

令和元年度

朝来市社会福祉協議会

法 人 合 算 決 算 書

社会福祉法人名 社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	増減	
流動資産					
小口現金	208,061,121	197,255,779	10,805,342	53,431,411	△6,490,523
預貯金	175,360	167,839	7,521	24,184,064	△2,154,441
事業未収金	106,655,968	96,076,410	10,579,558	12,687,580	△2,334,380
未収金	83,966,159	79,419,718	4,546,441	3,976,860	1,673,808
未収補助金	9,281,180	11,578,600	△2,297,420	3,556,196	△2,789,725
未収補助金	7,470,000	9,530,000	△2,060,000	341,100	△158,800
貯蔵品	419,854	350,612	69,242	7,958,626	8,685,611
立替金	92,600	132,600	△40,000	102,416,580	△726,985
固定資産	332,381,692	345,955,340	△13,573,648	105,402,840	△2,986,260
基本財産	120,714,623	127,840,232	△7,125,609	92,591,596	1,780,268
土地	4,341,287	4,341,287		97,358,124	△4,766,528
建物	112,373,336	119,498,945	△7,125,609	158,834,251	△9,476,783
基本財産特定預金	4,000,000	4,000,000			
その他の固定資産	211,667,069	218,115,108	△6,448,039		
建物	7,792,275	8,675,842	△883,567		
構築物	5,950,458	6,977,252	△1,026,794		
構築物附属設備	16,497,680	21,403,879	△4,906,199		
機械及び装置	139,294	268,694	△129,400		
車両運搬具	3,266,153	3,153,676	112,477		
器具及び備品	13,426,485	15,500,832	△2,074,347		
建設仮勘定	4,140,800		4,140,800		
繰延資産		43,334	△43,334		
有形リース資産	11,959,355	6,309,176	5,650,179		
ソフトウェア	773,010	1,352,970	△579,960		
無形リース資産	4,035,744	6,053,616	△2,017,872		
法外保護基金	478,900	574,900	△96,000		
退職手当積立基金	57,068,429	59,570,069	△2,501,640		
退職給付引当資産	21,862,806	23,924,894	△2,062,088		
預託金	166,640	203,340	△36,700		
財政調整積立資産	18,625,976	18,624,117	1,859		
福祉基金積立資産	18,087,177	18,085,366	1,811		
備品購入積立資産	20,104,660	20,102,652	2,008		
修繕積立資産	3,536,368	3,536,015	353		
虹の会基金積立資産	850,892	850,807	85		
収益事業積立資産	2,903,967	2,903,677	290		
資産の部合計	540,442,813	543,211,119	△2,768,306		
負債の部					
流動負債					
事業未払金	46,940,888	53,431,411	△6,490,523		
その他の未払金	22,029,623	24,184,064	△2,154,441		
1年以内返済予定リース債務	10,353,200	12,687,580	△2,334,380		
職員預り金	5,650,668	3,976,860	1,673,808		
仮受金	766,471	3,556,196	△2,789,725		
賞与引当金	182,300	341,100	△158,800		
固定負債	7,958,626	8,685,611	△726,985		
リース債務	102,416,580	105,402,840	△2,986,260		
退職給付引当金	9,824,984	8,044,716	1,780,268		
負債の部合計	149,357,468	158,834,251	△9,476,783		
純資産の部					
基本金	4,000,000	4,000,000			
国庫補助金等特別積立金	4,000,000	4,000,000			
国庫補助金等特別積立金	102,561,510	111,751,998	△9,190,488		
その他の積立金	102,561,510	111,751,998	△9,190,488		
財政調整積立金	64,109,040	64,102,634	6,406		
福祉基金積立金	18,625,976	18,624,117	1,859		
備品購入積立金	18,087,177	18,085,366	1,811		
修繕積立金	20,104,660	20,102,652	2,008		
虹の会基金積立金	3,536,368	3,536,015	353		
収益事業積立金	850,892	850,807	85		
次期繰越活動増減差額	2,903,967	2,903,677	290		
当期繰越活動増減差額	220,414,795	204,522,236	15,892,559		
(うち当期活動増減差額)	15,898,965	7,598,106	8,300,859		
純資産の部合計	391,085,345	384,376,868	6,708,477		
負債及び純資産の部合計	540,442,813	543,211,119	△2,768,306		

