

令和2年度

( 第 9 期 )

# 決 算 報 告 書

---

自 令和2年 4月 1日

至 令和3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	本部拠点分	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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	6,700,000	6,637,690	62,310
	障害福祉サービス等事業収入	96,971,000	100,720,646	△ 3,749,646
	相談支援事業収入	4,777,000	4,821,740	△ 44,740
	借入金利息補助金収入	70,000	69,000	1,000
	経常経費寄附金収入	1,350,000	1,350,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	4,342	△ 2,342
	その他の収入	3,364,000	1,220,354	2,143,646
	事業活動収入計 (1)	113,234,000	114,823,772	△ 1,589,772
	支出			
人件費支出	82,174,000	82,858,950	△ 684,950	
事業費支出	4,475,000	4,471,779	3,221	
事務費支出	11,424,000	10,634,042	789,958	
就労支援事業支出	7,700,000	8,290,669	△ 590,669	
支払利息支出	816,000	781,765	34,235	
事業活動支出計 (2)	106,589,000	107,037,205	△ 448,205	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,645,000	7,786,567	△ 1,141,567	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	319,000	△ 319,000
	施設整備等寄附金収入	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等収入計 (4)	18,000,000	20,319,000	△ 2,319,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	7,308,000	7,308,000	0
固定資産取得支出	1,350,000	1,734,600	△ 384,600	
ファイナンス・リース債務の返済支出	692,000	627,264	64,736	
その他の施設整備等による支出	0	178,200	△ 178,200	
施設整備等支出計 (5)	9,350,000	9,848,064	△ 498,064	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	8,650,000	10,470,936	△ 1,820,936	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入	598,000	717,700	△ 119,700
	その他の活動収入計 (7)	598,000	717,700	△ 119,700
	支出			
積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	11,000,000	11,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 10,402,000	△ 10,282,300	△ 119,700	
予備費支出 (10)	0	-----	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,893,000	7,975,203	△ 3,082,203	
前期末支払資金残高 (12)	43,838,255	56,857,842	△ 13,019,587	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	48,731,255	64,833,045	△ 16,101,790	

## 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

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	6,637,690	7,780,216	△ 1,142,526
	障害福祉サービス等事業収益	100,720,646	90,101,266	10,619,380
	相談支援事業収益	4,821,740	4,777,906	43,834
	経常経費寄附金収益	1,350,000	283,000	1,067,000
	サービス活動収益計 (1)	113,530,076	102,942,388	10,587,688
	費用			
人件費	82,737,335	75,365,923	7,371,412	
事業費	4,471,779	4,507,903	△ 36,124	
事務費	10,634,042	10,413,271	220,771	
就労支援事業費用	8,527,973	8,525,808	2,165	
減価償却費	6,096,114	5,955,529	140,585	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 80,630	△ 12,489	△ 68,141	
サービス活動費用計 (2)	112,386,613	104,755,945	7,630,668	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,143,463	△ 1,813,557	2,957,020	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	69,000	72,000	△ 3,000
	受取利息配当金収益	4,342	3,011	1,331
	その他のサービス活動外収益	1,220,354	340,638	879,716
	サービス活動外収益計 (4)	1,293,696	415,649	878,047
費用				
支払利息	781,765	808,014	△ 26,249	
サービス活動外費用計 (5)	781,765	808,014	△ 26,249	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	511,931	△ 392,365	904,296	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,655,394	△ 2,205,922	3,861,316	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	319,000	1,180,000	△ 861,000
	施設整備等寄附金収益	20,000,000	21,850,000	△ 1,850,000
	その他の特別収益	717,700	1,690,000	△ 972,300
	特別収益計 (8)	21,036,700	24,720,000	△ 3,683,300
	費用			
	基本金組入額	20,000,000	20,000,000	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,484,000	0	△ 1,484,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,803,000	1,180,000	623,000	
特別費用計 (9)	20,319,000	21,180,000	△ 861,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	717,700	3,540,000	△ 2,822,300	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,373,094	1,334,078	1,039,016	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	58,020,824	66,897,730	△ 8,876,906
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	11,000,000	21,250,000	△ 10,250,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	47,020,824	55,647,730	△ 8,626,906

