平成28年度

朝来市社会福祉協議会
法　人　合　算　決　算　書

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	177,849,143	181,459,352	△3,610,209
小口現金	167,311	166,450	861
預貯金	94,545,133	87,084,908	7,460,225
事業未収金	74,060,413	85,391,795	△11,331,382
未収金	65,683	131,688	△66,005
未収補助金	8,725,000	8,235,000	490,000
貯蔵品	285,603	449,511	△163,908
固定資産	367,111,655	377,937,211	△10,825,556
基本財産	142,091,450	149,217,059	△7,125,609
土地	4,341,287	4,341,287	
建物	133,750,163	140,875,772	△7,125,609
基本財産特定預金	4,000,000	4,000,000	
その他の固定資産	225,020,205	228,720,152	△3,699,947
建物	11,769,662	12,166,320	△396,658
構築物	5,185,389	4,500,713	684,676
建物附属設備	30,949,668	36,525,343	△5,575,675
機械及び装置	1,202,525	1,760,153	△557,628
車輌運搬具	7,121,774	11,604,712	△4,482,938
器具及び備品	13,591,037	17,441,259	△3,850,222
繰延資産	147,334	199,334	△52,000
有形リース資産	4,614,127	2,354,940	2,259,187
ソフトウェア	3,604,090	2,594,800	1,009,290
法外援護資金	651,400	679,500	△28,100
退職手当積立基金預け金	58,837,499	54,430,739	4,406,760
退職給付引当資産	23,051,378	20,116,880	2,934,498
預託金	204,490	271,670	△67,180
財政調整積立資産	18,620,399	18,615,735	4,664
福祉基金積立資産	18,081,754	18,077,234	4,520
備品購入積立資産	20,098,636	20,093,601	5,035
修繕積立資産	3,535,309	3,534,423	886
虹の会基金積立資産	850,637	850,425	212
収益事業積立資産	2,903,097	2,902,371	726
資産の部合計	544,960,798	559,396,563	△14,435,765

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	36,566,691	40,881,791	△4,315,100
事業未払金	22,888,819	24,773,296	△1,884,477
その他の未払金	1,101,690	5,015,970	△3,914,280
1年以内返済予定リース債務	1,459,380	784,980	674,400
職員預り金	1,243,001	1,523,032	△280,031
仮受金	1,095,800	201,800	894,000
賞与引当金	8,778,001	8,582,713	195,288
固定負債	98,282,568	88,300,110	9,982,458
リース債務	3,145,380	1,569,960	1,575,420
退職給付引当金	95,137,188	86,730,150	8,407,038
負債の部合計	134,849,259	129,181,901	5,667,358

純資産の部			
基本金	4,000,000	4,000,000	
基本金	4,000,000	4,000,000	
国庫補助金等特別積立金	131,331,601	142,700,835	△11,369,234
国庫補助金等特別積立金	131,331,601	142,700,835	△11,369,234
その他の積立金	64,089,832	64,073,789	16,043
財政調整積立金	18,620,399	18,615,735	4,664
福祉基金積立金	18,081,754	18,077,234	4,520
備品購入積立金	20,098,636	20,093,601	5,035
修繕積立金	3,535,309	3,534,423	886
虹の会基金積立金	850,637	850,425	212
収益事業積立金	2,903,097	2,902,371	726
次期繰越活動増減差額	210,690,106	219,440,038	△8,749,932
次期繰越活動増減差額	210,690,106	219,440,038	△8,749,932
（うち当期活動増減差額）	△8,733,889	19,635,747	△28,369,636
純資産の部合計	410,111,539	430,214,662	△20,103,123
負債及び純資産の部合計	544,960,798	559,396,563	△14,435,765

