ施設に使用	19,792,500	8,428,261	11,364,239
	小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5	2007年度	ひなたぼっこ施設に使用	888,100	374,781	513,319
	小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5	2012年度	ひなたぼっこ施設に使用	3,120,159	897,044	2,223,115
	小規模多機能施設おくらべ/和田山町宮田187-6	2008年度	おくらべ施設に使用	26,854,349	11,802,485	15,051,864
	小規模多機能施設ひばり/山東町溝黒123-2	2009年度	ひばり施設に使用	25,661,618	9,802,734	15,858,884
	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2005年度	えんや施設に使用	16,812,273	7,932,542	8,879,731
	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2006年度	えんや施設に使用	10,500,000	5,836,190	4,663,810
小計 119,498,945						
基本財産特定預金 4,000,000						
基本財産合計 127,840,232						
(2) その他の固定資産						
建物	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2016年度	えんや施設に使用	771,271	100,521	670,750
	YOU・愛センター/和田山町加都107-1	2006年度	YOU・愛センター施設に使用	16,056,057	9,355,270	6,700,787
	あおぞら/新井148	1999年度	あおぞら施設に使用	219,240	197,316	21,924
	あおぞら/新井148	2004年度	あおぞら施設に使用	927,000	834,300	92,700
	あおぞら/新井148	2010年度	あおぞら施設に使用	1,882,400	692,720	1,189,680
	のぞみ/和田山町柳原306-2	2003年度	のぞみ施設に使用	1,470,000	1,469,999	1
小計 8,675,842						
槽葬物	職員駐車場(本部)/新井73-1	—		4,110,000	650,750	3,459,250
	デパート・センター/竹垣ツト他	—		11,091,460	7,563,458	3,518,002
小計 6,977,252						
建物附属設備 機械及び装置 車輛運搬具	電気設備他	—		75,673,685	54,269,806	21,403,879
	かがやき・あおぞら/紙漉き機・食器乾燥機他	—	利用者送迎用	4,272,975	4,004,281	268,694
	トヨタ/普通自動車7台	—	利用者送迎用他	24,589,980	23,629,532	960,448
	日産/普通自動車1台、軽自動車1台	—	利用者送迎用	2,914,525	2,914,523	2
	ホンダ/普通自動車2台	—	訪問介護用	4,016,983	2,411,408	1,605,575
	ダイハツ/軽自動車5台	—	訪問介護用	5,241,223	4,653,577	587,646
	スズキ/軽自動車3台	—	訪問介護用	3,998,980	3,398,977	3
	三菱/軽自動車2台	—	訪問介護用	2,420,500	2,420,498	2

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
器具及び備品	システム・パソコン・LAN等 13台他	—	小計	96,000,795	80,499,963	3,153,676
繰延資産	上水道加入負担金	—		3,740,000	3,696,666	15,500,832
有形リース資産	パソコン等(株)/パソコン38台	2014年度		3,924,900	3,924,900	43,334
	仮処分・財務会計サバー	2017年度		6,422,940	2,033,931	4,389,009
	南但マカース(株)/車庫リース	2016年度	小規模多機能施設えんやで使用	3,372,000	1,451,833	1,920,167
	小計			5,179,875	3,826,905	6,309,176
ソフトウェア	ほのぼのシステム他	—		11,277,360	—	1,352,970
無形リース資産	ほのぼのシステム更新	2017年度		—	5,223,744	6,053,616
法外援護資金	法外援護資金貸付金	—		—	—	574,900
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—		—	—	59,570,069
退職給付引当資産	但馬銀行山東支店	—		—	—	23,924,894
預託金	車庫リース料	—		—	—	203,340
財政調整積立資産	たじま農業協同組合他	—		—	—	18,624,117
福祉基金積立資産	但馬信用金庫山東支店他	—		—	—	18,085,366
備品購入積立資産	但馬銀行山東支店他	—		—	—	20,102,652
修繕積立資産	但馬銀行和田山支店	—		—	—	3,536,015
虹の会基金積立資産	但馬銀行山東支店	—		—	—	850,807
収益事業積立資産	兵庫県信用組合朝来支店他	—		—	—	2,903,677
	その他の固定資産合計			218,115,108	—	218,115,108
	固定資産合計			345,955,340	—	345,955,340
	資産合計			543,211,119	—	543,211,119
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	非常勤職員給与他	—		—	—	24,184,064
その他の未払金	社協退職手当基金	—		—	—	12,687,580
1年以内返済予定リース債務	パソコン・サバー更新・車庫リース	—		—	—	3,976,860
職員預り金	社会・雇用保険料/正規・準・非常勤職員他	—		—	—	3,556,196
仮受金	ボランティヤ共済負担金等	—		—	—	341,100
賞与引当金	職員賞与引当金	—		—	—	8,685,611
	流動負債合計			—	—	53,431,411
2 固定負債						
リース債務	パソコン・サバー更新・車庫リース	—		—	—	8,044,716
退職給付引当金		—		—	—	97,358,124
	固定負債合計			—	—	105,402,840
	負債合計			—	—	158,834,251
	差引純資産			—	—	384,376,868

