

令和2年度

朝来市社会福祉協議会
法人合算決算書

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部	増 減		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	253,211,470	208,061,121	流動負債	72,456,469	46,940,888
小口現金	96,910	175,360	事業未払金	30,806,334	22,029,623
預貯金	138,148,306	106,655,968	その他の未払金	22,261,570	10,353,200
事業未収金	85,521,377	83,966,159	1年以内返済予定設備資金借入金	4,956,770	4,956,770
未収金	21,237,670	9,281,180	1年以内返済予定リース債務	6,152,988	5,650,668
未収補助金	7,873,000	7,470,000	職員預り金	797,375	766,471
貯蔵品	334,207	419,854	仮受金	159,600	182,300
立替金		92,600	賞与引当金	7,320,832	7,958,628
固定資産	581,384,695	332,381,692	固定負債	129,776,633	102,416,580
基本財産	404,308,377	120,714,623	設備資金借入金	44,218,065	27,360,053
土地	4,341,287	4,341,287	リース債務	7,729,676	9,824,984
建物	395,967,090	112,373,336	退職給付引当金	77,828,892	92,591,596
基本財産特定預金	4,000,000	4,000,000	負債の部合計	202,232,102	149,357,468
その他の固定資産	177,076,318	211,667,069	純資産の部		
建物	5,836,587	7,792,275	基本金	4,000,000	4,000,000
構築物	7,418,631	5,950,458	基本金	4,000,000	4,000,000
建物附属設備	11,133,543	16,497,680	国庫補助金等特別積立金	324,212,394	102,561,510
機械及び装置	1	139,294	国庫補助金等特別積立金	324,212,394	102,561,510
車両運搬具	1,788,919	3,266,153	その他の積立金	47,186,199	64,109,040
器具及び備品	15,811,581	13,426,485	財政調整積立金	18,627,841	18,625,976
建設仮勘定		4,140,800	福祉基金積立金	12,022,622	18,087,177
有形リース資産	12,598,146	11,959,355	備品購入積立金	10,094,756	20,104,660
ソフトウェア	4,032,338	773,010	修繕積立金	3,536,722	3,536,368
無形リース資産	2,017,872	4,035,744	虹の会基金積立金	850,892	850,892
投資有価証券	100,000		収益事業積立金	2,904,258	2,903,967
法外支援資金	411,400	478,900	次期繰越活動増減差額	256,965,470	220,414,795
退職手当積立基金預け金	47,078,399	57,068,429	次期繰越活動増減差額	256,965,470	220,414,795
退職給付引当資産	21,496,062	21,862,806	(うち当期活動増減差額)	19,627,834	15,898,965
預託金	166,640	166,640			
財政調整積立資産	18,627,841	18,625,976			
福祉基金積立資産	12,022,622	18,087,177			
備品購入積立資産	10,094,756	20,104,660			
修繕積立資産	3,536,722	3,536,368			
虹の会基金積立資産		850,892			
収益事業積立資産	2,904,258	2,903,967			
資産の部合計	834,596,165	540,442,813	純資産の部合計	632,364,063	391,085,345
			負債及び純資産の部合計	834,596,165	294,153,352

