

令和元(H31)年度

( 第 8 期 )

# 決 算 報 告 書

---

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2 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(⑩)	事業活動明細書	P13
財 産 目 録		P16

# 計 算 書 類

第1号の1様式	資金収支計算書
第2号の1様式	事業活動計算書
第3号の1様式	貸借対照表
注 記	法人全体
第1号の4様式	拠点区分資金収支計算書
第2号の4様式	拠点区分事業活動計算書
第3号の4様式	拠点区分貸借対照表
注 記	本部拠点分
別紙3(⑪)	事業活動明細書

## 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

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 (A) - (B)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	7,972,000	7,780,216	191,784
	障害福祉サービス等事業収入	89,300,000	90,101,266	△ 801,266
	相談支援事業収入	4,777,000	4,777,906	△ 906
	借入金利息補助金収入	70,000	72,000	△ 2,000
	経常経費寄附金収入	300,000	283,000	17,000
	受取利息配当金収入	2,000	3,011	△ 1,011
	その他の収入	105,000	340,638	△ 235,638
	事業活動収入計 (1)	102,526,000	103,358,037	△ 832,037
	支出			
人件費支出	75,623,000	75,169,173	453,827	
事業費支出	4,671,000	4,507,903	163,097	
事務費支出	10,649,000	10,413,271	235,729	
就労支援事業支出	8,565,000	8,315,613	249,387	
支払利息支出	816,000	808,014	7,986	
その他の支出	50,000	0	50,000	
事業活動支出計 (2)	100,374,000	99,213,974	1,160,026	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,152,000	4,144,063	△ 1,992,063	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,130,000	1,180,000	△ 50,000
	施設整備等寄附金収入	20,360,000	21,850,000	△ 1,490,000
	施設整備等収入計 (4)	21,490,000	23,030,000	△ 1,540,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,770,000	1,770,000	0
固定資産取得支出	2,260,000	2,197,212	62,788	
ファイナンス・リース債務の返済支出	720,000	627,264	92,736	
施設整備等支出計 (5)	4,750,000	4,594,476	155,524	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	16,740,000	18,435,524	△ 1,695,524	
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	1,500,000	1,690,000	△ 190,000
	その他の活動収入計 (7)	11,500,000	11,690,000	△ 190,000
	支出			
	積立資産支出	21,250,000	21,250,000	0
その他の活動支出計 (8)	21,250,000	21,250,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9,750,000	△ 9,560,000	△ 190,000	
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)	8,142,000	13,019,587	△ 4,877,587	
前期末支払資金残高 (12)	43,838,255	43,838,255	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	51,980,255	56,857,842	△ 4,877,587	

## 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

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	7,780,216	7,095,452	684,764
	障害福祉サービス等事業収益	90,101,266	77,755,019	12,346,247
	相談支援事業収益	4,777,906	4,777,920	△ 14
	経常経費寄附金収益	283,000	1,277,500	△ 994,500
	サービス活動収益計 (1)	102,942,388	90,905,891	12,036,497
	費用			
人件費	75,365,923	65,689,001	9,676,922	
事業費	4,507,903	2,008,015	2,499,888	
事務費	10,413,271	9,331,234	1,082,037	
就労支援事業費用	8,525,808	9,126,605	△ 600,797	
減価償却費	5,955,529	4,110,390	1,845,139	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,489	0	△ 12,489	
サービス活動費用計 (2)	104,755,945	90,265,245	14,490,700	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 1,813,557	640,646	△ 2,454,203	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	72,000	0	72,000
	受取利息配当金収益	3,011	1,661	1,350
	その他のサービス活動外収益	340,638	279,182	61,456
	サービス活動外収益計 (4)	415,649	280,843	134,806
費用				
支払利息	808,014	820,681	△ 12,667	
サービス活動外費用計 (5)	808,014	820,681	△ 12,667	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 392,365	△ 539,838	147,473	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,205,922	100,808	△ 2,306,730	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,180,000	0	1,180,000
	施設整備等寄附金収益	21,850,000	20,760,000	1,090,000
	その他の特別収益	1,690,000	0	1,690,000
	特別収益計 (8)	24,720,000	20,760,000	3,960,000
費用				
基本金組入額	20,000,000	20,760,000	△ 760,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,180,000	0	1,180,000	
特別費用計 (9)	21,180,000	20,760,000	420,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,540,000	0	3,540,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,334,078	100,808	1,233,270	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	65,563,652	56,862,844	8,700,808
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	66,897,730	56,963,652	9,934,078
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	10,000,000	10,000,000	0
	その他の積立金積立額 (16)	21,250,000	1,400,000	19,850,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922