脚注

1．減価償却費の累計額　262,660,818円

事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動	収益	会費収益	13,923,150	13,892,600	30,550
		一般会費収益	11,042,900	11,042,100	800
		賛助会費収益	1,012,250	955,500	56,750
		特別会費収益	1,868,000	1,895,000	△27,000
		寄附金収益	5,596,403	6,817,253	△1,220,850
		寄附金収益	5,320,004	6,196,314	△876,310
		経常経費寄附金収益	276,399	620,939	△344,540
		経常経費補助金収益	48,662,960	46,990,000	1,672,960
		市補助金収益	38,779,000	37,210,000	1,569,000
		県社協補助金収益	1,508,960	1,315,000	193,960
		共同募金配分金収益	8,375,000	8,465,000	△90,000
		受託金収益	12,922,439	12,684,154	238,285
		市受託金収益	10,978,440	11,005,944	△27,504
		県社協受託金収益	1,943,999	1,678,210	265,789
		事業収益	15,092,016	17,669,798	△2,577,782
		参加費収益	151,000	50,000	101,000
		利用料収益	8,736,711	11,525,351	△2,788,640
		バザー収益	957,538	1,080,747	△123,209
		介護用品販売収益	1,298,867	1,678,900	△380,033
		衣裳貸出事業収益	3,947,900	3,334,800	613,100
		負担金収益	469,000	419,500	49,500
		負担金収益	469,000	419,500	49,500
		介護保険事業収益	312,400,698	355,102,060	△42,701,362
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	88,507,202	113,201,230	△24,694,028
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	11,804,840	14,820,365	△3,015,525
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	144,144,268	151,967,032	△7,822,764
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	17,294,604	18,143,326	△848,722
		居宅介護支援介護料収益	29,704,050	34,174,070	△4,470,020
		利用者等利用料収益	16,917,334	18,460,497	△1,543,163
		その他の事業収益	4,028,400	4,335,540	△307,140
		就労支援事業収益	6,011,647	6,891,356	△879,709
		就労支援事業収益	6,011,647	6,891,356	△879,709
		障害福祉サービス等事業収益	109,776,521	107,865,254	1,911,267
		自立支援給付費収益	75,959,390	97,447,564	△21,488,174
		障害児施設給付費収益	23,022,810		23,022,810
		利用者負担金収益	1,481,141	1,524,899	△43,758
		特定費用収益	2,013,090	2,123,311	△110,221
		その他の事業収益	7,300,090	6,769,480	530,610
		サービス活動収益計(1)	524,854,834	568,331,975	△43,477,141
		人件費	394,387,524	392,862,953	1,524,571
		役員報酬	3,696,000	3,838,000	△142,000
		職員給料	93,430,605	92,348,697	1,081,908
		職員賞与	19,530,282	19,937,547	△407,265
		賞与引当金繰入	8,778,001	8,582,713	195,288
		非常勤職員給与	203,459,827	200,030,663	3,429,164
		派遣職員費	12,972,869	12,642,960	329,909
		退職給付費用	8,407,038	11,569,054	△3,162,016
		法定福利費	44,112,902	43,913,319	199,583
		事業費	81,193,371	94,423,679	△13,230,308
		給食費	16,968,075	18,628,366	△1,660,291
		介護用品費	3,229,991	3,584,801	△354,810
		保健衛生費	555,542	402,416	153,126
		医療費		151,240	△151,240
		教養娯楽費	698,838	684,372	14,466
		日用品費		540	△540