脚注

1. 減価償却費の累計額 307,857,692円

事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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	11,573,300	13,448,300	△1,875,000	
	一般会費収益	10,676,300	10,770,300	△94,000	
	賛助会費収益	892,000	861,000	31,000	
	特別会費収益	5,000	1,817,000	△1,812,000	
	寄附金収益	2,415,318	3,670,704	△1,255,386	
	寄附金収益	2,233,108	3,393,405	△1,160,297	
	経常経費寄附金収益	182,210	277,299	△95,089	
	経常経費補助金収益	43,141,000	43,583,000	△442,000	
	市補助金収益	34,247,000	34,436,000	△189,000	
	県社協補助金収益	1,345,000	1,325,000	20,000	
	共同募金配分金収益	7,549,000	7,822,000	△273,000	
	受託金収益	26,652,370	26,375,753	276,617	
	市受託金収益	23,778,976	24,395,420	△616,444	
	県社協受託金収益	2,873,394	1,980,333	893,061	
	事業収益	8,612,130	10,193,011	△1,580,881	
	参加費収益		93,500	△93,500	
	利用料収益	5,127,696	5,983,502	△855,806	
	バザー収益	114,984	610,809	△495,825	
	介護用品販売収益	1,165,050	1,228,700	△63,650	
	衣裳貸出事業収益	2,204,400	2,276,500	△72,100	
サ	負担金収益	57,000	161,780	△104,780	
	負担金収益	57,000	161,780	△104,780	
	介護保険事業収益	313,872,199	313,818,925	53,274	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	67,394,423	65,709,641	1,684,782	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,974,807	8,960,949	13,858	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	161,254,854	162,781,463	△1,526,609	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	18,643,899	19,638,934	△995,035	
	居宅介護支援介護料収益	32,655,790	30,508,170	2,147,620	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,968,150	11,381,717	586,433	
	利用者等利用料収益	12,812,186	14,641,311	△1,829,125	
	その他の事業収益	168,090	196,740	△28,650	
	就労支援事業収益	4,717,840	5,922,449	△1,204,609	
	就労支援事業収益	4,717,840	5,922,449	△1,204,609	
	障害福祉サービス等事業収益	104,941,487	95,607,436	9,334,051	
	自立支援給付費収益	74,385,456	66,051,966	8,333,490	
	障害児施設給付費収益	20,006,020	18,447,739	1,558,281	
	ビ	利用者負担金収益	1,473,524	1,522,185	△48,661
		特定費用収益	1,714,187	1,726,556	△12,369
		その他の事業収益	7,362,300	7,858,990	△496,690
		その他の収益	6,979,540	2,146,460	4,833,080
その他の収益		6,979,540	2,146,460	4,833,080	
サービス活動収益計(1)		522,962,184	514,927,818	8,034,366	
ス		人件費	381,421,252	371,369,355	10,051,897
		役員報酬	2,920,000	2,930,000	△10,000
		職員給料	81,990,617	88,974,032	△6,983,415
		職員賞与	18,878,158	20,201,851	△1,323,693
	賞与引当金繰入	7,320,832	7,958,626	△637,794	
	非常勤職員給与	165,974,674	171,826,647	△5,851,973	
	派遣職員費	55,419,810	28,456,312	26,963,498	
	退職給付費用	9,174,162	9,212,624	△38,462	
	法定福利費	39,742,999	41,809,263	△2,066,264	
	事業費	69,438,932	69,246,663	192,269	
	給食費	10,332,057	12,308,634	△1,976,577	
	介護用品費	3,101,579	2,932,833	168,746	
	保健衛生費	2,793,732	472,644	2,321,088	
	医療費	2,255	9,970	△7,715	
	被服費	20,420	1,980	18,440	
活					

事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 の 部	費			
	教養娯楽費	706,124	683,608	22,516
	水道光熱費	9,377,425	9,915,080	△537,655
	燃料費	917,091	1,099,170	△182,079
	消耗器具備品費	5,888,727	3,265,692	2,623,035
	保険料	169,000	181,200	△12,200
	賃借料	10,930,925	10,438,362	492,563
	車輛費	7,495,502	8,193,282	△697,780
	修繕費	524,971	472,763	52,208
	諸謝金	432,500	3,892,989	△3,460,489
	業務委託費	13,501,014	12,487,317	1,013,697
	印刷製本費	763,757	947,787	△184,030
	広報費	2,481,853	1,943,352	538,501
	事務費	38,327,936	31,209,223	7,118,713
	福利厚生費	4,675,885	701,609	3,974,276
	旅費交通費	1,155,188	1,830,750	△675,562
	研修研究費	232,033	532,742	△300,709
	事務消耗品費	4,624,086	3,356,776	1,267,310
	印刷製本費	940,310	1,121,495	△181,185
	水道光熱費	976,850	914,719	62,131
	燃料費	156,154	121,484	34,670
	修繕費	550,620	299,730	250,890
	通信運搬費	5,187,748	5,242,702	△54,954
	会議費	33,779	45,892	△12,113
	広報費	91,614	199,863	△108,249
	業務委託費	3,836,507	1,300,840	2,535,667
	手数料	1,579,949	1,119,528	460,421
	保険料	5,235,860	5,233,370	2,490
	賃借料	1,508,194	1,646,032	△137,838
	土地・建物賃借料	2,963,500	3,381,675	△418,175
	租税公課	1,441,192	1,228,646	212,546
	保守料	2,589,598	2,382,648	206,950
	渉外費	237,869	225,722	12,147
	諸会費	311,000	323,000	△12,000
	就労支援事業費用	7,052,468	6,856,424	196,044
	就労支援事業販売原価	5,973,736	6,640,153	△666,417
	就労支援事業販管費	1,078,732	216,271	862,461
	利用者負担軽減額	502,058	635,197	△133,139
	利用者負担軽減額	502,058	635,197	△133,139
	共同募金配分金事業費	1,210,196		1,210,196
	返還金費用	1,210,196		1,210,196
	分担金費用	30,000	50,000	△20,000
	分担金費用	30,000	50,000	△20,000
	助成金費用	4,854,431	5,880,811	△1,026,380
	助成金費用	4,854,431	5,880,811	△1,026,380
	負担金費用	99,000	67,000	32,000
	負担金費用	99,000	67,000	32,000
	減価償却費	27,926,508	25,537,424	2,389,084
	減価償却費	27,926,508	25,537,424	2,389,084
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,697,116	△9,190,488	△1,506,628
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,697,116	△9,190,488	△1,506,628
	徴収不能額		239,048	△239,048
	徴収不能額		239,048	△239,048
	サービス活動費用計(2)	520,165,665	501,900,657	18,265,008
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,796,519	13,027,161	△10,230,642
サ ー ビ ス	収			
	受取利息配当金収益	8,442	8,164	278
	受取利息配当金収益	8,442	8,164	278
ビ	その他のサービス活動外収益	14,471,075	1,689,598	12,781,477

