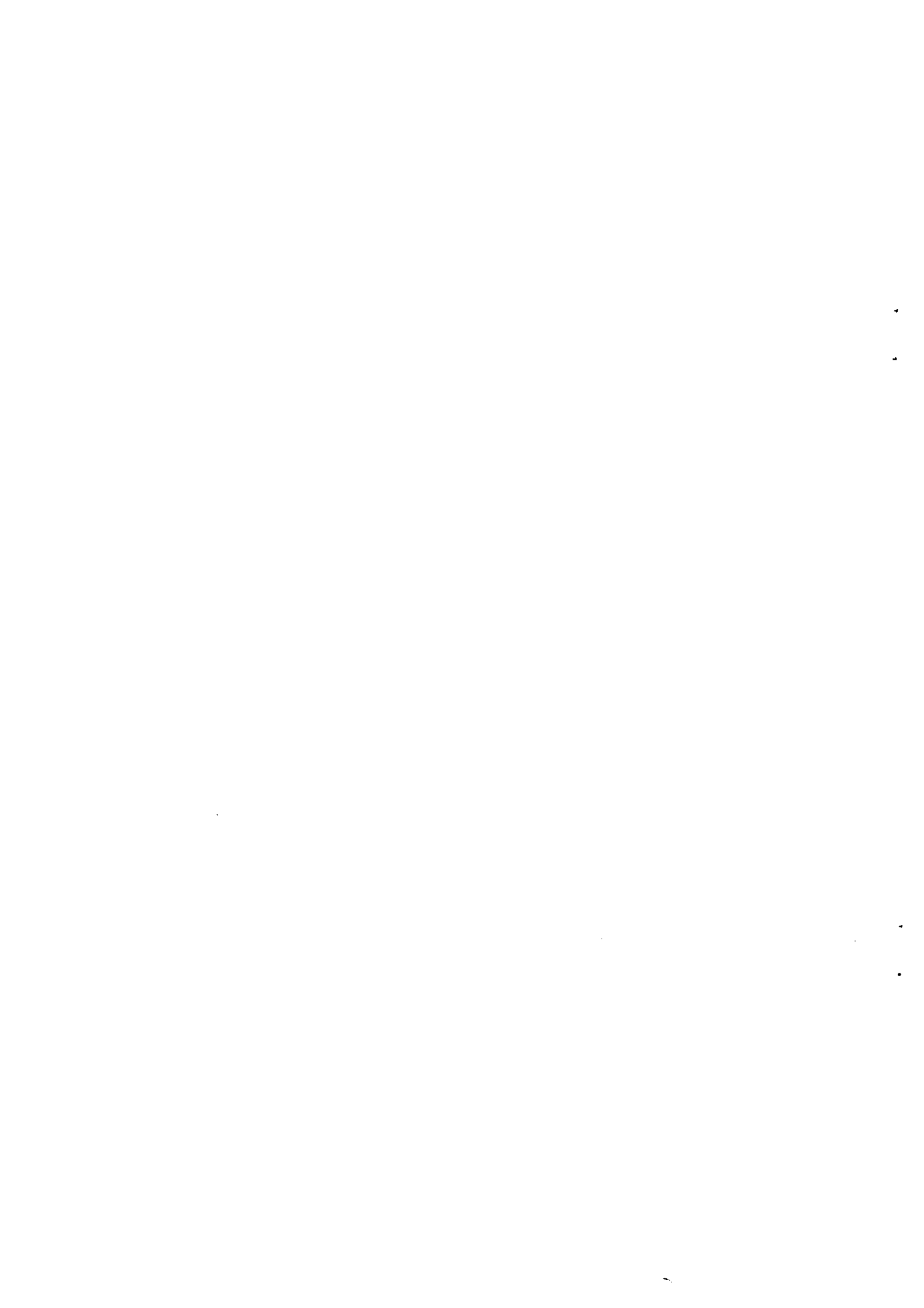


平成30年度
(第 7 期)