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
動増減の部	費用	水道光熱費	10,997,264	11,483,292	△486,028
		燃料費	1,271,546	1,335,969	△64,423
		消耗器具備品費	3,673,129	3,790,302	△117,173
		保険料	190,600	198,400	△7,800
		賃借料	9,279,192	8,457,497	821,695
		車輌費	6,963,964	8,234,431	△1,270,467
		修繕費	661,138	348,201	312,937
		諸謝金	5,370,035	5,430,575	△60,540
		業務委託費	19,034,825	28,949,105	△9,914,280
		印刷製本費	480,351	651,132	△170,781
		広報費	1,770,476	2,082,240	△311,764
		雑費	48,405	10,800	37,605
		事務費	36,792,873	36,087,411	705,462
		福利厚生費	847,765	849,154	△1,389
		旅費交通費	2,715,235	2,552,757	162,478
		研修研究費	1,172,031	976,056	195,975
		事務消耗品費	4,342,160	3,798,218	543,942
		印刷製本費	973,845	995,102	△21,257
		水道光熱費	796,609	894,853	△98,244
		燃料費	69,729	65,411	4,318
		修繕費	1,878,492	994,015	884,477
		通信運搬費	5,402,816	5,611,184	△208,368
		会議費	230,323	173,074	57,249
		広報費	108,245	116,054	△7,809
		業務委託費	2,301,880	2,157,814	144,066
		手数料	889,856	1,210,791	△320,935
		保険料	4,293,990	4,725,960	△431,970
		賃借料	1,726,416	1,874,537	△148,121
		土地・建物賃借料	3,583,370	3,631,610	△48,240
		租税公課	1,796,751	2,478,048	△681,297
		保守料	2,635,009	2,290,161	344,848
		渉外費	456,851	360,112	96,739
		諸会費	331,500	332,500	△1,000
		雑費	240,000		240,000
		就労支援事業費用	6,005,754	5,815,560	190,194
		就労支援事業販売原価	5,676,357	5,489,937	186,420
		就労支援事業販管費	329,397	325,623	3,774
		利用者負担軽減額	591,579	605,997	△14,418
		利用者負担軽減額	591,579	605,997	△14,418
		分担金費用	50,000	50,000	
		分担金費用	50,000	50,000	
		助成金費用	5,784,341	5,861,091	△76,750
		助成金費用	5,784,341	5,861,091	△76,750
		負担金費用	49,000	63,000	△14,000
		負担金費用	49,000	63,000	△14,000
		減価償却費	29,443,679	29,285,383	158,296
		減価償却費	29,443,679	29,285,383	158,296
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,705,544	△10,978,413	272,869
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,705,544	△10,978,413	272,869
		サービス活動費用計(2)	543,592,577	554,076,661	△10,484,084
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△18,737,743	14,255,314	△32,993,057
サービス	収益	受取利息配当金収益	19,131	38,539	△19,408
		受取利息配当金収益	19,131	38,539	△19,408
		その他のサービス活動外収益	4,903,550	5,360,828	△457,278
		受入研修費収益	38,016	36,902	1,114

事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
活動外増減の部		雑収益	4,865,534	5,323,926	△458,392
		サービス活動外収益計(4)	4,922,681	5,399,367	△476,686
	費用	その他のサービス活動外費用	67,190	34,190	33,000
		雑損失	67,190	34,190	33,000
		サービス活動外費用計(5)	67,190	34,190	33,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,855,491	5,365,177	△509,686
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△13,882,252	19,620,491	△33,502,743
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	150,000	1,260,000	△1,110,000
		施設整備等補助金収益	150,000	1,260,000	△1,110,000
		施設整備等寄附金収益	3,000,000		3,000,000
		施設整備等寄附金収益	3,000,000		3,000,000
		固定資産売却益	2,283,842	15,429	2,268,413
		その他の固定資産売却益	2,283,842	15,429	2,268,413
		拠点区分間繰入金収益	82,875,000	91,161,887	△8,286,887
		拠点区分間繰入金収益	82,875,000	91,161,887	△8,286,887
		サービス区分間繰入金収益	4,240,000	2,990,000	1,250,000
		サービス区分間繰入金収益	4,240,000	2,990,000	1,250,000
		拠点区分間固定資産移管収益	42,818	20	42,798
		拠点区分間固定資産移管収益	42,818	20	42,798
		特別収益計(8)	92,591,660	95,427,336	△2,835,676
	費用	固定資産売却損・処分損	285,479	23,131	262,348
		その他の固定資産売却損及び処分損	285,479	23,131	262,348
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		△22,958	22,958
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		△22,958	22,958
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,260,000	△1,260,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,260,000	△1,260,000
		拠点区分間繰入金費用	82,875,000	91,161,887	△8,286,887
		拠点区分間繰入金費用	82,875,000	91,161,887	△8,286,887
		サービス区分間繰入金費用	4,240,000	2,990,000	1,250,000
		サービス区分間繰入金費用	4,240,000	2,990,000	1,250,000
		拠点区分間固定資産移管費用	42,818	20	42,798
		拠点区分間固定資産移管費用	42,818	20	42,798
		特別費用計(9)	87,443,297	95,412,080	△7,968,783
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,148,363	15,256	5,133,107
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△8,733,889	19,635,747	△28,369,636
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		219,440,038	197,439,797	22,000,241
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		210,706,149	217,075,544	△6,369,395
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			2,381,104	△2,381,104
	備品購入積立金取崩額			2,381,104	△2,381,104
	その他の積立金積立額(16)		16,043	16,610	△567
	財政調整積立金積立額		4,664	4,650	14
	福祉基金積立金積立額		4,520	4,525	△5
	備品購入積立金積立額		5,035	5,615	△580
	修繕積立金積立額		886	883	3
	虹の会基金積立金積立額		212	213	△1
	収益事業積立金積立額		726	724	2
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		210,690,106	219,440,038	△8,749,932