## 貸借対照表

令和2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	62,510,150	50,068,573	12,441,577	流動負債	15,065,708	9,991,350	5,074,358
現金預金	47,555,993	40,302,832	7,253,161	事業未払金	575,807	915,481	△ 339,674
事業未収金	13,904,543	8,798,509	5,106,034	その他の未払金	0	782,000	△ 782,000
商品・製品	675,780	536,030	139,750	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	1,770,000	5,538,000
原材料	373,834	431,202	△ 57,368	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0
				未払費用	2,874,272	2,310,971	563,301
				預り金	710,600	15,765	694,835
				職員預り金	19,715	620,469	△ 600,754
				未払消費税等	422,300	618,400	△ 196,100
				賞与引当金	2,527,750	2,331,000	196,750
固定資産	295,483,571	288,284,465	7,199,106	固定負債	190,725,772	198,661,036	△ 7,935,264
基本財産	254,416,966	257,734,957	△ 3,317,991	設備資金借入金	188,999,500	196,307,500	△ 7,308,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	1,726,272	2,353,536	△ 627,264
建物	69,828,966	73,146,957	△ 3,317,991	負債の部合計	205,791,480	208,652,386	△ 2,860,906
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	41,066,605	30,549,508	10,517,097	純資産の部			
構築物	8,803,137	9,114,126	△ 310,989	基本金	66,937,000	46,937,000	20,000,000
車輜運搬具	3	168,624	△ 168,621	基本金	66,937,000	46,937,000	20,000,000
器具及び備品	1,359,241	985,270	373,971	国庫補助金等特別積立金	1,167,511	0	1,167,511
有形リース資産	2,353,536	2,980,800	△ 627,264	国庫補助金等特別積立金	1,167,511	0	1,167,511
権利	2,728	2,728	0	その他の積立金	28,450,000	17,200,000	11,250,000
退職給付積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000	その他の積立金	28,450,000	17,200,000	11,250,000
工賃変動積立資産	2,450,000	2,200,000	250,000	次期繰越活動増減差額	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	1,334,078	100,808	1,233,270
新規事業整備積立資産	0	10,000,000	△ 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	純資産の部合計	152,202,241	129,700,652	22,501,589
資産の部合計	357,993,721	338,353,038	19,640,683	負債及び純資産の部合計	357,993,721	338,353,038	19,640,683

## 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　　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「本部拠点」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 本部拠点（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」
    - 「戸屋メンタルサポートセンター相談支援事業所」
    - 「共同生活援助事業所ぶらんつ」

### 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	73,146,957	751,742	4,069,733	69,828,966
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	257,734,957	751,742	4,069,733	254,416,966

### 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）	69,828,966円
計	244,416,966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）	196,307,500円
計	196,307,500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)	77,694,836	7,865,870	69,828,966
定期預金(基本財産)	10,000,000	0	10,000,000
構築物	10,781,332	1,978,195	8,803,137
車両運搬具	4,544,390	4,544,387	3
器具及び備品	2,742,263	1,383,022	1,359,241
有形リース資産	3,921,696	1,568,160	2,353,536
権利	2,728	0	2,728
退職給付積立資産	6,000,000	0	6,000,000
工賃変動積立資産	2,450,000	0	2,450,000
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000
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	312,823,205	17,339,634	295,483,571

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	13,904,543	0	13,904,543
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	13,979,543	0	13,979,543