脚注

1. 減価償却費の累計額 305,160,543円

事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	13,448,300	13,594,900	△146,600
	一般会費収益	10,770,300	10,865,900	△95,600
	賛助会費収益	861,000	898,000	△37,000
	特別会費収益	1,817,000	1,831,000	△14,000
	寄附金収益	3,670,704	3,473,258	197,446
	寄附金収益	3,393,405	3,162,519	230,886
	経常経費寄附金収益	277,299	310,739	△33,440
	経常経費補助金収益	43,583,000	48,722,000	△5,139,000
	市補助金収益	34,436,000	39,705,000	△5,269,000
	県社協補助金収益	1,325,000	1,355,000	△30,000
	共同募金配分金収益	7,822,000	7,662,000	160,000
	受託金収益	26,375,753	25,573,328	802,425
	市受託金収益	24,395,420	24,080,460	314,960
	県社協受託金収益	1,980,333	1,492,868	487,465
	事業収益	10,193,011	11,625,958	△1,432,947
	参加費収益	93,500	108,280	△14,780
	利用料収益	5,983,502	6,035,593	△52,091
	バザー収益	610,809	856,795	△245,986
	介護用品販売収益	1,228,700	1,305,290	△76,590
	衣裳貸出事業収益	2,276,500	3,320,000	△1,043,500
サ	負担金収益	161,780	154,000	7,780
	負担金収益	161,780	154,000	7,780
	介護保険事業収益	313,818,925	309,851,464	3,967,461
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	65,709,641	64,129,059	1,580,582
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,960,949	8,842,271	118,678
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	162,781,463	162,143,511	637,952
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	19,638,934	20,466,519	△827,585
	居宅介護支援介護料収益	30,508,170	27,807,590	2,700,580
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,381,717	11,428,175	△46,458
	利用者等利用料収益	14,641,311	14,903,639	△262,328
	その他の事業収益	196,740	130,700	66,040
	就労支援事業収益	5,922,449	5,719,857	202,592
	就労支援事業収益	5,922,449	5,719,857	202,592
	障害福祉サービス等事業収益	95,607,436	91,293,667	4,313,769
	自立支援給付費収益	66,051,966	62,459,359	3,592,607
	障害児施設給付費収益	18,447,739	17,647,524	800,215
	利用者負担金収益	1,522,185	1,627,468	△105,283
	特定費用収益	1,726,556	1,876,156	△149,600
	その他の事業収益	7,858,990	7,683,160	175,830
	ビ	その他の収益	2,146,460	3,184,870
その他の収益		2,146,460	3,184,870	△1,038,410
	サービス活動収益計(1)	514,927,818	513,193,302	1,734,516
ス	人件費	371,369,355	374,415,376	△3,046,021
	役員報酬	2,930,000	2,930,000	
	職員給料	88,974,032	95,630,408	△6,656,376
	職員賞与	20,201,851	22,371,147	△2,169,296
	賞与引当金繰入	7,958,626	8,685,611	△726,985
	非常勤職員給与	171,826,647	168,391,707	3,434,940
	派遣職員費	28,456,312	23,379,148	5,077,164
	退職給付費用	9,212,624	9,594,562	△381,938
	法定福利費	41,809,263	43,432,793	△1,623,530
	事業費	69,246,663	72,450,409	△3,203,746
活	給食費	12,308,634	12,972,201	△663,567
	介護用品費	2,932,833	3,107,252	△174,419