事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
活動外増減の部	益				
	受入研修費収益	1,144	40,266	△39,122	
	雑収益	14,469,931	1,649,332	12,820,599	
	サービス活動外収益計(4)	14,479,517	1,697,762	12,781,755	
	費				
	支払利息	139,148		139,148	
	支払利息	139,148		139,148	
	その他のサービス活動外費用		51,350	△51,350	
	雑損失		51,350	△51,350	
サービス活動外費用計(5)	139,148	51,350	87,798		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		14,340,369	1,646,412	12,693,957	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,136,888	14,673,573	2,463,315	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	236,278,000	970,000	235,308,000
		施設整備等補助金収益	236,278,000	970,000	235,308,000
		固定資産売却益		255,398	△255,398
		その他の固定資産売却益		255,398	△255,398
		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	85,358,447	72,167,000	13,191,447
		拠点区分間繰入金収益	85,358,447	72,167,000	13,191,447
		サービス区分間繰入金収益	18,079,000	8,910,000	9,169,000
		サービス区分間繰入金収益	18,079,000	8,910,000	9,169,000
		拠点区分間固定資産移管収益	31,442,858	1	31,442,857
		拠点区分間固定資産移管収益	31,442,858	1	31,442,857
		特別収益計(8)	371,158,305	85,302,399	285,855,906
	費用	固定資産売却損・処分損	1,439,054	6	1,439,048
		その他の固定資産売却損及び処分損	1,439,054	6	1,439,048
		国庫補助金等特別積立金積立額	232,348,000		232,348,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	232,348,000		232,348,000
		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	85,358,447	72,167,000	13,191,447
		拠点区分間繰入金費用	85,358,447	72,167,000	13,191,447
		サービス区分間繰入金費用	18,079,000	8,910,000	9,169,000
		サービス区分間繰入金費用	18,079,000	8,910,000	9,169,000
		拠点区分間固定資産移管費用	31,442,858	1	31,442,857
		拠点区分間固定資産移管費用	31,442,858	1	31,442,857
		特別費用計(9)	368,667,359	84,077,007	284,590,352
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,490,946	1,225,392	1,265,554
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,627,834	15,898,965	3,728,869	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		220,414,795	204,522,236	15,892,559
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		240,042,629	220,421,201	19,621,428
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		18,933,775		18,933,775
	福祉基金積立金取崩額		8,070,965		8,070,965
	備品購入積立金取崩額		10,011,918		10,011,918
	虹の会基金積立金取崩額		850,892		850,892
	その他の積立金積立額(16)		2,010,934	6,406	2,004,528
	財政調整積立金積立額		1,865	1,859	6
	福祉基金積立金積立額		2,006,410	1,811	2,004,599
	備品購入積立金積立額		2,014	2,008	6
	修繕積立金積立額		354	353	1
	虹の会基金積立金積立額			85	△85
	収益事業積立金積立額		291	290	1
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		256,965,470	220,414,795	36,550,675	