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

資　金　収　支　計　算　書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
事業活動	収入	会費収入	13,817,000	13,923,150	106,150
		一般会費収入	10,937,000	11,042,900	105,900
		賛助会費収入	1,012,000	1,012,250	250
		特別会費収入	1,868,000	1,868,000	
		寄附金収入	5,273,000	5,320,004	47,004
		寄附金収入	5,273,000	5,320,004	47,004
		経常経費補助金収入	47,728,000	48,662,960	934,960
		市補助金収入	38,028,000	38,779,000	751,000
		県社協補助金収入	1,325,000	1,508,960	183,960
		共同募金配分金収入	8,375,000	8,375,000	
		受託金収入	12,694,000	12,922,439	228,439
		市受託金収入	10,966,000	10,978,440	12,440
		県社協受託金収入	1,728,000	1,943,999	215,999
		貸付事業収入	100,000	58,100	△41,900
		償還金収入	100,000	58,100	△41,900
		事業収入	14,518,000	15,092,016	574,016
		利用料収入	9,237,000	8,736,711	△500,289
		参加費収入	140,000	151,000	11,000
		バザー収入	890,000	957,538	67,538
		介護用品販売収入	1,562,000	1,298,867	△263,133
		衣裳貸出事業収入	2,689,000	3,947,900	1,258,900
		負担金収入	470,000	469,000	△1,000
		負担金収入	470,000	469,000	△1,000
		介護保険事業収入	328,726,000	312,400,698	△16,325,302
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	96,745,000	88,507,202	△8,237,798
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	12,206,000	11,804,840	△401,160
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	150,305,000	144,144,268	△6,160,732
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	17,575,000	17,294,604	△280,396
		居宅介護支援介護料収入	29,878,000	29,704,050	△173,950
		利用者等利用料収入	18,637,000	16,917,334	△1,719,666
		その他の事業収入	3,380,000	4,028,400	648,400
		就労支援事業収入	5,874,000	6,011,647	137,647
		就労支援事業収入	5,874,000	6,011,647	137,647
		障害福祉サービス等事業収入	112,805,000	109,776,521	△3,028,479
		自立支援給付費収入	77,539,000	75,959,390	△1,579,610
		障害児施設給付費収入	24,450,000	23,022,810	△1,427,190
		利用者負担金収入	1,523,000	1,481,141	△41,859
		特定費用収入	2,406,000	2,013,090	△392,910
		その他の事業収入	6,887,000	7,300,090	413,090
		受取利息配当金収入	17,000	19,131	2,131
		受取利息配当金収入	17,000	19,131	2,131
		その他の収入	4,699,000	4,903,550	204,550
		受入研修費収入	35,000	38,016	3,016
		利用者等外給食費収入	7,000		△7,000
		雑収入	4,657,000	4,865,534	208,534
		事業活動収入計(1)	546,721,000	529,559,216	△17,161,784
		人件費支出	391,510,000	385,785,198	5,724,802
		役員報酬支出	3,828,000	3,696,000	132,000
		職員給料支出	95,689,000	93,430,605	2,258,395
		職員賞与支出	27,415,000	28,112,995	△697,995
		非常勤職員給与支出	209,957,000	203,459,827	6,497,173
		派遣職員費支出	10,340,000	12,972,869	△2,632,869
		退職給付支出	1,000		1,000
		法定福利費支出	44,280,000	44,112,902	167,098
		事業費支出	92,215,000	80,953,959	11,261,041