事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	保健衛生費	472,644	461,155	11,489
	医療費	9,970	144,746	△134,776
	被服費	1,980	5,356	△3,376
	教養娯楽費	683,608	826,875	△143,267
	水道光熱費	9,915,080	10,073,905	△158,825
	燃料費	1,099,170	1,217,842	△118,672
	消耗器具備品費	3,265,692	3,889,470	△623,778
	保険料	181,200	190,700	△9,500
	賃借料	10,438,362	9,946,901	491,461
	車輛費	8,193,282	8,191,512	1,770
	修繕費	472,763	573,640	△100,877
	諸謝金	3,892,989	5,027,889	△1,134,900
増	業務委託費	12,487,317	13,191,521	△704,204
	印刷製本費	947,787	586,980	360,807
	広報費	1,943,352	2,042,464	△99,112
	事務費	31,209,223	32,202,112	△992,889
	福利厚生費	701,609	772,770	△71,161
	旅費交通費	1,830,750	2,141,627	△310,877
	研修研究費	532,742	496,179	36,563
	事務消耗品費	3,356,776	2,987,147	369,629
	印刷製本費	1,121,495	658,266	463,229
	水道光熱費	914,719	1,016,343	△101,624
	燃料費	121,484	117,837	3,647
	修繕費	299,730	761,889	△462,159
の	通信運搬費	5,242,702	5,099,560	143,142
	会議費	45,892	171,912	△126,020
	広報費	199,863	103,123	96,740
	業務委託費	1,300,840	1,839,800	△538,960
	手数料	1,119,528	1,259,625	△140,097
	保険料	5,233,370	5,022,870	210,500
	賃借料	1,646,032	1,652,617	△6,585
	土地・建物賃借料	3,381,675	3,408,059	△26,384
	租税公課	1,228,646	1,407,120	△178,474
	保守料	2,382,648	2,366,388	16,260
	渉外費	225,722	519,680	△293,958
	諸会費	323,000	325,500	△2,500
部	雑費		73,800	△73,800
	就労支援事業費用	6,856,424	5,890,377	966,047
	就労支援事業販売原価	6,640,153	5,682,247	957,906
	就労支援事業販管費	216,271	208,130	8,141
	利用者負担軽減額	635,197	1,141,343	△506,146
	利用者負担軽減額	635,197	1,141,343	△506,146
	分担金費用	50,000	50,000	
	分担金費用	50,000	50,000	
	助成金費用	5,880,811	6,496,400	△615,589
	助成金費用	5,880,811	6,496,400	△615,589
	負担金費用	67,000	49,000	18,000
	負担金費用	67,000	49,000	18,000
用	減価償却費	25,537,424	25,166,658	370,766
	減価償却費	25,537,424	25,166,658	370,766
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,190,488	△9,022,847	△167,641
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,190,488	△9,022,847	△167,641
	徴収不能額	239,048		239,048
	徴収不能額	239,048		239,048

事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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)	
	サービス活動費用計(2)	501,900,657	508,838,828	△6,938,171	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,027,161	4,354,474	8,672,687	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,164	8,050	114
		受取利息配当金収益	8,164	8,050	114
		その他のサービス活動外収益	1,689,598	3,849,829	△2,160,231
		受入研修費収益	40,266	38,579	1,687
		雑収益	1,649,332	3,811,250	△2,161,918
		サービス活動外収益計(4)	1,697,762	3,857,879	△2,160,117
	費	その他のサービス活動外費用	51,350	440	50,910
		雑損失	51,350	440	50,910
サービス活動外費用計(5)		51,350	440	50,910	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,646,412	3,857,439	△2,211,027	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,673,573	8,211,913	6,461,660	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	970,000		970,000
		施設整備等補助金収益	970,000		970,000
		固定資産売却益	255,398	70,985	184,413
		その他の固定資産売却益	255,398	70,985	184,413
		事業区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000
		事業区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000
		拠点区分間繰入金収益	72,167,000	56,643,600	15,523,400
		拠点区分間繰入金収益	72,167,000	56,643,600	15,523,400
		サービス区分間繰入金収益	8,910,000	4,600,000	4,310,000
		サービス区分間繰入金収益	8,910,000	4,600,000	4,310,000
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		特別収益計(8)	85,302,399	61,314,585	23,987,814
	費	固定資産売却損・処分損	6	684,792	△684,786
		その他の固定資産売却損及び処分損	6	684,792	△684,786
		事業区分間繰入金費用	3,000,000		3,000,000
		事業区分間繰入金費用	3,000,000		3,000,000
		拠点区分間繰入金費用	72,167,000	56,643,600	15,523,400
		拠点区分間繰入金費用	72,167,000	56,643,600	15,523,400
		サービス区分間繰入金費用	8,910,000	4,600,000	4,310,000
サービス区分間繰入金費用		8,910,000	4,600,000	4,310,000	
拠点区分間固定資産移管費用	1		1		
拠点区分間固定資産移管費用	1		1		
	特別費用計(9)	84,077,007	61,928,392	22,148,615	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,225,392	△613,807	1,839,199	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,898,965	7,598,106	8,300,859	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	204,522,236	196,930,531	7,591,705	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,421,201	204,528,637	15,892,564	
	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)	6,406	6,401	5	
	財政調整積立金積立額	1,859	1,859		
	福祉基金積立金積立額	1,811	1,806	5	
	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)	220,414,795	204,522,236	15,892,559	