決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年3月31日

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター



目 次

計 算 書 類		
第1号の1様式	資金収支計算書	P3
第2号の1様式	事業活動計算書	P4
第3号の1様式	貸借対照表	P5
注記	法人全体	P6
第1号の4様式	拠点区分資金収支計算書	P8
第2号の4様式	拠点区分事業活動計算書	P9
第3号の4様式	拠点区分貸借対照表	P10
注記	芦屋市保健福祉センター拠点分	P11
別紙3(①)	事業活動明細書	P13
財 産 目 録		P16
監 査 報 告 書		P20

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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (B) - (A)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	7,000,000	7,095,452	95,452
	障害福祉サービス等事業収入	77,630,000	77,755,019	125,019
	相談支援事業収入	4,777,000	4,777,920	920
	経常経費寄附金収入	1,270,000	1,277,500	7,500
	受取利息配当金収入	2,000	1,661	△ 339
	その他の収入	280,000	279,182	△ 818
	事業活動収入計 (1)	90,959,000	91,186,734	227,734
	支出			
	人件費支出	65,790,000	65,757,783	△ 32,217
事業費支出	2,090,000	2,008,015	△ 81,985	
事務費支出	9,646,000	9,331,234	△ 314,766	
就労支援事業支出	8,400,000	8,354,612	△ 45,388	
支払利息支出	816,000	820,681	4,681	
事業活動支出計 (2)	86,742,000	86,272,325	△ 469,675	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	4,217,000	4,914,409	697,409	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	20,700,000	20,760,000	60,000
	設備資金借入金収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	20,700,000	20,760,000	60,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,622,500	1,622,500	0
	固定資産取得支出	24,860,000	24,787,151	△ 72,849
	ファイナンス・リース債務の返済支出	720,000	627,264	△ 92,736
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	27,202,500	27,036,915	△ 165,585	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 6,502,500	△ 6,276,915	225,585	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 (7)	10,000,000	10,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	1,400,000	1,400,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動支出計 (8)	1,400,000	1,400,000	0
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	8,600,000	8,600,000	0	
予備費支出 (10)	1,000,000	-----	△ 1,000,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	5,314,500	7,237,494	1,922,994	
			0	
前期末支払資金残高 (12)	36,600,761	36,600,761	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	41,915,261	43,838,255	1,922,994	

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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	7,095,452	6,226,450	869,002
	障害福祉サービス等事業収益	77,755,019	84,584,707	△ 6,829,688
	相談支援事業収益	4,777,920	4,777,380	540
	経常経費寄附金収益	1,277,500	340,000	937,500
	サービス活動収益計 (1)	90,905,891	95,928,537	△ 5,022,646
	費用			
	人件費	65,689,001	60,102,598	5,586,403
	事業費	2,008,015	4,332,959	△ 2,324,944
	事務費	9,331,234	12,273,749	△ 2,942,515
就労支援事業費用	9,126,605	8,694,855	431,750	
減価償却費	4,110,390	2,673,131	1,437,259	
サービス活動費用計 (2)	90,265,245	88,077,292	2,187,953	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	640,646	7,851,245	△ 7,210,599	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,661	14,458	△ 12,797
	その他のサービス活動外収益	279,182	288,600	△ 9,418
	サービス活動外収益計 (4)	280,843	303,058	△ 22,215
	費用			
	支払利息	820,681	1,268,799	△ 448,118
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計 (5)	820,681	1,268,799	△ 448,118	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 539,838	△ 965,741	425,903	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	100,808	6,885,504	△ 6,784,696	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	620,000	△ 620,000
	施設整備等寄附金収益	20,760,000	16,177,000	4,583,000
	固定資産受贈額	0	0	0
	その他の特別収益	0	1,920,000	△ 1,920,000
	特別収益計 (8)	20,760,000	18,717,000	2,043,000
	費用			
	基本金組入額	20,760,000	16,177,000	4,583,000
	固定資産売却損・処分損	0	2,056,093	△ 2,056,093
	その他の特別損失	0	998,128	△ 998,128
特別費用計 (9)	20,760,000	19,231,221	1,528,779	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 514,221	514,221	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	100,808	6,371,283	△ 6,270,475	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	56,862,844	56,891,561	△ 28,717
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	56,963,652	63,262,844	△ 6,299,192
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	1,400,000	6,400,000	△ 5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	65,563,652	56,862,844	8,700,808

貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

	資 産 の 部		負 債 の 部		増減	前年度末	増減	前年度末	増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末					
流動資産	50,068,573	41,529,356	8,539,217	流動負債	9,991,350	8,291,748	1,699,602		
現金預金	40,302,832	30,317,892	9,984,940	事業未払金	915,481	605,193	310,288		
事業未収金	8,798,509	9,643,071	△ 844,562	その他の未払金	782,000	0	782,000		
未収補助金	0	282,000	△ 282,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,770,000	1,622,500	147,500		
商品・製品	536,030	731,800	△ 195,770	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0		
原材料	431,202	554,593	△ 123,391	未払費用	2,310,971	2,075,063	235,908		
				預り金	15,765	71,980	△ 56,215		
				職員預り金	620,469	889,966	△ 269,497		
				未払消費税等	618,400	0	618,400		
				賞与引当金	2,331,000	2,399,782	△ 68,782		
固定資産	288,284,465	276,660,536	11,623,929	固定負債	198,661,036	201,058,300	△ 2,397,264		
基本財産	257,734,957	236,888,626	20,846,331	設備資金借入金	196,307,500	198,077,500	△ 1,770,000		
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	2,353,536	2,980,800	△ 627,264		
建物	73,146,957	52,300,626	20,846,331						
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	208,652,386	209,350,048	△ 697,662		
その他の固定資産	30,549,508	39,771,910	△ 9,222,402	純資産の部					
構築物	9,114,126	8,622,879	491,247	基本金	46,937,000	26,177,000	20,760,000		
車両運搬具	168,624	540,769	△ 372,145	基本金	46,937,000	26,177,000	20,760,000		
器具及び備品	985,270	1,099,510	△ 114,240	その他の積立金	17,200,000	25,800,000	△ 8,600,000		
有形リース資産	2,980,800	3,608,064	△ 627,264	その他の積立金	17,200,000	25,800,000	△ 8,600,000		
権利	2,728	2,728	0	次期繰越活動増減差額	65,563,652	56,862,844	8,700,808		
退職給付積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	100,808	6,371,283	△ 6,270,475		
工賃変動積立資産	2,200,000	1,800,000	400,000						
新規事業整備積立資産	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000						
差入保証金	75,000	75,000	0						
その他の固定資産	22,960	22,960	0						
資産の部合計	338,353,038	318,189,892	20,163,146	純資産の部合計	129,700,652	108,839,844	20,860,808		
				負債及び純資産の部合計	338,353,038	318,189,892	20,163,146		

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし。

2. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品・製品、原材料・・・主として最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建築物・・・定額法
構築物・・・定額法
車両運搬具・・・定率法
器具及び備品・・・定率法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
ソフトウェア・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・職員の賞与の支払にあてるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

WAM職員共済に加入している。

5. 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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 当法人では、社会福祉事業のみを行い公益事業及び収益事業は行っておらず、また、拠点は「芦屋市保健福祉センター拠点」のみである。したがって、内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）及び事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）は、作成していない。
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 芦屋市保健福祉センター拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「就労継続支援B型ライラック」
「地域活動支援センターI型はまゆう」
「芦屋メンタルサポートセンター相談支援事業所」

6. 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	174,588,000	0	0	174,588,000
建物	52,300,626	24,850,260	4,003,929	73,146,957
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	236,888,626	24,850,260	4,003,929	257,734,957

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項なし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	174,588,000円
建物（基本財産）	73,146,957円
計	247,734,957円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	198,077,500円
計	198,077,500円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	174,588,000	0	174,588,000
建物(基本財産)	76,943,094	3,796,137	73,146,957
定期預金(基本財産)	10,000,000	0	10,000,000
構築物	10,296,522	1,182,396	9,114,126
車両運搬具	4,544,390	4,375,766	168,624
器具及び備品	1,781,603	796,333	985,270
有形リース資産	3,921,696	940,896	2,980,800
権利	2,728	0	2,728
退職給付積立資産	5,000,000	0	5,000,000
工賃変動積立資産	2,200,000	0	2,200,000
新規事業整備積立資産	10,000,000	0	10,000,000
差入保証金	75,000	0	75,000
その他の固定資産	22,960	0	22,960
合計	299,375,993	11,091,528	288,284,465