平成 30 年度

朝来市社会福祉協議会

法 人 合 算

計算書類に対する注記

計算書類に対する注記

継続事業の前提に関する注記

該当なし

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。

耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価格(1円)まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。

償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当会計年度までに負担すべき額を見積り計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

(4) リース取引の処理の方法

ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、

残存価格を0円とする定額法により減価償却。

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

当会計年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年7月27日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連名通知)に基づき処理を行っている。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度(全国社会福祉協議会)

(2) 法人独自退職手当積立制度(朝来市社会福祉協議会/但馬銀行へ預け入れ)

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

収益事業の拠点区分は1区分のみのため省略します。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人運営事業拠点区分(社会福祉事業)

法人運営事業

職員資格取得助成事業

職員管理研修事業

広報・ホームページ活動事業

②地域福祉活動推進事業拠点区分(社会福祉事業)

相談事業

福祉サービス利用援助事業

ボランティアセンター運営事業

災害ボランティアセンター事業

福祉バザー事業

配食サービス事業

地域とまり木和田山事業

子育て支援事業

地域人材育成事業

困りごとお助け隊

③共同募金配分金事業拠点区分(社会福祉事業)

福祉教育指定校事業

ほっとコミュニケーション事業

地域応援助成事業

災害ボランティア支援事業

日常生活支援事業

共同募金配分金繰出事業

④資金貸付事業拠点区分(社会福祉事業)

法外援護資金貸付事業

生活福祉資金貸付事業

⑤福祉機器・介護用品事業拠点区分(社会福祉事業)

介護用品販売事業

⑥受託事業拠点区分(社会福祉事業)

高齢者相談センター事業

いこいの家事業

福祉センター管理事業

ボランティアグループ育成事業

介護用品支給事業

地域ミニデイ指導者派遣事業

総合事業

⑦善意銀行運営事業拠点区分(社会福祉事業)

⑧訪問居宅介護事業拠点区分(社会福祉事業)

訪問介護事業

自立支援法居宅介護事業

自立支援法行動援護事業

移動支援事業

- ⑨居宅介護支援事業拠点区分(社会福祉事業)
- ⑩デイサービスセンターかしのき園拠点区分(社会福祉事業)
- ⑪小規模多機能施設ひなたぼっこ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑫小規模多機能施設おくらべ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑬小規模多機能施設ひばり拠点区分(社会福祉事業)
- ⑭小規模多機能施設えんや拠点区分(社会福祉事業)
- ⑮認知症通所ふらっと拠点区分(社会福祉事業)
- ⑯Y O U・愛センター拠点区分(社会福祉事業)
- ⑰就労支援事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 就労継続支援B型かがやき
 - 就労継続支援B型あさひ
 - 就労継続支援B型あおぞら
 - 生活介護あおぞら
 - 宿泊訓練のぞみ
 - 相談支援事業
- ⑱衣裳貸出事業拠点区分(収益事業)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	4,341,287	0	0	4,341,287
建物	126,624,554	0	7,125,609	119,498,945
基本財産特定預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	134,965,841	0	7,125,609	127,840,232