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

資　金　収　支　計　算　書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
にによる収支	支出	給食費支出	19,667,000	16,968,075	2,698,925
		介護用品費支出	4,076,000	3,229,991	846,009
		保健衛生費支出	529,000	555,542	△26,542
		被服費支出	86,000		86,000
		教養娯楽費支出	976,000	678,026	297,974
		日用品費支出	15,000		15,000
		水道光熱費支出	11,671,000	10,997,264	673,736
		燃料費支出	1,829,000	1,271,546	557,454
		消耗器具備品費支出	4,517,000	3,454,529	1,062,471
		保険料支出	220,000	190,600	29,400
		賃借料支出	9,970,000	9,279,192	690,808
		車輌費支出	9,054,000	6,963,964	2,090,036
		修繕費支出	1,016,000	661,138	354,862
		諸謝金支出	6,010,000	5,370,035	639,965
		業務委託費支出	20,198,000	19,034,825	1,163,175
		印刷製本費支出	638,000	480,351	157,649
		広報費支出	1,694,000	1,770,476	△76,476
		雑支出	49,000	48,405	595
		事務費支出	41,704,000	36,755,886	4,948,114
		福利厚生費支出	977,000	847,765	129,235
		旅費交通費支出	3,216,000	2,715,235	500,765
		研修研究費支出	1,457,000	1,172,031	284,969
		事務消耗品費支出	5,553,000	4,305,173	1,247,827
		印刷製本費支出	1,297,000	973,845	323,155
		水道光熱費支出	865,000	796,609	68,391
		燃料費支出	110,000	69,729	40,271
		修繕費支出	1,728,000	1,878,492	△150,492
		通信運搬費支出	5,816,000	5,402,816	413,184
		会議費支出	482,000	230,323	251,677
		広報費支出	140,000	108,245	31,755
		業務委託費支出	2,475,000	2,301,880	173,120
		手数料支出	986,000	889,856	96,144
		保険料支出	4,638,000	4,293,990	344,010
		賃借料支出	1,753,000	1,726,416	26,584
		土地・建物賃借料支出	3,805,000	3,583,370	221,630
		租税公課支出	2,154,000	1,796,751	357,249
		保守料支出	3,035,000	2,635,009	399,991
		渉外費支出	638,000	456,851	181,149
		諸会費支出	338,000	331,500	6,500
		雑支出	241,000	240,000	1,000
		就労支援事業支出	5,804,000	5,872,623	△68,623
		就労支援事業販売原価支出	5,411,000	5,543,226	△132,226
		就労支援事業販管費支出	393,000	329,397	63,603
		利用者負担軽減額	700,000	591,579	108,421
		利用者負担軽減額	700,000	591,579	108,421
		貸付事業支出	50,000	30,000	20,000
		貸付金支出	50,000	30,000	20,000
		分担金支出	50,000	50,000	
		分担金支出	50,000	50,000	
		助成金支出	5,979,000	5,784,341	194,659
		助成金支出	5,979,000	5,784,341	194,659
		負担金支出	53,000	49,000	4,000
		負担金支出	53,000	49,000	4,000
		その他の支出		10	△10
		雑支出		10	△10

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

資金収支計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
		事業活動支出計(2)	538,065,000	515,872,596	22,192,404
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,656,000	13,686,620	5,030,620
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	150,000	150,000	
		施設整備等補助金収入	150,000	150,000	
		施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	
		施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	
		固定資産売却収入	2,787,000	2,629,500	△157,500
		その他の固定資産売却収入	2,787,000	2,629,500	△157,500
		施設整備等収入計(4)	5,937,000	5,779,500	△157,500
	支出	固定資産取得支出	9,419,000	9,412,060	6,940
		その他の固定資産取得支出	9,419,000	9,412,060	6,940
		ファイナンス・リース債務の返済支出	790,000	1,122,180	△332,180
		ファイナンス・リース債務の返済支出	790,000	1,122,180	△332,180
		施設整備等支出計(5)	10,209,000	10,534,240	△325,240
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,272,000	△4,754,740	△482,740
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	83,455,000	82,875,000	△580,000
		拠点区分間繰入金収入	83,455,000	82,875,000	△580,000
		サービス区分間繰入金収入	4,290,000	4,240,000	△50,000
		サービス区分間繰入金収入	4,290,000	4,240,000	△50,000
		その他の活動による収入計(7)	87,745,000	87,115,000	△630,000
	支出	積立資産支出	2,926,000	2,950,541	△24,541
		退職給付引当資産支出	2,910,000	2,934,498	△24,498
		財政調整積立資産積立支出	5,000	4,664	336
		福祉基金積立資産積立支出	2,000	4,520	△2,520
		備品購入積立資産積立支出	6,000	5,035	965
		修繕積立資産積立支出	1,000	886	114
		虹の会基金積立資産積立支出	1,000	212	788
		収益事業積立資産支出	1,000	726	274
		拠点区分間繰入金支出	83,455,000	82,875,000	580,000
		拠点区分間繰入金支出	83,455,000	82,875,000	580,000
		サービス区分間繰入金支出	4,290,000	4,240,000	50,000
		サービス区分間繰入金支出	4,290,000	4,240,000	50,000
		その他の活動による支出	4,421,000	4,406,760	14,240
		退職手当積立基金預け金支出	4,421,000	4,406,760	14,240
		その他の活動支出計(8)	95,092,000	94,472,301	619,699
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,347,000	△7,357,301	△10,301
予備費支出(10)			500,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,463,000	1,574,579	5,037,579
前期末支払資金残高(12)			149,916,000	149,945,254	29,254
当期末支払資金残高(11)+(12)			146,453,000	151,519,833	5,066,833