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,798,509	0	8,798,509
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	8,873,509	0	8,873,509

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし。			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上 の関係				
	該当事項なし										

13. 重要な偶発債務

該当事項なし。

14. 重要な後発事象

該当事項なし。

15. 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

該当事項なし。

芦屋市保健福祉センター拠点 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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(B)-(A)	
収入	就労支援事業収入	7,000,000	7,095,452	95,452	
	仕入商品の売上事業収入	475,000	513,845	38,845	
	飲食サービス事業収入	3,530,000	3,225,643	△ 304,357	
	受託事業収入	2,075,000	2,345,724	270,724	
	製造品の売上事業収入	920,000	1,010,240	90,240	
	障害福祉サービス等事業収入	77,630,000	77,755,019	125,019	
	自立支援給付費収入	50,640,000	50,723,041	83,041	
	地域相談支援給付費収入	0	76,386	76,386	
	計画相談支援収入	6,400,000	6,400,857	857	
	訓練等給付費収入	44,240,000	44,245,798	5,798	
	障害児施設給付費収入	2,300,000	2,302,386	2,386	
	障害児相談支援事業収入	2,300,000	2,302,386	2,386	
	その他の事業収入	24,690,000	24,729,592	39,592	
	補助金事業収入(公費)	14,900,000	14,905,000	5,000	
	受託事業収入	9,650,000	9,650,592	592	
	その他の事業収入	140,000	174,000	34,000	
	相談支援事業収入	4,777,000	4,777,920	920	
	その他の事業収入	4,777,000	4,777,920	920	
	受託事業収入	4,777,000	4,777,920	920	
	経常経費寄附金収入	1,270,000	1,277,500	7,500	
	受取利息配当金収入	2,000	1,661	△ 339	
	その他の収入	280,000	279,182	△ 818	
	受入研修費収入	240,000	242,000	2,000	
	雑収入	40,000	37,182	△ 2,818	
		事業活動収入計(1)	90,959,000	91,186,734	227,734
	支出	人件費支出	65,790,000	65,757,783	△ 32,217
役員報酬支出		1,800,000	1,800,000	0	
職員給料支出		36,217,000	36,203,770	△ 13,230	
職員賞与支出		5,955,000	5,953,000	△ 2,000	
非常勤職員給与支出		14,280,000	14,273,056	△ 6,944	
退職給付支出		851,000	845,500	△ 5,500	
法定福利費支出		6,687,000	6,682,457	△ 4,543	
事業費支出		2,090,000	2,008,015	△ 81,985	
教養娯楽費支出		543,000	558,034	15,034	
水道光熱費支出		1,039,000	1,032,510	△ 6,490	
消耗器具備品費支出		50,000	21,677	△ 28,323	
保険料支出		24,000	13,075	△ 10,925	
賃借料支出		0	2,950	2,950	
教育指導費支出		416,000	379,251	△ 36,749	
雑支出		18,000	518	△ 17,482	
事務費支出		9,646,000	9,331,234	△ 314,766	
福利厚生費支出		223,000	196,510	△ 26,490	
旅費交通費支出		330,000	265,312	△ 64,688	
研修研究費支出		670,000	631,007	△ 38,993	
事務消耗品費支出		1,286,000	1,258,326	△ 27,674	
印刷製本費支出		52,000	38,684	△ 13,316	
水道光熱費支出		100,000	115,265	15,265	
修繕費支出		20,000	800	△ 19,200	
通信運搬費支出		1,000,000	998,264	△ 1,736	
会議費支出		150,000	121,275	△ 28,725	
広報費支出		300,000	277,076	△ 22,924	
業務委託費支出		1,862,000	1,855,599	△ 6,401	
手数料支出		100,000	40,876	△ 59,124	
保険料支出		147,000	128,531	△ 18,469	
賃借料支出		110,000	108,737	△ 1,263	
土地・建物賃借料支出		2,007,000	1,956,154	△ 50,846	
租税公課支出		1,052,000	1,054,350	2,350	
保守料支出		50,000	43,200	△ 6,800	
諸会費支出		70,000	70,000	0	
雑支出		117,000	171,268	54,268	
就労支援事業支出		8,400,000	8,354,612	△ 45,388	
就労支援事業販売原価支出	8,400,000	8,354,612	△ 45,388		
就労支援事業支出	6,200,000	6,227,842	27,842		
就労支援事業仕入支出	2,200,000	2,126,770	△ 73,230		
支払利息支出	816,000	820,681	4,681		
	事業活動支出計(2)	86,742,000	86,272,325	△ 469,675	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,217,000	4,914,409	697,409	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	20,700,000	20,760,000	60,000	
	施設整備等寄附金収入	20,700,000	20,760,000	60,000	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	差入保証金返還収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	20,700,000	20,760,000	60,000
	設備資金借入金元金償還支出	1,622,500	1,622,500	0	
	固定資産取得支出	24,860,000	24,787,151	△ 72,849	
建物取得支出	23,300,000	23,243,893	△ 56,107		
構築物取得支出	1,260,000	1,254,258	△ 5,742		
器具及び備品取得支出	300,000	289,000	△ 11,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	720,000	627,264	△ 92,736		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
構築物等撤去費用	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	27,202,500	27,036,915	△ 165,585	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,502,500	△ 6,276,915	225,585	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	新規事業整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	キャリアアップ助成金	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0
	積立資産支出	1,400,000	1,400,000	0	
退職給付積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
工賃変動積立資産支出	400,000	400,000	0		
	その他の活動支出計(8)	1,400,000	1,400,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,600,000	8,600,000	0	
	予備費支出(10)	1,000,000		△ 1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,314,500	7,237,494	1,922,994	
	前期末支払資金残高(12)	36,600,761	36,600,761	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	41,915,261	43,838,255	1,922,994	