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	187,867,910	68,368,965	119,498,945
建物	21,325,968	12,650,126	8,675,842
建物附属設備	75,673,685	54,269,806	21,403,879
構築物	15,191,460	8,214,208	6,977,252
車輛運搬具	42,582,191	39,428,515	3,153,676
器具及び備品	96,000,795	80,499,963	15,500,832
機械及び装置	4,272,975	4,004,281	268,694
繰延資産	3,740,000	3,696,666	43,334
ソフトウェア	5,179,875	3,826,905	1,352,970
有形リース資産	13,719,840	7,410,664	6,309,176
無形リース資産	11,277,360	5,223,744	6,053,616
合 計	476,832,059	287,593,843	189,238,216

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項



該当なし

監査報告書

令和元年5月15日

社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

会長 伊藤 宣廣 殿

監事 楠 成 樹 
監事 大橋 達男 

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、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 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いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年6月21日厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人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ました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

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。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人松田公認会計士事務所の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上

監 査 項 目	監 査 結 果 及 び 指 示 事 項
1 定 款	
2 理 事	
3 監 事	
4 理 事 会	業務執行に係るモチベーションは高く、福祉課題に対する問題点を共有しようとする積極的な協議を通じて意思決定機関としての役割は果せている。又、理事の職務執行に関する牽制機能は適切に行えている。
5 評 議 員 会	12 の地区社協より選ばれた社協委員が構成員の 3 分の 2 を占めており、地域福祉活動に対する意識は高まっている。又、4 エリアで社協委員会を開催、地域福祉に対する前向きな意見や定期的な話し合いの場を通じた情報の共有や連携の重要性を再認識する等ステップアップが図れつつある。又、法人運営に係る重要事項の議決機関としての認識は高い。
6 人 事 管 理	人財確保に向けて、職務階層別に求められる機能と職務内容を明確化し、階層別研修を通じた計画的な育成と厳正公平な人事評価を目的としたキャリアパス制度を導入、実施に向けた体制も順調に進捗している。
7 資 産 管 理	
8 会 計 管 理	
9 運 営 管 理	人材確保が難しく派遣から直接採用への働きかけ、職員からの紹介システムの取り入れ、ハローワークの活用等ある程度の効果は現れつつあるが、31 年度採用は目標未達である。職員の確保は経営の最重要課題の一つと認識し、不転の決意で取り組む必要がある。
10 利 用 者 処 遇	
11 業 務 管 理	<ul style="list-style-type: none"> ・あさごふれ愛の郷の機能統合を図り、各施設の特色を前面に打ち出し、選ばれる施設を目指して一体改革に取り組んでいる。 ・地域福祉の財源は介護保険収入等の利益に頼る他なく、厳しい状況が予想されるが、更なる効率化により適正利益の確保に努めていきたい。

12 そ の 他	職員に占める非常勤職員の割合が 4 分の 3 を占める職場をコントロールするのは大変なことである。職員の「気づき報告」の内容は非常に質が高く、これがモラルの高揚、問題意識力による職場環境の改善につながっていると考えられる。CS（顧客満足度）に対する意識は高いが、一方で職員不足による多忙感も強まっており、ES（従業員満足度）に向けた取り組みを更に工夫する必要がある。
----------	---