法人名　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

財　産　目　録

平成29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		—		—	—	167,311
預貯金	但馬銀行山東支店	—		—	—	94,545,133
事業未収金	3月分介護報酬・利用料他	—		—	—	74,060,413
未収金	朝来市・団体他	—		—	—	65,683
未収補助金	朝来市	—		—	—	8,725,000
貯蔵品	本部・各地域ｾﾝﾀｰ等	—		—	—	285,603
	流動資産合計					177,849,143
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	認知症通所施設ふらっと/立脇5	2011年度				4,341,287
建物	ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰかしのき園/和田山町宮田187-4	2009年度	第2種社会福祉事業である。かしのき園施設に使用	84,238,911	18,577,548	65,661,363
	小規模多機能施設ひなたぼっこ/生野町口銀谷418-5	2006年度	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	6,607,361	13,185,139
	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	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	293,075	595,025
	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	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	609,990	2,510,169
	小規模多機能施設おくらべ/和田山町宮田187-6	2008年度	第2種社会福祉事業である。おくらべ施設に使用	26,854,349	9,331,885	17,522,464
	小規模多機能施設ひばり/山東町溝黒123-2	2009年度	第2種社会福祉事業である。ひばり施設に使用	25,661,618	7,441,866	18,219,752
	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2005年度	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	16,812,273	6,385,822	10,426,451
	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2006年度	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	10,500,000	4,870,200	5,629,800
			小計			133,750,163
基本財産特定預金	但馬銀行山東支店	—		—	—	4,000,000
	基本財産合計					142,091,450
(2) その他の固定資産						
建物	訪問居宅介護/山東町楽音寺118	2006年度	第2種社会福祉事業である。訪問介護事業に使用	1,355,539	670,263	685,276
	福祉用具事業/山東町楽音寺118	2006年度	第2種社会福祉事業である。福利用具事業に使用	2,103,176	1,605,169	498,007
	小規模多機能施設えんや/立野164-12	2016年度	第2種社会福祉事業である。えんや施設に使用	771,271	29,565	741,706
	YOU・愛ｾﾝﾀｰ/和田山町加都107-1	2006年度	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	7,878,122	8,177,935
	あおぞら/新井178	1999年度	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	219,240	180,810	38,430
	あおぞら/新井178	2004年度	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	927,000	720,352	206,648
	あおぞら/新井178	2010年度	第2種社会福祉事業である。あおぞら施設に使用	1,882,400	519,540	1,362,860
	のぞみ/和田山町柳原306-2	2003年度	第2種社会福祉事業である。のぞみ施設に使用	1,470,000	1,411,200	58,800
			小計			11,769,662
構築物	ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ/竹垣ｾｯﾄ他	—		11,081,460	5,896,071	5,185,389
建物附属設備	電気設備他	—		75,544,280	44,594,612	30,949,668
機械及び装置	かがやき・あおぞら/紙漉き機・食品乾燥機他	—		4,272,975	3,070,450	1,202,525
車輌運搬具	トヨタ/普通自動車7台	—	利用者送迎用	24,589,980	20,484,838	4,105,142
	日産/普通自動車1台、軽自動車1台	—	利用者送迎用他	2,914,525	2,914,504	21
	ホンダ/普通自動車2台	—	利用者送迎用	4,016,983	1,069,736	2,947,247
	ダイハツ/軽自動車5台	—	訪問介護用	5,223,655	5,223,631	24
	スズキ/軽自動車3台	—	訪問介護用	3,398,980	3,329,642	69,338
	三菱/軽自動車2台	—	訪問介護用他	2,420,500	2,420,498	2
			小計			7,121,774
器具及び備品	ｼｽﾃﾑ・ﾊﾟｿｺﾝ・衣裳他	—		100,029,188	86,438,151	13,591,037
繰延資産	上水道加入負担金	—		3,740,000	3,592,666	147,334