芦屋市保健福祉センター拠点 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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位:円)

動定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	7,095,452	6,226,450	869,002	
	仕入商品の売上事業収益	513,845	424,805	89,040	
	飲食サービス事業収益	3,225,643	3,185,082	40,561	
	委託事業収益	2,345,724	1,826,005	519,719	
	製造品の売上事業収益	1,010,240	790,558	219,682	
	障害福祉サービス等事業収益	77,755,019	84,584,707	△ 6,829,688	
	自立支援給付費収益	50,723,041	57,772,343	△ 7,049,302	
	地域相談支援給付費収入	76,386	0	76,386	
	計画相談支援収入	6,400,857	7,041,054	△ 640,197	
	訓練等給付費収益	44,245,798	50,731,289	△ 6,485,491	
	障害児施設給付費収益	2,302,386	1,666,672	635,714	
	障害児相談支援事業収益	2,302,386	1,666,672	635,714	
	その他の事業収益(公費)	24,729,592	25,145,692	△ 416,100	
	補助金事業収益(公費)	14,905,000	15,331,000	△ 426,000	
	委託事業収益	9,650,592	9,650,592	0	
	その他の事業収益	174,000	164,100	9,900	
	相談支援事業収益	4,777,920	4,777,380	540	
	その他の事業収益	4,777,920	4,777,380	540	
	委託事業収入	4,777,920	4,777,380	540	
	経常経費寄附金収益	1,277,500	340,000	937,500	
サービス活動収益計(1)	90,905,891	95,928,537	△ 5,022,646		
費用	人件費	65,688,001	60,102,598	5,585,403	
	役員報酬	1,800,000	1,800,000	0	
	職員給料	36,203,770	32,872,356	3,331,414	
	職員賞与	3,553,218	3,630,000	△ 76,782	
	賞与引当金繰入	2,331,000	2,399,782	△ 68,782	
	非常勤職員給与	14,273,056	12,748,978	1,524,078	
	退職給付費用	845,500	489,500	356,000	
	法定福利費	6,682,457	6,161,982	520,475	
	事業費	2,008,015	4,332,959	△ 2,324,944	
	教養娯楽費	558,034	618,928	△ 60,894	
	水道光熱費	1,032,510	905,880	126,630	
	消耗器具備品費	21,677	2,524,535	△ 2,502,858	
	保険料	13,075	17,320	△ 4,245	
	賃借料	2,950	0	2,950	
	教育指導費	379,251	263,077	116,174	
	雑費	518	3,219	△ 2,701	
	事務費	9,331,234	12,273,749	△ 2,942,515	
	福利厚生費	195,510	235,127	△ 38,617	
	旅費交通費	265,312	293,826	△ 28,514	
	研修研究費	631,007	595,087	35,920	
	事務消耗品費	1,258,326	2,027,066	△ 768,740	
	印刷製本費	38,684	481,876	△ 443,192	
	水道光熱費	115,265	151,576	△ 36,311	
	修繕費	800	14,048	△ 13,248	
	通信運搬費	998,264	1,070,547	△ 72,283	
	会議費	121,275	126,881	△ 5,606	
	広報費	277,076	0	277,076	
	業務委託費	1,855,599	2,625,514	△ 769,915	
	手数料	40,876	86,339	△ 45,463	
	保険料	128,531	476,090	△ 347,559	
	賃借料	108,737	368,517	△ 259,780	
	土地・建物賃借料	1,956,154	2,810,210	△ 854,056	
	租税公課	1,054,350	134,250	920,100	