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。



本部拠点 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

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(A)-(B)
収入			
就労支援事業収入	7,972,000	7,780,216	191,784
仕入商品の売上事業収入	538,000	476,473	61,527
飲食サービス事業収入	3,206,000	3,010,024	195,976
受託事業収入	3,145,000	3,328,813	△183,813
製造品の売上事業収入	1,083,000	964,906	118,094
障害福祉サービス等事業収入	89,300,000	90,101,266	△801,266
自立支援給付費収入	59,250,000	60,204,904	△954,904
地域相談支援給付費収益	350,000	357,428	△7,428
計画相談支援給付費収益	7,000,000	6,870,572	129,428
訓練等給付費収入	51,900,000	52,976,904	△1,076,904
障害児施設給付費収入	2,800,000	2,934,644	△134,644
障害児相談支援給付費収入	2,800,000	2,934,644	△134,644
補定給付費収入	350,000	653,612	△303,612
特定障害者特別給付費収入	350,000	653,612	△303,612
特定費用収入	2,300,000	2,212,108	87,892
その他の事業収入	24,600,000	24,095,998	504,002
補助金事業収入(公費)	14,810,000	14,305,000	505,000
受託事業収入(公費)	9,650,000	9,651,048	△1,048
その他の事業収入	140,000	139,950	50
相談支援事業収入	4,777,000	4,777,906	△906
その他の事業収入	4,777,000	4,777,906	△906
受託事業収入(公費)	4,777,000	4,777,906	△906
借入金利息補助金収入	70,000	72,000	△2,000
経常経費寄附金収入	300,000	283,000	17,000
受取利息配当金収入	2,000	3,011	△1,011
その他の収入	105,000	340,638	△235,638
受入研修費収入	75,000	75,000	0
利用者等外給食費収入	0	124,600	△124,600
雑収入	30,000	141,038	△111,038
事業活動収入計(1)	102,526,000	103,358,037	△832,037
支出			
人件費支出	75,623,000	75,169,173	453,827
役員報酬支出	1,800,000	1,800,000	0
職員給料支出	40,590,000	39,639,084	950,916
職員賞与支出	6,800,000	6,698,000	102,000
非常勤職員給与支出	17,988,000	18,689,141	△701,141
退職給付支出	715,000	712,000	3,000
法定福利費支出	7,730,000	7,630,948	99,052
事業費支出	4,671,000	4,507,903	163,097
給食費支出	700,000	756,970	△56,970
保健衛生費支出	5,000	13,179	△8,179
教養娯楽費支出	601,000	513,455	87,545
日用品費支出	10,000	327	9,673
水道光熱費支出	1,427,000	1,631,292	△204,292
消耗器具備品費支出	1,551,000	1,277,881	273,119
保険料支出	26,000	0	26,000
賃借料支出	5,000	0	5,000
教育指導費支出	345,000	314,799	30,201
雑支出	1,000	0	1,000
事務費支出	10,649,000	10,413,271	235,729
福利厚生費支出	147,000	171,680	△24,680
旅費交通費支出	283,000	320,352	△37,352
研修研究費支出	505,000	487,321	17,679
事務消耗品費支出	1,845,000	1,665,351	179,649
印刷製本費支出	73,000	30,319	42,681
水道光熱費支出	120,000	120,192	△192
修繕費支出	5,000	160,926	△155,926
通信運搬費支出	1,030,000	1,094,361	△64,361
会議費支出	115,000	118,202	△3,202
広報費支出	780,000	625,960	154,040
業務委託費支出	1,525,000	1,410,722	114,278
手数料支出	70,000	82,200	△12,200
保険料支出	146,000	208,945	△62,945
賃借料支出	162,000	173,774	△11,774
土地・建物賃借料支出	1,985,000	1,978,777	6,223
租税公課支出	810,000	1,224,180	△414,180
保守料支出	150,000	0	150,000
諸会費支出	78,000	73,000	5,000
雑支出	820,000	467,009	352,991
就労支援事業支出	8,565,000	8,315,613	249,387
就労支援事業販売原価支出	8,565,000	8,315,613	249,387
就労支援事業支出	6,365,000	6,303,269	61,731
就労支援事業仕入支出	2,200,000	2,012,344	187,656
支払利息支出	816,000	808,014	7,986
その他の支出	50,000	0	50,000
利用者等外給食費支出	50,000	0	50,000
事業活動支出計(2)	100,374,000	99,213,974	1,160,026
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,152,000	4,144,063	△1,992,063
施設整備等収入			
施設整備等補助金収入	1,130,000	1,180,000	△50,000
施設整備等補助金収入	1,130,000	1,180,000	△50,000
施設整備等寄附金収入	20,360,000	21,850,000	△1,490,000
施設整備等寄付金収入	10,360,000	11,850,000	△1,490,000
設備資金借入金元金償還寄付金収入	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等収入計(4)	21,490,000	23,030,000	△1,540,000
設備資金借入金元金償還支出	1,770,000	1,770,000	0
固定資産取得支出	2,260,000	2,197,212	62,788
建物取得支出	760,000	751,742	8,258
構築物取得支出	500,000	484,810	15,190
器具及び備品取得支出	1,000,000	960,660	39,340
ファイナンス・リース債務の返済支出	720,000	627,264	92,736
施設整備等支出計(5)	4,750,000	4,584,476	165,524
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	16,740,000	18,435,524	△1,695,524
その他の活動収入			
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	1,500,000	1,690,000	△190,000
正社員化助成金収入	1,500,000	1,440,000	60,000
特定求職者雇用開発助成金収入	0	250,000	△250,000
その他の活動収入計(7)	11,500,000	11,690,000	△190,000
積立資産支出	21,250,000	21,250,000	0
退職給付積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
工費変動積立資産支出	250,000	250,000	0
施設整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
その他の活動支出計(8)	21,250,000	21,250,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,750,000	△9,560,000	△190,000
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)	8,142,000	13,019,587	△4,877,587
前期末支払資金残高(12)	43,838,255	43,838,255	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,980,255	56,857,842	△4,877,587