法人名　　社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

財　産　目　録

平成29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
有形リース資産	ﾘｺｰﾘｰｽ(株)/ﾊﾟｿｺﾝﾘｰｽ38台	2014年度		3,924,900	2,354,940	1,569,960
	南但ﾓｰﾀｰｽ(株)/車輌ﾘｰｽ	2016年度	小規模多機能施設えんやに使用	3,372,000	327,833	3,044,167
			小計			4,614,127
ソフトウェア	ほのぼのｼｽﾃﾑ他	—		17,414,568	13,810,478	3,604,090
法外援護資金	法外援護資金貸付金	—		—	—	651,400
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—		—	—	58,837,499
退職給付引当資産	但馬銀行山東支店	—		—	—	23,051,373
預託金	車輌ﾘｻｲｸﾙ料	—		—	—	204,490
財政調整積立資産	たじま農業協同組合他	—		—	—	18,620,399
福祉基金積立資産	但馬信用金庫山東支店他	—		—	—	18,061,754
備品購入積立資産	但馬銀行山東支店他	—		—	—	20,098,636
修繕積立資産	但馬銀行和田山支店	—		—	—	3,535,309
虹の会基金積立資産	但馬銀行山東支店	—		—	—	850,637
収益事業積立資産	兵庫県信用組合朝来支店他	—		—	—	2,903,097
その他の固定資産合計						225,020,206
固定資産合計						257,111,666
資産合計						544,950,725
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	非常勤職員給与他	—		—	—	22,888,819
その他の未払金						
その他の未払金	社協退職手当基金	—		—	—	1,101,690
			小計			1,101,690
1年以内返済予定リース債務	ﾊﾟｿｺﾝ・車輌ﾘｰｽ	—		—	—	1,459,380
職員預り金						
社会保険料	非常勤職員	—		—	—	17,636
雇用保険料	正規・準・非常勤職員	—		—	—	1,225,365
			小計			1,243,001
仮受金	ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱ共済負担金	—		—	—	1,095,800
賞与引当金	職員賞与引当金	—		—	—	8,778,901
流動負債合計						36,566,691
2 固定負債						
リース債務	ﾊﾟｿｺﾝ・車輌ﾘｰｽ	—		—	—	3,145,380
退職給付引当金		—		—	—	95,137,188
固定負債合計						98,282,568
負債合計						134,849,259
差引純資産						410,111,466

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･ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ活動事業
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
　福祉ｻｰﾋﾞｽ利用援助事業
　ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱｾﾝﾀｰ運営事業
　災害ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱｾﾝﾀｰ事業
　福祉ﾊﾞｻﾞｰ事業
　配食ｻｰﾋﾞｽ事業
　地域とまり木和田山事業
　子育て支援事業
　地域支え合い体制づくり事業
　地域人材育成事業
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
　災害ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱ支援事業
　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)
　福祉機器貸出事業
　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
　ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱｸﾞﾙｰﾌﾟ育成事業
　介護用品支給事業
　地域ﾐﾆﾃﾞｲ指導者派遣事業
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訪問入浴介護事業拠点区分(社会福祉事業)
⑩福祉用具貸与事業拠点区分(社会福祉事業)
⑪居宅介護支援事業拠点区分(社会福祉事業)

⑫ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰかしのき園拠点区分(社会福祉事業)
⑬小規模多機能施設ひなたぼっこ拠点区分(社会福祉事業)
⑭小規模多機能施設おくらべ拠点区分(社会福祉事業)
⑮小規模多機能施設ひばり拠点区分(社会福祉事業)
⑯小規模多機能施設えんや拠点区分(社会福祉事業)
⑰認知症通所ふらっと拠点区分(社会福祉事業)
⑱ＹＯＵ・愛ｾﾝﾀｰ拠点区分(社会福祉事業)
⑲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
⑳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	140,875,772	0	7,125,609	133,750,163
基本財産特定預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合　　計	149,217,059	0	7,125,609	142,091,450