	保守料	43,200	0	43,200	
	諸会費	70,000	65,000	5,000	
	雑費	171,268	711,795	△ 540,527	
	就労支援事業費用	9,126,605	8,694,855	431,750	
	就労支援事業販売原価	9,126,605	8,694,855	431,750	
	就労支援事業費	9,126,605	8,694,855	431,750	
	減価償却費	4,110,380	2,673,131	1,437,259	
	サービス活動費用計(2)	90,265,245	88,077,292	2,187,953	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	640,646	7,851,245	△ 7,210,599	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	1,661	14,458	△ 12,797
		その他のサービス活動外収益	279,182	288,600	△ 9,418
受入研修費収益		242,000	130,000	112,000	
雑収益		37,182	158,600	△ 121,418	
サービス活動外収益計(4)		280,843	303,058	△ 22,215	
費用					
支払利息		820,681	1,268,799	△ 448,118	
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	820,681	1,268,799	△ 448,118		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 539,838	△ 965,741	425,903		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	100,808	12,446,936	△ 12,346,128		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	620,000	△ 620,000	
	施設整備等補助金収益	0	620,000	△ 620,000	
	施設整備等寄附金収益	20,760,000	16,177,000	4,583,000	
	施設整備等寄附金収益	20,760,000	16,177,000	4,583,000	
	その他の特別収益	0	1,920,000	△ 1,920,000	
	65歳超雇用推進助成金	0	1,200,000	△ 1,200,000	
	キャリアアップ助成金	0	720,000	△ 720,000	
	特別収益計(8)	20,760,000	18,717,000	2,043,000	
	費用				
基本金組入額	20,760,000	16,177,000	4,583,000		
固定資産売却損・処分損	0	2,056,093	△ 2,056,093		
建物売却損・処分損	0	2,056,093	△ 2,056,093		
その他の特別損失	0	998,128	△ 998,128		
特別費用計(9)	20,760,000	19,231,221	1,528,779		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 514,221	514,221		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	100,808	6,371,283	△ 6,270,475		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	56,862,844	56,891,561	△ 28,717	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,963,652	63,262,844	△ 6,299,192	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000	
	新規事業積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	1,400,000	6,400,000	△ 5,000,000	
	退職給付積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0	
	工賃変動積立金積立額	400,000	400,000	0	
	新規事業整備積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	65,563,652	56,862,844	8,700,808	