本部拠点 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

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)	
収益	就労支援事業収益	7,780,216	7,095,452	684,764	
	仕入商品の売上事業収益	476,473	513,845	△ 37,372	
	飲食サービス事業収益	3,010,024	3,225,643	△ 215,619	
	受託事業収益	3,328,813	2,345,724	983,089	
	製造品の売上事業収益	964,906	1,010,240	△ 45,334	
	障害福祉サービス等事業収益	90,101,266	77,755,019	12,346,247	
	自立支援給付費収益	60,204,904	50,723,041	9,481,863	
	地域相談支援給付費収益	357,428	76,386	281,042	
	計画相談支援給付費収益	6,870,572	6,400,857	469,715	
	訓練等給付費収益	52,976,804	44,245,798	8,731,106	
	障害児施設給付費収益	2,934,644	2,302,386	632,258	
	障害児相談支援給付費収益	2,934,644	2,302,386	632,258	
	補足給付費収益	653,612	0	653,612	
	特定障害者特別給付費収益	653,612	0	653,612	
	特定費用収益	2,212,108	0	2,212,108	
	その他の事業収益	24,095,998	24,729,592	△ 633,594	
	補助金事業収益(公費)	14,305,000	14,905,000	△ 600,000	
	受託事業収益(公費)	9,651,048	9,650,592	456	
	その他の事業収益	139,950	174,000	△ 34,050	
	相談支援事業収益	4,777,906	4,777,920	△ 14	
	その他の事業収益	4,777,906	4,777,920	△ 14	
	受託事業収入(公費)	4,777,906	4,777,920	△ 14	
	経常経費寄附金収益	283,000	1,277,500	△ 994,500	
	サービス活動収益計(1)	102,942,388	90,905,891	12,036,497	
	費用	人件費	75,365,923	65,689,001	9,676,922
		役員報酬	1,800,000	1,800,000	0
		職員給料	39,639,084	36,203,770	3,435,314
職員賞与		4,367,000	3,553,218	813,782	
賞与引当金繰入		2,527,750	2,331,000	196,750	
非常勤職員給与		18,689,141	14,273,056	4,416,085	
退職給付費用		712,000	845,500	△ 133,500	
法定福利費		7,630,948	6,682,457	948,491	
事業費		4,507,803	2,008,015	2,499,888	
給食費		756,970	0	756,970	
保健衛生費		13,179	0	13,179	
教養娯楽費		513,455	558,034	△ 44,579	
日用品費		327	0	327	
水道光熱費		1,631,292	1,032,510	598,782	
消耗器具備品費		1,277,881	21,677	1,256,204	
保険料		0	13,075	△ 13,075	
賃借料		0	2,950	△ 2,950	
教育指導費		314,799	379,251	△ 64,452	
雑費		0	518	△ 518	
事務費		10,413,271	9,331,234	1,082,037	
福利厚生費		171,680	196,510	△ 24,830	
旅費交通費		320,352	265,312	55,040	
研修研究費		487,321	631,007	△ 143,686	
事務消耗品費		1,665,351	1,258,326	407,025	
印刷製本費		30,319	38,684	△ 8,365	
水道光熱費		120,192	115,265	4,927	
修繕費		160,926	800	160,126	
通信運搬費		1,094,361	998,264	96,097	
会議費		118,202	121,275	△ 3,073	
広報費		626,960	277,076	349,884	
業務委託費		1,410,722	1,855,599	△ 444,877	
手数料		82,200	40,876	41,324	
保険料		208,945	128,531	80,414	
賃借料		173,774	108,737	65,037	
土地・建物賃借料		1,978,777	1,956,154	22,623	
租税公課		1,224,180	1,054,350	169,830	
保守料		0	43,200	△ 43,200	
諸会費		73,000	70,000	3,000	
雑費		467,009	171,268	295,741	
就労支援事業費用		8,525,808	9,126,605	△ 600,797	
就労支援事業販売原価		8,525,808	9,126,605	△ 600,797	
就労支援事業費	8,525,808	9,126,605	△ 600,797		
減価償却費	5,955,529	4,110,390	1,845,139		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,489	0	△ 12,489		
サービス活動費用計(2)	104,755,945	90,265,245	14,490,700		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,813,557	640,646	△ 2,454,203		
収益	借入金利息補助金収益	72,000	0	72,000	
	受取利息配当金収益	3,011	1,661	1,350	
	その他のサービス活動外収益	340,638	279,182	61,456	
	受入研修費収益	75,000	242,000	△ 167,000	
	利用者等外給収収益	124,600	0	124,600	
	雑収益	141,038	37,182	103,856	
	サービス活動外収益計(4)	415,649	280,843	134,806	
費用	支払利息	808,014	820,681	△ 12,667	
	サービス活動外費用計(5)	808,014	820,681	△ 12,667	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 392,365	△ 539,838	147,473		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,205,922	100,808	△ 2,306,730		
収益	施設整備等補助金収益	1,180,000	0	1,180,000	
	施設整備等特別補助金収益	1,180,000	0	1,180,000	
	施設整備等寄附金収益	21,850,000	20,760,000	1,090,000	
	施設整備等寄附金収益	11,850,000	20,760,000	△ 8,910,000	
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	10,000,000	0	10,000,000	
	その他の特別収益	1,690,000	0	1,690,000	
	正社員化助成金	1,440,000	0	1,440,000	
	特定求職者雇用開発助成金	250,000	0	250,000	
	特別収益計(8)	24,720,000	20,760,000	3,960,000	
	費用	基本金組入額	20,000,000	20,760,000	△ 760,000
国庫補助金等特別積立金積立額		1,180,000	0	1,180,000	
特別費用計(9)	21,180,000	20,760,000	420,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,540,000	0	3,540,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,334,078	100,808	1,233,270		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	65,563,652	56,862,844	8,700,808	
	当期活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,897,730	56,963,652	9,934,078	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	10,000,000	0	
	新規事業積立金取崩額	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の積立金積立額(16)	21,250,000	1,400,000	19,850,000	
	退職給付積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0	
工賃奨励積立金積立額	250,000	400,000	△ 150,000		
施設整備等積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922		