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	13,426,000	13,448,300	△22,300
	一般会費収入	10,756,000	10,770,300	△14,300
	賛助会費収入	870,000	861,000	9,000
	特別会費収入	1,800,000	1,817,000	△17,000
	寄附金収入	3,500,000	3,393,405	106,595
	寄附金収入	3,500,000	3,393,405	106,595
	經常経費補助金収入	43,542,000	43,583,000	△41,000
	市補助金収入	34,395,000	34,436,000	△41,000
	県社協補助金収入	1,325,000	1,325,000	
	共同募金配分金収入	7,822,000	7,822,000	
	受託金収入	26,534,000	26,375,753	158,247
	市受託金収入	24,555,000	24,395,420	159,580
	県社協受託金収入	1,979,000	1,980,333	△1,333
	貸付事業収入	35,000	145,000	△110,000
	償還金収入	35,000	145,000	△110,000
	事業収入	11,616,000	10,193,011	1,422,989
	利用料収入	6,274,000	5,983,502	290,498
	参加費収入	96,000	93,500	2,500
	バザー収入	821,000	610,809	210,191
	介護用品販売収入	1,272,000	1,228,700	43,300
	衣裳貸出事業収入	3,153,000	2,276,500	876,500
	負担金収入	165,000	161,780	3,220
	負担金収入	165,000	161,780	3,220
	介護保険事業収入	304,349,000	313,818,925	△9,469,925
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	63,939,000	65,709,641	△1,770,641
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,094,000	8,960,949	133,051
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	158,099,000	162,781,463	△4,682,463
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	19,126,000	19,638,934	△512,934
	居宅介護支援介護料収入	28,731,000	30,508,170	△1,777,170
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,505,000	11,381,717	△876,717
	利用者等利用料収入	14,752,000	14,641,311	110,689
	その他の事業収入	103,000	196,740	△93,740
就労支援事業収入	5,387,000	5,922,449	△535,449	
就労支援事業収入	5,387,000	5,922,449	△535,449	
障害福祉サービス等事業収入	91,507,000	95,607,436	△4,100,436	
自立支援給付費収入	62,050,000	66,051,966	△4,001,966	
障害児施設給付費収入	18,817,000	18,447,739	369,261	
利用者負担金収入	1,561,000	1,522,185	38,815	
特定費用収入	1,680,000	1,726,556	△46,556	
その他の事業収入	7,399,000	7,858,990	△459,990	
受取利息配当金収入	11,000	8,164	2,836	
受取利息配当金収入	11,000	8,164	2,836	
その他の収入	3,476,000	3,836,058	△360,058	
受入研修費収入	30,000	40,266	△10,266	
利用者等外給食費収入	1,000		1,000	
雑収入	3,445,000	3,795,792	△350,792	
事業活動収入計(1)	503,548,000	516,493,281	△12,945,281	
動	人件費支出	370,427,000	376,862,868	△6,435,868
	役員報酬支出	2,940,000	2,930,000	10,000
	職員給料支出	88,001,000	88,974,032	△973,032
	職員賞与支出	28,087,000	28,887,462	△800,462
	非常勤職員給与支出	166,782,000	171,826,647	△5,044,647
	派遣職員費支出	29,715,000	28,456,312	1,258,688
	退職給付支出	14,008,000	13,979,152	28,848
法定福利費支出	40,894,000	41,809,263	△915,263	