## 貸借対照表

令和3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			
	当年 度末	前年 度末	増減		当年 度末	前年 度末	増減	
	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)	(単位：円)
流動資産								
現金預金	71,437,815	62,510,150	8,927,665	流動負債	16,031,504	15,065,708	965,796	
事業未収金	56,495,729	47,555,993	8,939,736	事業未払金	715,816	575,807	140,009	
未収補助金	14,001,421	13,904,543	96,878	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	7,308,000	0	
商品・製品	26,000	0	26,000	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0	
原材料	630,640	675,780	△ 45,140	未払費用	3,364,766	2,874,272	490,494	
	284,025	373,834	△ 89,809	預り金	700,000	710,600	△ 10,600	
				職員預り金	422,923	19,715	403,208	
				未払消費税等	486,600	422,300	64,300	
				賞与引当金	2,406,135	2,527,750	△ 121,615	
固定資産	302,197,902	295,483,571	6,714,331	固定負債	182,730,508	190,725,772	△ 7,995,264	
基本財産	250,863,335	254,416,966	△ 3,553,631	設備資金借入金	181,631,500	188,999,500	△ 7,368,000	
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	1,099,008	1,726,272	△ 627,264	
建物	66,275,335	69,828,966	△ 3,553,631	負債の部合計	198,822,012	205,791,480	△ 6,969,468	
定期預金	10,000,000	10,000,000	0					
その他の固定資産	51,334,567	41,066,605	10,267,962	純資産の部				
構築物	7,997,238	8,803,137	△ 805,899	基本金	86,937,000	66,937,000	20,000,000	
車輦運搬具	3	3	0	基本金	86,937,000	66,937,000	20,000,000	
器具及び備品	1,805,926	1,359,241	446,685	国庫補助金等特別積立金	1,405,881	1,167,511	238,370	
建設仮勘定	100,000	0	100,000	国庫補助金等特別積立金	1,405,881	1,167,511	238,370	
有形リース資産	1,726,272	2,353,536	△ 627,264	その他の積立金	39,450,000	28,450,000	11,000,000	
権利	2,728	2,728	0	その他の積立金	39,450,000	28,450,000	11,000,000	
ソフトウェア	154,440	0	154,440	次期繰越活動増減差額	47,020,824	55,647,730	△ 8,626,906	
退職給付積立資産	7,000,000	6,000,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,373,094	1,334,078	1,039,016	
工賃変動積立資産	2,450,000	2,450,000	0					
施設整備等積立資産	30,000,000	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	373,635,717	357,993,721	15,641,996	純資産の部合計	174,813,705	152,202,241	22,611,464	
				負債及び純資産の部合計	373,635,717	357,993,721	15,641,996	

## 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！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」
    - 「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	69,828,966	547,800	4,101,431	66,275,335
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	254,416,966	547,800	4,101,431	250,863,335

### 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）	66,275,335円
計	240,863,335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）	188,999,500円
計	188,999,500円

9. 有形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)	78,242,636	11,967,301	66,275,335
構築物	10,781,332	2,784,094	7,997,238
車両運搬具	4,544,390	4,544,387	3
器具及び備品	3,829,063	2,023,137	1,805,926
建設仮勘定	100,000	0	100,000
有形リース資産	3,921,696	2,195,424	1,726,272
合計	276,007,117	23,514,343	252,492,774

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	14,001,421	0	14,001,421
未収補助金	26,000	0	26,000
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	14,102,421	0	14,102,421