資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	11,652,000	11,573,300	78,700
	一般会費収入	10,752,000	10,676,300	75,700
	賛助会費収入	890,000	892,000	△2,000
	特別会費収入	10,000	5,000	5,000
	寄附金収入	2,000,000	2,233,108	△233,108
	寄附金収入	2,000,000	2,233,108	△233,108
	経常経費補助金収入	43,168,000	43,141,000	27,000
	市補助金収入	34,274,000	34,247,000	27,000
	県社協補助金収入	1,345,000	1,345,000	
	共同募金配分金収入	7,549,000	7,549,000	
	受託金収入	28,659,000	26,652,370	2,006,630
	市受託金収入	25,936,000	23,778,976	2,157,024
	県社協受託金収入	2,723,000	2,873,394	△150,394
	貸付事業収入	89,000	112,500	△23,500
	償還金収入	89,000	112,500	△23,500
	事業収入	8,892,000	8,612,130	279,870
	利用料収入	5,467,000	5,127,696	339,304
	バザー収入	130,000	114,984	15,016
	介護用品販売収入	1,275,000	1,165,050	109,950
	衣裳貸出事業収入	2,020,000	2,204,400	△184,400
	負担金収入	214,000	57,000	157,000
	負担金収入	214,000	57,000	157,000
	介護保険事業収入	311,234,000	313,872,199	△2,638,199
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	65,013,000	67,394,423	△2,381,423
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,849,000	8,974,807	△125,807
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	161,332,000	161,254,854	77,146
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	18,786,000	18,643,899	142,101
	居宅介護支援介護料収入	32,295,000	32,655,790	△360,790
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,993,000	11,968,150	24,850
	利用者等利用料収入	12,811,000	12,812,186	△1,186
	その他の事業収入	155,000	168,090	△13,090
	就労支援事業収入	4,459,000	4,717,840	△258,840
	就労支援事業収入	4,459,000	4,717,840	△258,840
	障害福祉サービス等事業収入	116,094,000	104,941,487	11,152,513
	自立支援給付費収入	83,973,000	74,385,456	9,587,544
	障害児施設給付費収入	20,028,000	20,006,020	21,980
	利用者負担金収入	1,368,000	1,473,524	△105,524
	特定費用収入	3,177,000	1,714,187	1,462,813
	その他の事業収入	7,548,000	7,362,300	185,700
活動収入	受取利息配当金収入	8,000	8,442	△442
	受取利息配当金収入	8,000	8,442	△442
	その他の収入	22,817,000	21,450,615	1,366,385
	受入研修費収入	36,000	1,144	34,856
	利用者等外給食費収入	1,000		1,000
	雑収入	22,780,000	21,449,471	1,330,529
	事業活動収入計(1)	549,286,000	537,371,991	11,914,009
活動支出	人件費支出	405,151,000	396,821,750	8,329,250
	役員報酬支出	2,940,000	2,920,000	20,000
	職員給料支出	82,786,000	81,990,617	795,383
	職員賞与支出	26,459,000	26,836,784	△377,784
	非常勤職員給与支出	162,167,000	165,974,674	△3,807,674
	派遣職員費支出	67,591,000	55,419,810	12,171,190
	退職給付支出	23,937,000	23,936,866	134
	法定福利費支出	39,271,000	39,742,999	△471,999
	事業費支出	78,808,000	69,279,162	9,528,838
	給食費支出	14,171,000	10,332,057	3,838,943
	介護用品費支出	3,242,000	3,101,579	140,421