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	54,117,747	133,750,163
建物	24,784,683	13,015,021	11,769,662
建物附属設備	75,544,280	44,594,612	30,949,668
構築物	11,081,460	5,896,071	5,185,389
車輌運搬具	42,564,623	35,442,849	7,121,774
器具及び備品	100,029,188	86,438,151	13,591,037
機械及び装置	4,272,975	3,070,450	1,202,525

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
繰延資産	3,740,000	3,592,666	147,334
ソフトウェア	17,414,568	13,810,478	3,604,090
有形リース資産	7,296,900	2,682,773	4,614,127
合　　計	474,596,587	262,660,818	211,935,769

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

平成29年5月10日

社会福祉法人　朝来市社会福祉協議会

会 長　　戸 田　幸 男　　様

兵庫県朝来市和田山町平野165-3
松田公認会計士事務所
公認会計士　　松田　理

1　私は、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会の平成28年4月1日から平成29年3月31日をもって終了する事業年度の、資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、財産目録及び附属明細書（以下、計算書類という）について監査を行いました。

2　この監査に当たって、私は、一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠し通常実施すべき監査手続きを実施しました。

3　監査の結果、上記の計算書類は、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、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会における平成29年3月31日現在の財産の状況及び同日をもって終了する会計年度の収支の状況を適正に表示しているものと認めます。

4　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ありません。

以　　上

監 査 内 容 に つ い て の 報 告 書

平成28年4月1日から平成29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。

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　・・・・　〃
繰延資産　・・・・　〃
有形リース資産・・　〃
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。
職員預り金　・・・・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

監　査　報　告　書

平成 29 年 5 月 15 日

社会福祉法人朝来市社会福祉協議会
会長　　戸田　幸男　様

監事　楠　成[illegible]

監事　大橋達男

社会福祉法第 44 条および社会福祉法人朝来市社会福祉協議会定款第 12 条に基づき、平成 28 年度における監事監査を下記のとおり実施したところ、次のとおりであったので報告します。

記

1. 実施日時　　平成 29 年 5 月 15 日　　8 時 30 分　～　12 時 00 分
2. 実施場所　　名　称（朝来市山東庁舎 2 階 201/202 会議室）
　　所在地（朝来市山東町楽音寺 95 番地）
3. 立会人等　　役職（会長・戸田幸男）（事務局長・西垣佳生）
　　（次　　長・山田　覚）
　　（課　　長・習田良子）
4. 監査結果　　次のとおり

	意見	指摘事項	備考
理事の業務執行状況	別紙のとおり		
法人の財産管理状況	〃		
法人および施設の業務執行状況	〃		
法人および施設の会計状況	〃		
その他の状況			
総括および細部状況	別紙のとおり	（認定）・　不認定	

監　査　項　目	監査結果及び指示事項
1 定　　款	特になし
2 理　　事	特になし
3 監　　事	特になし
4 理　事　会	特になし
5 評 議 員 会	選考区分を大幅に変更し、社協委員枠から定数の３分の２を選出する様に改編した事で意識は高まり、議決機関としての役割が期待できる。
6 人 事 管 理	人材確保に向け介護員養成研修の中で採用を意識した取組強化が必要と考える。 （今後２年間で９名の定年退職者があり補充も含めて検討）
7 資 産 管 理	特になし
8 会 計 管 理	特になし
9 運 営 管 理	正規職員、準職員の合計は32名と全職員の23%程度にとどまる。人件費の問題もあるが管理職養成を意識した配置を工夫すべき。
10 利用者処遇	特になし
11 業 務 管 理	地域福祉は社協の存在意義であり、介護保険事業収入等から少なくとも現状程度の繰入ができる収益体制確保に向けた事業運営努力が必要と考える。
12 そ　の　他	社協委員制度の導入による理事会・評議員会における社協委員の構成割合は３分の２を占めており、地域密着型組織として評価できるが、社協委員の役割である地域福祉活動事業の企画や支援を強化するため地域センターごとに組織化し、職員や地域支援員と一体になった活動が行える体制を考える必要がある。