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 職務等	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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 戸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	6,700,000	6,637,690	62,310
	仕入商品の売上事業収入	780,000	612,650	167,350
	飲食サービス事業収入	900,000	914,230	△ 14,230
	委託事業収入	4,000,000	4,014,342	△ 14,342
	その他の事業収入	20,000	0	20,000
	製造品の売上事業収入	1,090,000	951,179	138,821
	就労支援B型事業所利用者支援事業補助金収入	0	50,900	△ 50,900
	布マスク作成経費助成金収入	0	94,389	△ 94,389
	障害福祉サービス等事業収入	96,971,000	100,720,646	△ 3,749,646
	自立支援給付費収入	64,926,000	65,710,908	△ 784,908
	地域相談支援給付費収入	306,000	306,984	△ 984
	計画相談支援給付費収入	6,820,000	7,024,542	△ 204,542
	訓練等給付費収入	57,800,000	58,379,382	△ 579,382
	障害児施設給付費収入	2,990,000	3,048,420	△ 58,420
	障害児相談支援給付費収入	2,990,000	3,048,420	△ 58,420
	補給給付費収入	900,000	1,222,000	△ 322,000
	特定障害者特別給付費収入	900,000	1,222,000	△ 322,000
	特定費用収入	4,000,000	4,881,752	△ 881,752
	その他の事業収入	24,155,000	25,857,566	△ 1,702,566
	補助金事業収入(公費)	14,490,000	16,189,100	△ 1,699,100
	委託事業収入(公費)	9,650,000	9,651,456	△ 1,456
	その他の事業収入	15,000	17,010	△ 2,010
	相談支援事業収入	4,777,000	4,821,740	△ 44,740
	その他の事業収入	4,777,000	4,821,740	△ 44,740
	委託事業収入(公費)	4,777,000	4,821,740	△ 44,740
	借入金利息補助金収入	70,000	69,000	1,000
	経常経費寄附金収入	1,350,000	1,350,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	4,342	△ 2,342
	その他の収入	3,364,000	1,220,354	2,143,646
	受入研修費収入	130,000	130,000	0
	利用者等外給食費収入	160,000	166,420	△ 6,420
	雑収入	3,074,000	923,934	2,150,066
	事業活動収入計(1)	113,234,000	114,823,772	△ 1,589,772
支出	人件費支出	82,174,000	82,858,950	△ 684,950
	役員報酬支出	1,800,000	1,800,000	0
	職員給料支出	46,546,000	46,601,591	△ 55,591
	職員賞与支出	7,400,000	7,790,300	△ 390,300
	非常勤職員給与支出	16,835,000	16,844,087	△ 9,087
	退職給付支出	713,000	712,000	1,000
	法定福利費支出	8,880,000	9,110,972	△ 230,972
	事業費支出	4,475,000	4,471,779	3,221
	給食費支出	1,600,000	1,408,153	191,847
	保健衛生費支出	70,000	63,059	6,941
	教養娯楽費支出	198,000	144,681	53,319
	日用品費支出	10,000	8,323	1,677
	水道光熱費支出	2,070,000	2,142,190	△ 72,190
	消耗器具備品費支出	477,000	660,009	△ 183,009
	賃借料支出	0	4,800	△ 4,800
	教育指導費支出	50,000	40,564	9,436
	事務費支出	11,424,000	10,634,042	789,958
	福利厚生費支出	218,000	171,033	46,967
	旅費交通費支出	210,000	199,938	10,062
	研修研究費支出	287,000	241,384	45,616
	事務消耗品費支出	2,420,000	2,360,924	59,076
	印刷製本費支出	55,000	31,372	23,628
	水道光熱費支出	100,000	102,746	△ 2,746
	修繕費支出	65,000	64,847	153
	通信運搬費支出	1,170,000	1,169,956	44
	会議費支出	75,000	56,094	18,906
	広報費支出	109,000	96,500	12,500
	業務委託費支出	2,055,000	1,652,148	402,852
	手数料支出	130,000	121,097	8,903
	保険料支出	213,000	169,554	43,446
	賃借料支出	267,000	271,910	△ 4,910
	土地・建物賃借料支出	2,280,000	2,294,268	△ 14,268
	租税公課支出	455,000	555,053	△ 100,053
保守料支出	20,000	16,500	3,500	
請会費支出	80,000	67,000	13,000	
雑支出	1,215,000	991,718	223,282	
就労支援事業支出	7,700,000	8,290,669	△ 590,669	
就労支援事業販売原価支出	7,700,000	8,290,669	△ 590,669	
就労支援事業支出	6,300,000	6,953,840	△ 653,840	
就労支援事業仕入支出	1,400,000	1,336,829	63,171	
支払利息支出	816,000	781,765	34,235	
事業活動支出計(2)	106,589,000	107,037,205	△ 448,205	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,645,000	7,786,567	△ 1,141,567	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	319,000	△ 319,000
	施設整備等補助金収入	0	319,000	△ 319,000
	施設整備等寄附金収入	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等寄附金収入	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等収入計(4)	18,000,000	20,319,000	△ 2,319,000
	設備資金借入金元金償還支出	7,308,000	7,308,000	0
	固定資産取得支出	1,350,000	1,734,600	△ 384,600
	建物取得支出	550,000	547,800	2,200
	器具及び備品取得支出	800,000	1,086,800	△ 286,800
	建設仮勘定支出	0	100,000	△ 100,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	692,000	627,264	64,736	
その他の施設整備等による支出	0	178,200	△ 178,200	
ソフトウェア支出	0	178,200	△ 178,200	
施設整備等支出計(5)	9,350,000	9,848,064	△ 498,064	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,650,000	10,470,936	△ 1,820,936	
その他の活動による収支	その他の活動による収入	598,000	717,700	△ 119,700
	特定求職者雇用開発助成金収入	250,000	250,000	0
	新型コロナウイルス関係助成金収入	0	119,700	△ 119,700
	働き方改革推進支援助成金収入	348,000	348,000	0
	その他の活動収入計(7)	598,000	717,700	△ 119,700
支	積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
	退職給付積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	施設整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
その他の活動支出計(8)	11,000,000	11,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,402,000	△ 10,282,300	△ 119,700	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,893,000	7,975,203	△ 3,082,203	
前期末支払資金残高(12)	43,838,255	56,857,842	△ 13,019,587	
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,731,255	64,833,045	△ 16,101,790	