資 金 収 支 計 算 書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 入 支	保健衛生費支出	2,636,000	2,793,732	△157,732
	医療費支出	3,000	2,255	745
	被服費支出	26,000	20,420	5,580
	教養娯楽費支出	908,000	676,424	231,576
	日用品費支出	2,000		2,000
	本人支給金支出	12,000		12,000
	水道光熱費支出	10,941,000	9,377,425	1,563,575
	燃料費支出	1,186,000	917,091	268,909
	消耗器具備品費支出	5,693,000	5,758,657	△65,657
	保険料支出	193,000	169,000	24,000
	賃借料支出	11,905,000	10,930,925	974,075
	教育指導費支出	60,000		60,000
	就職支度費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	9,152,000	7,495,502	1,656,498
	修繕費支出	703,000	524,971	178,029
	諸謝金支出	1,288,000	432,500	855,500
	業務委託費支出	13,168,000	13,501,014	△333,014
	印刷製本費支出	850,000	763,757	86,243
	広報費支出	2,659,000	2,481,853	177,147
	事務費支出	42,010,000	38,305,496	3,704,504
	福利厚生費支出	6,743,000	4,675,885	2,067,115
	旅費交通費支出	1,814,000	1,155,188	658,812
	研修研究費支出	682,000	232,033	449,967
	事務消耗品費支出	6,518,000	4,601,646	1,916,354
	印刷製本費支出	1,108,000	940,310	167,690
	水道光熱費支出	1,039,000	976,850	62,150
	燃料費支出	154,000	156,154	△2,154
	修繕費支出	333,000	550,620	△217,620
	通信運搬費支出	5,337,000	5,187,748	149,252
	会議費支出	385,000	33,779	351,221
	広報費支出	116,000	91,614	24,386
	業務委託費支出	2,013,000	3,836,507	△1,823,507
	手数料支出	993,000	1,579,949	△586,949
	保険料支出	5,214,000	5,235,860	△21,860
	賃借料支出	1,652,000	1,508,194	143,806
	土地・建物賃借料支出	3,051,000	2,963,500	87,500
	租税公課支出	1,341,000	1,441,192	△100,192
	保守料支出	2,616,000	2,589,598	26,402
	渉外費支出	579,000	237,869	341,131
	諸会費支出	322,000	311,000	11,000
	就労支援事業支出	7,699,000	7,052,468	646,532
	就労支援事業販売原価支出	6,617,000	5,973,736	643,264
	就労支援事業販管費支出	1,082,000	1,078,732	3,268
	利用者負担軽減額	739,000	502,058	236,942
	利用者負担軽減額	739,000	502,058	236,942
	貸付事業支出	280,000	45,000	235,000
	貸付金支出	280,000	45,000	235,000
	共同募金配分金事業費		1,210,196	△1,210,196
	返還金支出		1,210,196	△1,210,196
	分担金支出	30,000	30,000	
	分担金支出	30,000	30,000	
	助成金支出	6,140,000	4,854,431	1,285,569
	助成金支出	6,140,000	4,854,431	1,285,569
	負担金支出	114,000	99,000	15,000
	負担金支出	114,000	99,000	15,000
	支払利息支出	339,000	139,148	199,852
	支払利息支出	339,000	139,148	199,852