資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 支	事業費支出	76,150,000	69,099,920	7,050,080
	給食費支出	13,178,000	12,308,634	869,366
	介護用品費支出	3,242,000	2,932,833	309,167
	保健衛生費支出	629,000	471,198	157,802
	医療費支出	12,000	9,970	2,030
	被服費支出	19,000	1,980	17,020
	教養娯楽費支出	879,000	683,608	195,392
	日用品費支出	4,000		4,000
	本人支給金支出	18,000		18,000
	水道光熱費支出	10,458,000	9,915,080	542,920
	燃料費支出	1,408,000	1,099,170	308,830
	消耗器具備品費支出	3,569,000	3,120,395	448,605
	保険料支出	200,000	181,200	18,800
	賃借料支出	10,861,000	10,438,362	422,638
	就職支度費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	9,825,000	8,193,282	1,631,718
	修繕費支出	670,000	472,763	197,237
	諸謝金支出	5,236,000	3,892,989	1,343,011
	業務委託費支出	12,924,000	12,487,317	436,683
	印刷製本費支出	927,000	947,787	△20,787
	広報費支出	2,081,000	1,943,352	137,648
	事務費支出	34,683,000	31,191,923	3,491,077
	福利厚生費支出	892,000	701,609	190,391
	旅費交通費支出	2,300,000	1,830,750	469,250
	研修研究費支出	1,056,000	532,742	523,258
	事務消耗品費支出	3,252,000	3,339,476	△87,476
	印刷製本費支出	1,102,000	1,121,495	△19,495
	水道光熱費支出	1,150,000	914,719	235,281
	燃料費支出	100,000	121,484	△21,484
	修繕費支出	548,000	299,730	248,270
	通信運搬費支出	5,461,000	5,242,702	218,298
	会議費支出	378,000	45,892	332,108
	広報費支出	115,000	199,863	△84,863
	業務委託費支出	1,775,000	1,300,840	474,160
手数料支出	1,102,000	1,119,528	△17,528	
保険料支出	5,267,000	5,233,370	33,630	
賃借料支出	1,986,000	1,646,032	339,968	
土地・建物賃借料支出	3,416,000	3,381,675	34,325	
租税公課支出	1,459,000	1,228,646	230,354	
保守料支出	2,433,000	2,382,648	50,352	
渉外費支出	559,000	225,722	333,278	
諸会費支出	332,000	323,000	9,000	
就労支援事業支出	4,918,000	6,743,168	△1,825,168	
就労支援事業販売原価支出	4,560,000	6,526,897	△1,966,897	
就労支援事業販管費支出	358,000	216,271	141,729	
利用者負担軽減額	741,000	635,197	105,803	
利用者負担軽減額	741,000	635,197	105,803	
貸付事業支出	250,000	232,000	18,000	
貸付金支出	250,000	232,000	18,000	
分担金支出	50,000	50,000		
分担金支出	50,000	50,000		
助成金支出	6,076,000	5,880,811	195,189	
助成金支出	6,076,000	5,880,811	195,189	
負担金支出	77,000	67,000	10,000	
負担金支出	77,000	67,000	10,000	