## 本部拠点 貸借対照表

令和 2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	62,510,150	50,068,573	12,441,577	流動負債	15,065,708	9,991,350	5,074,358
現金預金	47,555,993	40,302,832	7,253,161	事業未払金	575,807	915,481	△ 339,674
事業未収金	13,904,543	8,798,509	5,106,034	その他の未払金	0	782,000	△ 782,000
商品・製品	675,780	536,030	139,750	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	1,770,000	5,538,000
原材料	373,834	431,202	△ 57,368	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0
				未払費用	2,874,272	2,310,971	563,301
				預り金	710,600	15,765	694,835
				職員預り金	19,715	620,469	△ 600,754
				未払消費税等	422,300	618,400	△ 196,100
				賞与引当金	2,527,750	2,331,000	196,750
固定資産	295,483,571	288,284,465	7,199,106	固定負債	190,725,772	198,661,036	△ 7,935,264
基本財産	254,416,966	257,734,957	△ 3,317,991	設備資金借入金	188,999,500	196,307,500	△ 7,308,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	1,726,272	2,353,536	△ 627,264
建物	69,828,966	73,146,957	△ 3,317,991	負債の部合計	205,791,480	208,652,386	△ 2,860,906
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	41,066,605	30,549,508	10,517,097	基本金	66,937,000	46,937,000	20,000,000
構築物	8,803,137	9,114,126	△ 310,989	基本金	66,937,000	46,937,000	20,000,000
車輛運搬具	3	168,624	△ 168,621	国庫補助金等特別積立金	1,167,511	0	1,167,511
器具及び備品	1,359,241	985,270	373,971	国庫補助金等特別積立金	1,167,511	0	1,167,511
有形リース資産	2,353,536	2,980,800	△ 627,264	その他の積立金	28,450,000	17,200,000	11,250,000
権利	2,728	2,728	0	その他の積立金	28,450,000	17,200,000	11,250,000
退職給付積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922
工賃変動積立資産	2,450,000	2,200,000	250,000	(うち当期活動増減差額)	1,334,078	100,808	1,233,270
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000				
新規事業整備積立資産	0	10,000,000	△ 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	純資産の部合計	152,202,241	129,700,652	22,501,589
資産の部合計	357,993,721	338,353,038	19,640,683	負債及び純資産の部合計	357,993,721	338,353,038	19,640,683

計算書類に対する注記（本部拠点）

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　　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) 本部拠点計算書類（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 (㊸)）  
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  
オ 共同生活援助事業所ぶらんつ
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）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	73,146,957	751,742	4,069,733	69,828,966
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	257,734,957	751,742	4,069,733	254,416,966

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（基本財産）	174,588,000円
建物（基本財産）	69,828,966円
計	244,416,966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）	196,307,500円
計	196,307,500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）	77,694,836	7,865,870	69,828,966
定期預金（基本財産）	10,000,000	0	10,000,000
構築物	10,781,332	1,978,195	8,803,137
車両運搬具	4,544,390	4,544,387	3
器具及び備品	2,742,263	1,383,022	1,359,241
有形リース資産	3,921,696	1,568,160	2,353,536
権利	2,728	0	2,728
退職給付積立資産	6,000,000	0	6,000,000
工賃変動積立資産	2,450,000	0	2,450,000
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000
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	312,823,205	17,339,634	295,483,571

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	13,904,543	0	13,904,543
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	13,979,543	0	13,979,543