資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	その他の支出	1,000		1,000
	雑支出	1,000		1,000
	事業活動支出計(2)	541,311,000	518,338,709	22,972,291
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,975,000	19,033,282	△11,058,282
	施設整備等補助金収入	236,446,000	236,278,000	168,000
	施設整備等補助金収入	236,446,000	236,278,000	168,000
	設備資金借入金収入	292,000,000	292,000,000	
	設備資金借入金収入	292,000,000	292,000,000	
	施設整備等収入計(4)	528,446,000	528,278,000	168,000
	設備資金借入金元金償還支出	242,736,000	242,825,165	△89,165
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	242,736,000	242,825,165	△89,165
	固定資産取得支出	301,791,000	301,418,080	372,920
	その他の固定資産取得支出	301,791,000	301,418,080	372,920
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,948,000	5,790,588	157,412
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,948,000	5,790,588	157,412
	施設整備等支出計(5)	550,475,000	550,033,833	441,167
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,029,000	△21,755,833	△273,167
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	19,583,000	21,667,471	△2,084,471
	退職給付引当資産取崩収入	2,733,000	2,733,696	△696
	福祉基金積立資産取崩収入	6,000,000	8,070,965	△2,070,965
	備品購入積立資産取崩収入	10,000,000	10,011,918	△11,918
	虹の会基金積立資産取崩収入	850,000	850,892	△892
	拠点区分間繰入金収入	90,352,000	85,358,447	4,993,553
	拠点区分間繰入金収入	90,352,000	85,358,447	4,993,553
	サービス区分間繰入金収入	1,215,000	18,079,000	△16,864,000
	サービス区分間繰入金収入	1,215,000	18,079,000	△16,864,000
	その他の活動による収入	14,223,000	14,223,630	△630
その他の活動による収支	退職手当積立基金預け金取崩収入	14,223,000	14,223,630	△630
	その他の活動収入計(7)	125,373,000	139,328,548	△13,955,548
	投資有価証券取得支出	100,000	100,000	
	投資有価証券取得支出	100,000	100,000	
	積立資産支出	2,372,000	4,377,886	△2,005,886
	退職給付引当資産支出	2,367,000	2,366,952	48
	財政調整積立資産積立支出	1,000	1,865	△865
	福祉基金積立資産積立支出	1,000	2,006,410	△2,005,410
	備品購入積立資産積立支出	1,000	2,014	△1,014
	修繕積立資産積立支出	1,000	354	646
その他の活動による収支	収益事業積立資産支出	1,000	291	709
	拠点区分間繰入金支出	90,352,000	85,358,447	4,993,553
	拠点区分間繰入金支出	90,352,000	85,358,447	4,993,553
	サービス区分間繰入金支出	1,215,000	18,079,000	△16,864,000
	サービス区分間繰入金支出	1,215,000	18,079,000	△16,864,000
	その他の活動による支出	4,235,000	4,233,600	1,400
	退職手当積立基金預け金支出	4,235,000	4,233,600	1,400
	その他の活動支出計(8)	98,274,000	112,148,933	△13,874,933
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,099,000	27,179,615	△80,615
	予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,045,000	24,457,064	△11,412,064
前期末支払資金残高(12)		173,844,000	174,729,527	△885,527
当期末支払資金残高(11)+(12)		186,889,000	199,186,591	△12,297,591

財 産 目 録

令和 3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								
流動資産	小口現金			—		—	—	96,910
	預貯金			—		—	—	138,148,306
	預貯金/但馬銀行	但馬銀行山東支店		—		—	—	138,148,306
	事業未収金	3月分介護報酬・利用料他		—		—	—	85,521,377
	未収金	朝来市他		—		—	—	21,237,670
	未収補助金	朝来市		—		—	—	7,873,000
	貯蔵品	本部・各地域センター等		—	介護用品・切手	—	—	334,207
		流動資産合計						253,211,470
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地 建物	認知症通所施設ふらっと/立脇5 デ・イ・ビ・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 小規模多機能施設ひばり/山東町溝黒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 小規模多機能施設えんや/新井1-1 あさごふれ愛の郷あおぞら/新井1-1 あさごふれ愛の郷あおぞら/新井1-1	2011年度	4,341,287	第2種社会福祉事業である。かしのき園施設に使用	4,341,287	—	4,341,287	
		2009年度	84,238,911	第2種社会福祉事業である。ひなたぼっこ施設に使用	84,238,911	—	56,226,603	
		2006年度	19,792,500	第2種社会福祉事業である。ひなたぼっこ施設に使用	19,792,500	—	9,543,339	
		2007年度	888,100	第2種社会福祉事業である。ひなたぼっこ施設に使用	888,100	—	431,613	
		2012年度	3,120,159	第2種社会福祉事業である。ひなたぼっこ施設に使用	3,120,159	—	1,936,061	
		2007年度	26,854,349	第2種社会福祉事業である。おくらべ施設に使用	26,854,349	—	12,581,264	
		2008年度	25,661,618	第2種社会福祉事業である。ひばり施設に使用	25,661,618	—	13,498,016	
		2005年度	16,812,273	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	16,812,273	—	7,333,011	
		2006年度	10,500,000	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	10,500,000	—	3,697,820	
		2020年度	264,339,995	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	264,339,995	—	262,577,728	
		2020年度	28,330,505	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	28,330,505	—	28,141,635	
		小計					395,967,090	
		基本財産特定預金			—	—	4,000,000	
		但馬銀行山東支店					404,308,377	
基本財産合計								
(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 YOU・愛センター/和田山町加都107-1 あおぞら/新井148	2016年度	771,271	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	771,271	171,477	599,794	
		2006年度	16,056,057	第2種社会福祉事業である。YOU・愛センター施設に使用	16,056,057	10,832,418	5,223,639	
		1999年度	219,240	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	219,240	206,086	13,154	
		小計					5,836,587	
構築物	職員駐車場(本部)/新井73-1 デ・イ・ビ・センター/竹垣セト他 職員駐車場(あおぞら)/立脇9-6 自動販売機置場	2017年度	4,110,000		4,110,000	1,472,750	2,637,250	
		—	10,840,860		10,840,860	8,633,846	2,207,014	
		2020年度	2,255,000		2,255,000	37,583	2,217,417	
		小計					356,950	
建物附属設備 機械及び装置 車輛運搬具	電気設備他 あおぞら/食器乾燥機 トヨタ/普通自動車6台 日産/軽自動車1台	—	72,765,285		72,765,285	61,631,742	11,133,543	
		—	1,148,175		1,148,175	1,148,174	1	
		—	20,647,580	利用者送迎用 利用者送迎用他	20,647,580	20,647,574	6	
		小計					1,853,024	