資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	その他の支出	1,000		1,000
	雑支出	1,000		1,000
	流動資産評価損等による資金減少額	1,000	56,048	△55,048
	徴収不能額	1,000	56,048	△55,048
	事業活動支出計(2)	493,374,000	490,818,935	2,555,065
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,174,000	25,674,346	△15,500,346
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	970,000	970,000	
	施設整備等補助金収入	970,000	970,000	
	固定資産売却収入	255,000	255,400	△400
	その他の固定資産売却収入	255,000	255,400	△400
	施設整備等収入計(4)	1,225,000	1,225,400	△400
	支			
	固定資産取得支出	8,885,000	8,286,606	598,394
	その他の固定資産取得支出	8,885,000	8,286,606	598,394
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,029,000	4,913,124	115,876
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,029,000	4,913,124	115,876	
施設整備等支出計(5)	13,914,000	13,199,730	714,270	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,689,000	△11,974,330	△714,670
その他の収入	収			
	積立資産取崩収入	4,796,000	4,766,972	29,028
	退職給付引当資産取崩収入	4,796,000	4,766,972	29,028
	事業区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
	事業区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	75,967,000	72,167,000	3,800,000
	拠点区分間繰入金収入	75,967,000	72,167,000	3,800,000
	サービス区分間繰入金収入	9,910,000	8,910,000	1,000,000
	サービス区分間繰入金収入	9,910,000	8,910,000	1,000,000
	その他の活動による収入	7,066,000	7,065,720	280
退職手当積立基金預け金取崩収入	7,066,000	7,065,720	280	
その他の活動収入計(7)	100,739,000	95,909,692	4,829,308	
活動による支出	支			
	積立資産支出	2,874,000	2,711,290	162,710
	退職給付引当資産支出	2,865,000	2,704,884	160,116
	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	1,811	△811
	備品購入積立資産積立支出	2,000	2,008	△8
	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
	事業区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
	事業区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	75,967,000	72,167,000	3,800,000
	拠点区分間繰入金支出	75,967,000	72,167,000	3,800,000
	サービス区分間繰入金支出	9,910,000	8,910,000	1,000,000
	サービス区分間繰入金支出	9,910,000	8,910,000	1,000,000
	その他の活動による支出	4,596,000	4,578,730	17,270
	退職手当積立基金預け金支出	4,588,000	4,564,080	23,920
	預託金支出	8,000	14,650	△6,650
その他の活動支出計(8)	96,347,000	91,367,020	4,979,980	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,392,000	4,542,672	△150,672
予備費支出(10)		500,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,377,000	18,242,688	△16,865,688
前期末支払資金残高(12)		156,450,000	156,486,839	△36,839
当期末支払資金残高(11)+(12)		157,827,000	174,729,527	△16,902,527