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。

本部拠点 事業活動明細書  
(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	サービス区分					合計	内部取引消去	総合計
	法人本部	地域活動支援センター はまゆう	就労支援支援B型 ライラック	芦屋/333B-1(1)2)- 相談支援事業所	共同生活援助事業所 ぶらんつ			
就労支援事業収益	0	0	8,204,976	0	0	8,204,976	△ 424,760	7,780,216
仕入商品の売上事業収益	0	0	478,873	0	0	478,873	△ 2,400	476,473
飲食サービス事業収益	0	0	3,014,824	0	0	3,014,824	△ 4,800	3,010,024
受託事業収益	0	0	3,609,873	0	0	3,609,873	△ 281,060	3,328,813
製造品の売上事業収益	0	0	1,101,406	0	0	1,101,406	△ 136,500	964,906
障害福祉サービス等事業収益	0	14,351,150	45,334,463	19,813,692	10,581,951	90,101,256		90,101,256
自立支援給付費収益	0	0	45,240,663	7,228,000	7,736,241	60,204,904		60,204,904
地域相談支援給付費収益	0	0	0	357,428	0	357,428		357,428
計画相談支援給付費収益	0	0	0	6,870,572	0	6,870,572		6,870,572
訓練等給付費収益	0	0	45,240,663	0	7,736,241	52,976,904		52,976,904
障害児施設給付費収益	0	0	0	2,934,644	0	2,934,644		2,934,644
障害児相談支援給付費収益	0	0	0	2,934,644	0	2,934,644		2,934,644
補正給付費収益	0	0	0	0	653,612	653,612		653,612
特定障害者特別給付費収益	0	0	0	0	653,612	653,612		653,612
特定費用収益	0	0	0	0	2,212,108	2,212,108		2,212,108
その他の事業収益	0	14,351,150	93,800	9,651,048	0	24,095,998		24,095,998
補助金事業収益(公費)	0	14,305,000	0	0	0	14,305,000		14,305,000
受託事業収益(公費)	0	0	0	9,651,048	0	9,651,048		9,651,048
その他の事業収益	0	46,150	93,800	0	0	139,950		139,950
相談支援事業収益	0	0	0	4,777,906	0	4,777,906		4,777,906
その他の事業収益	0	0	0	4,777,906	0	4,777,906		4,777,906
受託事業収入(公費)	0	0	0	4,777,906	0	4,777,906		4,777,906
経常経費寄附金収益	280,000	0	3,000	0	0	283,000		283,000
サービス活動収益計(1)	280,000	14,351,150	53,542,439	24,591,598	10,601,951	103,367,148	△ 424,760	102,942,388
人件費	5,442,227	12,840,594	25,507,706	18,789,918	12,785,478	75,365,923		75,365,923
役員報酬	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000		1,800,000
職員給料	2,196,937	7,928,813	16,382,310	8,866,400	4,284,624	39,639,084		39,639,084
職員賞与	309,300	752,709	1,568,900	1,096,100	640,000	4,367,000		4,367,000
賞与引当金繰入	184,500	543,250	1,014,500	628,500	157,000	2,527,750		2,527,750
非常勤職員給与	529,040	1,996,598	3,231,025	6,232,742	6,699,736	18,689,141		18,689,141
退職給付費用	17,800	71,200	258,100	213,600	151,300	712,000		712,000
法定福利費	404,650	1,548,033	3,072,871	1,752,576	852,818	7,630,948		7,630,948
事業費	0	636,927	1,108,336	157,002	2,620,238	4,522,503	△ 14,600	4,507,903
給食費	0	0	0	0	756,970	756,970		756,970
保健衛生費	0	0	0	0	13,179	13,179		13,179
教養娯楽費	0	205,407	313,039	9,609	0	528,055	△ 14,600	513,455
日用品費	0	0	0	0	327	327		327