財 産 目 録

令和 3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
器具及び備品 繰延資産 有形リース資産	ホンダ/普通自動車2台	—	利用者送迎用	4,016,983	3,720,389	296,594
	ダイハツ/軽自動車5台	—	訪問介護用	5,452,055	3,959,742	1,492,313
	スズキ/軽自動車3台	—	訪問介護用	3,398,980	3,398,977	3
	三菱/軽自動車2台	—	訪問介護用	2,420,500	2,420,498	2
	小計					1,788,919
	システム・パソコン・LAN等/その他	—		88,721,314	72,909,733	15,811,581
	上水道加入負担金	—		3,740,000	3,740,000	
	リコーリース/機/パソコン/24台	2014年度		2,478,240	2,478,240	
	リコーリース/機/仮想化・財務会計サーバ	2017年度		6,422,940	4,603,107	1,819,833
	リコーリース/機/システム更新・広域対応拡張	2019年度		5,333,040	1,599,912	3,733,128
リース資産	リコーリース/機/多機能追加システム・PC5台	2020年度		4,197,600	139,920	4,057,680
	南但モーターズ/機/車庫リース	2016年度	小規模多機能施設えんやで使用する	3,372,000	2,575,833	796,167
	機石原モーターズ/車庫リース	2019年度	あさごふれ愛の郷あおぞらで使用	3,034,160	842,822	2,191,338
	小計					12,598,146
	ほのぼのシステム他	—		6,367,875	6,120,825	247,050
	ヤマハ/システム他	2020年度		3,849,450	64,162	3,785,288
	小計					4,032,338
	ほのぼのシステム/更新	2017年度	出資金	10,089,360	8,071,488	2,017,872
	但陽信用金庫朝来支店	2020年度		—	—	100,000
	法外援護資金貸付金	—		—	—	411,400
無形リース資産	全国社会福祉協議会	—		—	—	47,078,399
	但馬銀行山東支店	—		—	—	21,496,062
	車庫リース/機	—		—	—	166,640
	たじま農業協同組合他	—		—	—	18,627,841
	但馬銀行山東支店	—		—	—	12,022,622
	但馬銀行山東支店他	—		—	—	10,094,756
	但馬銀行和田山支店	—		—	—	3,536,722
	兵庫県信用組合朝来支店他	—		—	—	2,904,258
	小計					177,076,318
	その他の固定資産合計					581,384,695
固定資産合計						834,596,165
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金 その他の未払金 1年以内返済予定設備資金借入金 1年以内返済予定リース債務 職員預り金 仮受金 賞与引当金	非常勤職員給与他	—		—	—	30,806,334
	社協退職手当基金	—		—	—	22,261,570
	長期借入金	—		—	—	4,956,770
	パソコン・サーバ・更新・車庫リース	—		—	—	6,152,988
	社会・雇用保険料/正員・準・非常勤職員他	—		—	—	797,375
	ボランテア/共済負担金	—		—	—	159,600
	職員賞与引当金	—		—	—	7,320,832
	流動負債合計					72,455,469

令和2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

特になし

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
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あさごふれ愛の郷あおぞら拠点区分(社会福祉事業)
 生活介護事業
 就労移行支援事業
 就労継続支援Ｂ型事業
 短期入所事業
 共同生活援助事業
 とまり木サロン事業
 ⑱相談支援事業拠点区分(社会福祉事業)
 ⑲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	112,373,336	292,670,500	9,076,746	395,967,090
基本財産特定預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	120,714,623	292,670,500	9,076,746	404,308,377