財産目録

別紙 4

令和 2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
流動資産合計						
1 資産の部						
1 流動資産						
小口現金						175,360
預貯金	但馬銀行山東支店					106,655,968
事業未収金	朝来市					83,966,159
未収金	朝来市					9,281,180
未収補助金	朝来市					7,470,000
貯蔵品	本部・各地域センター等					419,854
立替金			介蔵用品・切手			92,600
2 固定資産						208,061,121
(1) 基本財産						
土地						
建物	認知症通所施設ふらっと/立脇5 ア・付・センター/かしのき園/和田山町宮田187-4 小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5 小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5 小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5 小規模多機能施設おくらべ/和田山町宮田187-6 小規模多機能施設おくらべ/和田山町宮田187-6 小規模多機能施設ひばり/山東町薄黒123-2 小規模多機能施設えんや/立野164-12 小規模多機能施設えんや/立野164-12	2011年度 2009年度 2006年度 2007年度 2012年度 2008年度 2009年度 2005年度 2006年度	かしのき園施設に使用 ひなたぼっこ施設に使用 ひなたぼっこ施設に使用 ひなたぼっこ施設に使用 ひなたぼっこ施設に使用 おくらべ施設に使用 おくらべ施設に使用 えんや施設に使用 えんや施設に使用	4,341,287 84,238,911 19,792,500 888,100 3,120,159 26,854,349 25,661,618 16,812,273 10,500,000	25,653,618 9,338,711 415,634 1,040,571 13,037,785 10,983,168 8,705,902 6,319,186	4,341,287 84,238,911 19,792,500 888,100 3,120,159 26,854,349 25,661,618 16,812,273 10,500,000
基本財産特定預金	但馬銀行山東支店					112,373,336
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						120,714,623
建物	小規模多機能施設えんや/立野164-12 YOU・愛センター/和田山町加都107-1 あおぞら/新井148 あおぞら/新井148 あおぞら/新井148 のぞみ/和田山町柳原306-2	2016年度 2006年度 1999年度 2004年度 2010年度 2003年度	えんや施設に使用 えんや施設に使用 YOU・愛センター施設に使用 あおぞら施設に使用 あおぞら施設に使用 あおぞら施設に使用	771,271 16,056,057 219,240 927,000 1,882,400 1,470,000	135,999 10,093,844 201,701 852,840 779,310 1,469,999	635,272 5,962,213 17,539 74,160 1,103,090 1,469,999
構築物	職員駐車場(本部)/新井73-1 ア・付・センター/竹垣101他					7,792,275
建物附属設備 機械及び装置 車輛運搬具	電氣設備他 かがやき・あおぞら/紙漕き機・食器乾燥機他 トヨタ/普通自動車6台 日産/軽自動車1台 ホンダ/普通自動車2台 ダイハツ/軽自動車5台 スズキ/軽自動車3台 三菱/軽自動車2台		利用者送迎用 利用者送迎用他 利用者送迎用 訪問介護用 訪問介護用	4,110,000 11,081,460	1,061,750 8,179,252	3,048,250 2,902,208 5,950,458 16,497,680 4,133,681 20,647,574 1,853,024 4,016,983 5,452,055 3,398,977 2,420,500
器具及び備品	ヤマハ・ピアノ/LANX-127他					3,266,153
				96,618,937	83,192,452	13,426,485

財 産 目 録

令和 2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
建設仮勘定	朝来市新井1番地1	2019年度	あさごふれ愛の郷 施設建設	—	—	4,140,800
繰延資産	上水道加入負担金	—	—	3,740,000	3,740,000	—
有形リース資産	リコーリース(株)/パソコン338台	2014年度	—	3,924,900	3,924,900	—
	リコーリース(株)/仮想化・財務会計サーバ	2017年度	—	6,422,940	3,318,519	3,104,421
	リコーリース(株)/システム更新・広域対応拡張	2019年度	—	5,333,040	533,304	4,799,736
	南但モーター(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	2,013,833	1,358,167
	朝来市原モーター(株)/車庫リース	2019年度	あさごふれ施設で使用	3,034,160	337,129	2,697,031
			小計			11,959,355
ソフトウエア	ほのぼのシステム他	—	—	6,367,875	5,594,865	773,010
無形リース資産	ほのぼのシステム更新	2017年度	—	10,089,360	6,053,616	4,035,744
法外繰上資産	法外援護資金貸付金	—	—	—	—	478,900
退職手当引当資産	全国社会福祉協議会	—	—	—	—	57,068,429
退職給付引当資産	但馬銀行山東支店	—	—	—	—	21,862,806
預託金	車庫引当引当料	—	—	—	—	166,640
財政調整積立資産	たじま農業協同組合他	—	—	—	—	18,625,976
福祉基金積立資産	但馬信用金庫山東支店他	—	—	—	—	18,087,177
備品購入積立資産	但馬銀行山東支店他	—	—	—	—	20,104,660
修繕積立資産	但馬銀行和田山支店	—	—	—	—	3,536,368
虹の会基金積立資産	但馬銀行山東支店	—	—	—	—	850,892
収益事業積立資産	兵庫信用組合朝来支店他	—	—	—	—	2,903,967
	その他の固定資産合計					211,667,069
	固定資産合計					332,381,692
	資産合計					540,442,813
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	非常勤職員給与他	—	—	—	—	22,029,623
その他の未払金	社協退職手当基金	—	—	—	—	10,353,200
1年以内返済予定リース債務	パソコン・サーバ更新・車庫リース	—	—	—	—	5,650,668
職員預り金	社会・雇用保険料/正規・準・非常勤職員他	—	—	—	—	766,471
仮受金	ボート貸付共済負担金	—	—	—	—	182,300
賞与引当金	職員賞与引当金	—	—	—	—	7,958,626
	流動負債合計					46,940,888
2 固定負債						
リース債務	パソコン・サーバ更新・車庫リース	—	—	—	—	9,824,984
退職給付引当金		—	—	—	—	92,591,596
	固定負債合計					102,416,580
	負債合計					149,357,468
	差引純資産					391,085,345