独立監査人の監査報告書

令和1年5月15日

社会福祉法人 朝来市社会福祉協議会

会長 伊藤 宣廣 殿

松田公認会計士事務所

公認会計士 松田 理明



私は、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30会計年度の財務諸表、すなわち、資金収支計算書（資金収支内訳表、事業区分資金収支内訳表及び拠点区分資金収支計算書を含む。）、事業活動計画書（事業活動内訳表、事業区分事業活動内訳表及び拠点区分事業活動計算書を含む。）、貸借対照表（貸借対照表内訳表、事業区分貸借対照表内訳表及び拠点区分貸借対照表を含む。）及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書並びに財産目録（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会の平成 30 会計年度の資金収支及び事業活動の状況並びに同会計年度末日現在の財政状態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る。

利害関係

社会福祉法人朝来市社会福祉協議会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査内容についての報告書

平成30年4月1日から平成31年3月31日の帳簿の監査を下記のとおり報告いたします。

a

記

1. 貸借対照表、事業活動計算書（就労支援事業販管費明細書・就労支援事業製造原価明細書）
資金収支計算書の各勘定科目の残高について、証明書類等と照合した結果合致しました。

A 流動資産

- 小口現金・・・小口現金残高内訳表と照合しました。
預貯金・・・残高証明書と照合しました。（誤差については調整表にて確認致しました）
未収金・・・事業未収金・未収金・未収補助金内訳表と照合しました。
貯蔵品・・・最終仕入原価法による明細を確認しました。
立替金・・・立替金内訳表と照合しました。

B 固定資産

a 基本財産

- 特定預金・・・金融機関発行の残高証明書と照合しました。
建物・・・固定資産管理台帳と照合しました。
土地・・・ //

b その他の固定資産

- 建物・・・固定資産管理台帳と照合しました。
付属設備・・・ //
構築物・・・ //
機械及び装置・・・ //
車両運搬具・・・ //
器具備品・・・ //
繰延資産・・・ //
有形リース資産・・・ //
無形リース資産・・・ //
ソフトウェア・・・ //
法外援護資金・・・支所別の法外援護資金残高確認表と照合しました。
退職手当積立基金預け金・・・退職手当積立基金預け金残高表と照合しました。
退職給付引当資産・・・ //
預託金・・・預託金内訳表と照合しました。
財政調整積立資産・・・金融機関発行の残高証明書と照合しました。
福祉基金積立資産・・・ //
備品購入積立資産・・・ //
修繕積立資産・・・ //
収益事業積立資産・・・ //
虹の会基金積立資産・・・ //

C 流動負債

未払金・・・事業未払金・その他未払金内訳表と照合しました。
1年以内返済予定リース債務・・・1年以内返済予定リース債務内訳表と照合しました。
預り金・・・職員預り金内訳表と照合しました。
仮受金・・・仮受金内訳表と照合しました。
賞与引当金・・・賞与引当金内訳表と照合しました。

D 固定負債

リース債務・・・リース債務内訳表と照合しました。
退職給付引当金・・・退職給付引当金残高表と照合しました。

E 純資産

基本金・・・基本財産特定預金と同額であることを確認しました。
国庫補助金等特別積立金・・・固定資産管理台帳の国庫補助金等の額と照合しました。
その他の積立金・・・その他の固定資産に同額が計上されていることを確認しました。

2. 附属明細書

国庫補助金等特別積立金明細書、就労支援事業製造原価明細書、就労支援事業販管費明細書、就労支援事業別事業活動明細書、積立金・積立資産明細書、引当金明細書、基本金明細書、サービス区分間繰入金明細書、事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書、寄付金収益明細書、補助金事業等収益明細書
※財務諸表との整合性を確認しました。

3. 財務諸表間の相互関係

社会福祉事業

流動資産－(流動負債－1年以内返済予定リース債務－賞与引当金)＝
資金収支計算書の当期末支払資金残高と合っていました。

収益事業

流動資産－(流動負債－賞与引当金)＝
資金収支計算書の当期末支払資金残高と合っていました。

4. 当期の確定消費税は翌期の費用とします。

以 上