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）	480,538,410	84,571,320	395,967,090
建物	17,046,568	11,209,981	5,836,587
建物附属設備	72,765,285	61,631,742	11,133,543
構築物	17,568,860	10,150,229	7,418,631
車輛運搬具	37,789,123	36,000,204	1,788,919
器具及び備品	88,721,314	72,909,733	15,811,581

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
機械及び装置	1,148,175	1,148,174	1
繰延資産	3,740,000	3,740,000	0
ソフトウェア	10,217,325	6,184,987	4,032,338
有形リース資産	24,837,980	12,239,834	12,598,146
無形リース資産	10,089,360	8,071,488	2,017,872
合 計	764,462,400	307,857,692	456,604,708

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3年5月12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 茂 彦 
監事 石田 誠 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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	・コロナ感染防止のため他機関では、殆どの会議等が中止される中であって、当理事会は工夫しながら例年通り実施され出席率も 90%を超える等意識の高さが認められる。 ・本年度の理事会議題は令和 3 年 1 月まで実に 13 回にわたって障害者(児)複合型多機能施設建設に向けた色んな角度からの検討、意見調整を行う等一大プロジェクトとしての認識と積極的な姿勢が強く感じられた。
5 評 議 員 会	・会場を「あさごささゆりホール」に変更し「密」を避ける措置を取りながら 6 月・11 月・3 月の 3 回を例年通り実施、コロナ禍にも拘わらず出席率も高く役割を意識した積極姿勢が伺える。
6 人 事 管 理	・非常勤職員の給与形態の改善及び退職金制度の創設等処遇改善を実施、採用形態別呼称を一新することで職員の意識の高揚を図り定着率維持に努めている。 ・介護人材の確保と育成が業務運営の最大の課題となっている中、施設間でタスクサポーター制度を採り入れ効率的な勤務体制と職員の交流により同質のサービス提供に努めている。
7 資 産 管 理	
8 会 計 管 理	
9 運 営 管 理	・高齢者 6 施設の一体改革会議で新型コロナウイルス感染拡大防止に向けた取り組みを検討する中で、これまでの業務の点検とその改革改善に向けた積極的な取り組みがみられる。 ・小規模多機能施設定員変更に伴う職員配置の改善等効率化対応も効果を見ている。 ・「障害者(児)複合型多機能施設プロジェクト」を立ち上げ業務の点検、再編など改善に取り組む一定の効果がみられる。 ・固定費削減のため、施設の利用定員、職員配置も含めた不採算部門非効率部門の見直し、事業統廃合等更なる効率化に向けた工夫が期待される。

10 利用者処遇	
11 業 務 管 理	・長期借入金の利益償還財源及び地域福祉活動財源確保のため、事業活動収入の 80%を占める介護保険サービス、障害福祉サービス等事業収入の安定確保に向け更なる改革を期待する。 ・障害者(児)複合型多機能施設開所により一つの施設で複数の事業を効果的、効率的に実施できるメリットを最大限活かしていくため更なる工夫を期待する。
12 そ の 他	・コロナウイルス感染拡大防止のため、一部の施設外作業の受託が中止される等厳しい環境下にも関わらず、利用者工賃、月平均一万円超えを維持している。 ・コロナ感染防止費用負担増にも関わらず資金収支差額(収益)は改善されており、関係者の努力を高く評価したい。 ・コロナウイルス感染拡大防止のための対策を明確化し、手指消毒、体温管理、マスク着用、飛沫防止シートの設置、施設公用車等の消毒、換気等に加え施設に飛沫予防スクリーンを設置する等きめ細やかな徹底が図られている。

独立監査人の監査報告書

令和3年5月11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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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 2 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

令和2年4月1日から令和3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。

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 //
- 有形リース資産 . . //
- 無形リース資産 . . //
- ソフトウェア . . . //
- 投資有価証券 . . . 投資有価証券明細表と照合しました。
- 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 . . //

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年以内返済予定設備資金借入金・・・1年以内返済予定設備資金借入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。

職員預り金・・・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

設備資金借入金・・・設備資金借入金明細書と照合しました。

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、借入金明細書

※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年以内返済予定設備資金借入金－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