水道光熱費	0	312,679	602,820	133,920	581,673	1,631,292		1,631,292
消耗器具備品費	0	2,899	6,893	0	1,268,089	1,277,881		1,277,881
教育指導費	0	115,742	185,584	13,473	0	314,799		314,799
事務費	4,372,479	1,998,199	2,415,810	1,665,246	370,197	10,821,931	△ 408,660	10,413,271
権利厚生費	41,660	22,320	55,650	30,880	11,150	171,680		171,680
旅費交通費	191,420	0	1,460	123,117	4,355	320,352		320,352
研修研究費	87,501	3,000	60,440	318,400	17,960	487,321		487,321
事務消耗品費	329,445	507,013	477,000	194,735	172,818	1,681,011	△ 15,660	1,665,351
印刷製本費	3,838	11,633	8,904	1,722	4,222	30,319		30,319
水道光熱費	117,455	0	0	0	2,737	120,192		120,192
修繕費	0	0	2,500	158,425	0	160,925		160,925
通信運搬費	200,242	383,557	227,612	274,357	28,593	1,114,361	△ 20,000	1,094,361
会議費	112,783	4,680	0	0	4,299	121,762	△ 3,560	118,202
広報費	367,416	8,350	213,258	0	36,936	625,960		625,960
業務委託費	1,343,900	66,822	0	0	0	1,410,722		1,410,722
手数料	82,200	0	0	0	0	82,200		82,200
保険料	73,372	11,954	10,509	109,284	3,826	208,945		208,945
賃借料	85,679	51,746	34,495	1,854	0	173,774		173,774
土地・建物賃借料	342,384	918,391	608,682	109,320	0	1,978,777		1,978,777
租税公課	431,000	0	462,200	330,980	0	1,224,180		1,224,180
雑会費	70,000	0	0	0	3,000	73,000		73,000
雑費	492,184	8,733	243,050	12,171	80,271	836,449	△ 369,440	467,009
就労支援事業費用	0	0	8,527,308	0	0	8,527,308	△ 1,500	8,525,808
就労支援事業販売原価	0	0	8,527,308	0	0	8,527,308	△ 1,500	8,525,808
就労支援事業費	0	0	8,527,308	0	0	8,527,308	△ 1,500	8,525,808
減価償却費	373,390	183,905	2,446,855	1,204,955	1,746,424	5,955,529		5,955,529
国庫補助金等特別預立金取崩額	△ 12,489	0	0	0	0	△ 12,489		△ 12,489
サービス活動費用計(2)	10,175,607	15,659,625	40,006,015	21,617,121	17,522,337	105,180,705	△ 424,760	104,755,945
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,895,607	△ 1,308,475	13,536,424	2,774,477	△ 6,920,376	△ 1,813,557		△ 1,813,557
借入金利息補助金収益	72,000	0	0	0	0	72,000		72,000
受取利息配当金収益	3,011	0	0	0	0	3,011		3,011
その他のサービス活動外収益	166,550	48,720	0	0	125,368	340,638		340,638
受入研修費収益	75,000	0	0	0	0	75,000		75,000
利用者等外給食収益	0	0	0	0	124,600	124,600		124,600
雑収益	91,550	48,720	0	0	768	141,038		141,038
サービス活動外収益計(4)	241,561	48,720	0	0	125,368	415,649		415,649
支払利息	808,014	0	0	0	0	808,014		808,014
サービス活動外費用計(5)	808,014	0	0	0	0	808,014		808,014
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 566,453	48,720	0	0	125,368	△ 392,365		△ 392,365
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,462,060	△ 1,259,755	13,536,424	2,774,477	△ 6,795,008	△ 2,205,922		△ 2,205,922