芦屋市保健福祉センター拠点 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	50,068,573	41,529,356	8,539,217	流動負債	9,991,350	8,291,748	1,699,602
現金預金	40,302,832	30,317,892	9,984,940	事業未払金	915,481	605,193	310,288
事業未収金	8,798,509	9,643,071	△ 844,562	その他の未払金	782,000	0	782,000
未収補助金	0	282,000	△ 282,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,770,000	1,522,500	147,500
商品・製品	536,030	731,800	△ 195,770	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0
原材料	431,202	554,593	△ 123,391	未払費用	2,310,971	2,075,063	235,908
				預り金	15,765	71,980	△ 56,215
				職員預り金	620,469	889,966	△ 269,497
				未払消費税等	618,400	0	618,400
				賞与引当金	2,331,000	2,399,782	△ 68,782
固定資産	288,284,465	276,660,536	11,623,929	固定負債	198,661,036	201,058,300	△ 2,397,264
基本財産	257,734,957	236,888,626	20,846,331	設備資金借入金	196,307,500	198,077,500	△ 1,770,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	2,353,536	2,980,800	△ 627,264
建物	73,146,957	52,300,626	20,846,331	負債の部合計	208,652,386	209,350,048	△ 697,662
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	30,549,508	39,771,910	△ 9,222,402	純 資 産 の 部			
構築物	9,114,126	8,622,879	491,247	基本金	46,937,000	26,177,000	20,760,000
車両運搬具	168,624	540,769	△ 372,145	基本金	46,937,000	26,177,000	20,760,000
器具及び備品	985,270	1,099,510	△ 114,240	その他の積立金	17,200,000	25,800,000	△ 8,600,000
有形リース資産	2,980,800	3,608,064	△ 627,264	その他の積立金	17,200,000	25,800,000	△ 8,600,000
権利	2,728	2,728	0	次期繰越活動増減差額	65,563,652	56,862,844	8,700,808
退職給付積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	100,808	6,371,283	△ 6,270,475
工賃変動積立資産	2,200,000	1,800,000	400,000				
新規事業整備積立資産	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	純資産の部合計	129,700,652	108,839,844	20,860,808
差入保証金	75,000	75,000	0	負債及び純資産の部合計	338,353,038	318,189,892	20,163,146
その他の固定資産	22,960	22,960	0				
資産の部合計	338,353,038	318,189,892	20,163,146				
工賃変動積立資産	1,800,000	1,400,000	400,000				
新規事業整備積立資産	20,000,000	15,000,000	5,000,000				
差入保証金	75,000	505,000	△ 430,000				
その他の固定資産	22,960	22,960	0	純資産の部合計	108,839,844	86,291,561	22,548,283
資産の部合計	318,189,892	300,116,607	18,073,285	負債及び純資産の部合計	318,189,892	300,116,607	18,073,285

計算書類に対する注記（芦屋市保健福祉センター拠点）

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 商品・製品、原材料・・・主として最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 建築物・・・定額法
 構築物・・・定額法
 車両運搬具・・・定率法
 器具及び備品・・・定率法
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 ・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
 ソフトウェア・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
 賞与引当金・・・職員の賞与の支払にあてるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし。

3. 採用する退職給付制度

WAM職員共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 芦屋市保健福祉センター拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 ア 法人本部
 イ 就労継続支援B型ライラック
 ウ 地域活動支援センターI型はまゆう
 エ 芦屋メンタルサポートセンター相談支援事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は、省略している。

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	174,588,000	0	0	174,588,000
建物	52,300,626	24,850,260	4,003,929	73,146,957
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	236,888,626	24,850,260	4,003,929	257,734,957

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項なし。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	174,588,000円
建物	73,146,957円
計	247,734,957円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	198,077,500円
計	198,077,500円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	174,588,000	0	174,588,000
建物(基本財産)	76,943,094	3,796,137	73,146,957
定期預金(基本財産)	10,000,000	0	10,000,000
構築物	10,296,522	1,182,396	9,114,126
車両運搬具	4,544,390	4,375,766	168,624
器具及び備品	1,781,603	796,333	985,270
有形リース資産	3,921,696	940,896	2,980,800
権利	2,728	0	2,728
退職給付積立資産	5,000,000	0	5,000,000
工賃変動積立資産	2,200,000	0	2,200,000
新規事業整備積立資産	10,000,000	0	10,000,000
差入保証金	75,000	0	75,000
その他の固定資産	22,960	0	22,960
合計	299,375,993	11,091,528	288,284,465