令和元年度

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
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
地域をつくる市民応援事業
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)
- ⑯YOU・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	119,498,945	0	7,125,609	112,373,336
基本財産特定預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	127,840,232	0	7,125,609	120,714,623

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	75,494,574	112,373,336
建物	21,325,968	13,533,693	7,792,275
建物附属設備	76,023,685	59,526,005	16,497,680
構築物	15,191,460	9,241,002	5,950,458
車輛運搬具	37,789,123	34,522,970	3,266,153
器具及び備品	96,618,937	83,192,452	13,426,485

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建設仮勘定	4,140,800	0	4,140,800
機械及び装置	4,272,975	4,133,681	139,294
繰延資産	3,740,000	3,740,000	0
ソフトウェア	6,367,875	5,594,865	773,010
有形リース資産	25,827,040	13,867,685	11,959,355
無形リース資産	10,089,360	6,053,616	4,035,744
合 計	489,255,133	308,900,543	180,354,590

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2年5月13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 誠 衛 

監事 石田 誠 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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ありません。
- 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、指摘すべき事項はありません。

(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	理事は区長会長、民生児童委員会会長交代による変更を除いて全員が留任、定款第 33 条に基づき企画財政部会、事業部会を設置、障がい者(児)複合型多機能施設建設に向けて運営方針、財政調整等の検討を行っており実行力が伴った陣容となっている。また理事の職務執行に関するけん制機能は適切に行えている。
5 評 議 員 会	地区社協より選ばれた社協委員が、定数の 3 分の 2 を占めており役割意識は高く、年間 3 回の定例評議員会の出席率も高く必要に応じて質問、意見発表等も適切に行えている。
6 人 事 管 理	キャリアパス制度の充実と職員の意識、機能向上に向け各層別研修体系の確立に取り組んでおり特に、新入職員研修にチューター制度を導入しコミュニケーションアップとチューターとなる先輩職員のステップアップにもつながっている。また施設長会議やセクション会議等での意見や行動について前向きな姿勢が「職員の気づき」報告の中で強く感じられる。
7 資 産 管 理	
8 会 計 管 理	
9 運 営 管 理	最近の労働環境は超売り手市場と言われ、介護業界は採用面でも離職についても大変厳しい状況下にある、加えて法令で定められた配置定員の問題もあり外国人人材の活用や介護ロボット等介護方法および事業選択の検討が必要な時期に来ていると思われる。
10 利 用 者 処 遇	
11 業 務 管 理	本来目的である地域福祉を確実にかつ適正におこなうために必要な財源として介護事業、就労支援事業、障害福祉サービス事業収入による収益確保は避けて通れず、厳しい環境下ではあるが更なる努力が期待される。
12 そ の 他	複合型多機能施設建設は、一大プロジェクトであり、一部不足金の

	借り入れも計画されており、固定費の上昇は避けて通れない。事業部会で検討されているが旧施設の有効活用に加え、利用者確保に向けたアイデア募集、情報収集等周知を集めた取り組みが必要。
--	--

独立監査人の監査報告書

令和2年5月13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31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年会計年度の財務諸表、すなわち、資金収支計算書（資金収支内訳表を含む。）、事業活動計算書（事業活動内訳表を含む。）、貸借対照表、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令和元年会計年度の資金収

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31年4月1日から令和2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 //
- 建設仮勘定 内訳表と照合しました。
- 繰延資産 固定資産管理台帳と照合しました。
- 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＝
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