# 財 産 目 録

# 財 産 目 録

令和 2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)

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	498,542
普通預金	但馬銀行芦屋北支店他	—	運転資金として	—	—	37,629,779
郵便貯金	ゆうちょ銀行芦屋伊勢郵便局	—	運転資金として	—	—	9,427,672
小計						47,555,993
事業未収金	関係連合会他	—	02月03月分(ライラック、相談支援、ぶらんつ)	—	—	13,904,543
商品・製品	ライラック	—	さをり製品	—	—	675,780
原材料	ライラック	—	さをり糸、喫茶材料など	—	—	373,834
流動資産合計						62,510,150
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	芦屋市浜町104番6	—	主にライラック、相談支援、ぶらんつ、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～31年度に取得、平成29年度～31年度に基本財産に入庫	主にライラック、相談支援、ぶらんつ、法人本部が、第2種社会福祉事業に使用している	77,694,836	7,865,870	69,828,966
小計						69,828,966
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						254,416,966
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	芦屋市浜町104番6	—	門扉ほか	10,781,332	1,978,195	8,803,137
車輛運搬具	トヨタ・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	4,544,387	3
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、はまゆうマッサージチェアなど	2,742,263	1,383,022	1,359,241
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	1,568,160	2,353,536
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	—	—	6,000,000
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	—	—	2,450,000
施設整備等積立資産	定期預金 普通預金 但馬銀行芦屋北支店	—	将来における施設整備等のための積立	—	—	20,000,000
差入保証金	御竹内工務店	—	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						41,066,605
固定資産合計						295,483,571
資産合計						357,993,721
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分光熱費ほか	—		—	—	575,807
1年以内返済予定設備資金借入金	但馬銀行 福祉医療機構	—		—	—	7,308,000
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	—		—	—	2,874,272
預り金	源泉所得税等預り金他	—		—	—	710,600
職員預り金	社会保険料	—		—	—	19,715
未払消費税等	消費税及び地方消費税5月納付見込額	—		—	—	422,300
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	—		—	—	2,527,750
流動負債合計						15,065,708
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	但馬銀行 福祉医療機構	—		—	—	188,999,500
リース債務	タンギンリース	—		—	—	1,726,272
固定負債合計						190,725,772
負債合計						205,791,480
差引純資産						152,202,241