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,798,509	0	8,798,509
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	8,873,509	0	8,873,509

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし。			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし。

12. 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

該当事項なし。

財 産 目 録

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター
社会福祉事業

(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							
現金預金							
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	324,852	
普通預金	但馬銀行芦屋北支店他	—	運転資金として	—	—	38,348,469	
郵便貯金	ゆうちょ銀行芦屋伊勢郵便局	—	運転資金として	—	—	1,629,511	
小計						40,302,832	
事業未収金	園保連合会	—	02月03月分(ライラック、相談支援)	—	—	8,798,509	
商品・製品	ライラック	—	さをり製品	—	—	536,030	
原材料	ライラック	—	さをり糸、喫茶材料など	—	—	431,202	
流動資産合計						50,068,573	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	芦屋市浜町104番6	—	主にライラック、相談支援、法人本部が、第2種社会福祉事業に使用している	—	—	174,588,000	
小計						174,588,000	
建物	芦屋市浜町104番6	平成28年度に取得、平成29年度、30年度に基本財産組入れ	主にライラック、相談支援、法人本部が、第2種社会福祉事業に使用している	76,943,094	3,796,137	73,146,957	
小計						73,146,957	
定期預金	三井住友銀行芦屋支店	—	特段の指定がない。	—	—	10,000,000	
基本財産合計						257,734,957	
(2) その他の固定資産							
構築物	芦屋市浜町104番6	—	門扉ほか	10,296,522	1,182,396	9,114,126	
車輛運搬具	ノア他計3台	—	ライラック就労作業用、相談支援用に使用している	4,544,390	4,375,766	168,624	
器具及び備品	各種器具備品	—	浜町防犯カメラ、パソコン、ライラック就労用物置、はまゆう	1,781,603	796,333	985,270	
有形リース資産	電話設備一式、複合機2台	—	法人本部ほか各サービス	3,921,696	940,896	2,980,800	
権利	電話加入権	—	電話加入権	—	—	2,728	
退職給付積立資産	定期預金 普通預金 但馬銀行芦屋北支店	—	将来における退職給付費用支払いの積立	—	—	5,000,000	
工賃変動積立資産	定期預金 普通預金 但馬銀行芦屋北支店	—	将来における工賃変動に備える積立	—	—	2,200,000	
新規事業整備積立資産	定期預金 普通預金 但馬銀行芦屋北支店	—	将来における新規事業のための積立	—	—	10,000,000	
差入保証金	佃竹内工務店	—	駐車場保証金	—	—	75,000	
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	ノア、レジアス	—	—	22,960	
その他の固定資産合計						30,549,508	
固定資産合計						288,284,465	
資産合計						338,353,038	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分光熱費ほか	—	/	—	—	915,481	
その他の未払金	芦屋市、西宮市(補助金返金)	—		—	—	782,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	但馬銀行	—		—	—	1,770,000	
1年以内返済予定リース債務	タンギンリース	—		—	—	627,264	
未払費用	3月16日から3月31日までの給与など	—		—	—	2,310,971	
預り金	源泉所得税等預り金他	—		—	—	15,765	
職員預り金	源泉所得税、社会保険料	—		—	—	620,469	
未払消費税等	消費税及び地方消費税5月納付見込額	—		—	—	618,400	
賞与引当金	支給見込額の当期負担額及び社会保険料見込額	—		—	—	2,331,000	
流動負債合計						9,991,350	
2 固定負債							
設備資金借入金	但馬銀行 福祉医療機構	—		/	—	—	196,307,500
リース債務	タンギンリース	—	—		—	2,353,536	
固定負債合計						198,661,036	
負債合計						208,652,386	
差引純資産						129,700,652	


監事監查報告書

監査報告書


令和元年5月27日

社会福祉法人
芦屋メンタルサポートセンター
理事長 寺内 嘉一 様

監事

堀 嘉一 

監事

宮嶋 佐知子 

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、次のとおり報告いたします。

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、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しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び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 事業報告等は、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 理事の職務の執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。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