本部拠点 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

第2号第4様式

社会福祉法人 戸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)
収入			
就労支援事業収益	6,637,690	7,780,216	△ 1,142,526
仕入商品の売上事業収益	612,650	476,473	136,177
飲食サービス事業収益	914,230	3,010,024	△ 2,095,794
受託事業収益	4,014,342	3,328,813	685,529
製造品の売上事業収益	951,179	954,906	△ 13,727
就労支援B型事業所利用者支援事業補助金収	50,900	0	50,900
布マスク作成経費助成金	94,389	0	94,389
障害福祉サービス等事業収益	100,720,646	80,101,266	10,619,380
自立支援給付費収益	65,710,908	60,204,904	5,506,004
地域相談支援給付費収入	306,994	357,428	△ 50,444
計画相談支援給付費収入	7,024,542	6,870,572	153,970
別荘等給付費収益	58,379,382	52,976,904	5,402,478
障害児施設給付費収益	3,048,420	2,934,644	113,776
障害児相談支援給付費収益	1,222,000	653,612	568,388
補正給付費収益	1,222,000	653,612	568,388
特定障害者特別給付費収益	4,881,752	2,212,108	2,669,644
特定費用収益	25,857,566	24,095,998	1,761,568
その他の事業収益	16,189,100	14,305,000	1,884,100
補助金事業収益(公費)	9,651,456	9,651,048	408
受託事業収益(公費)	17,010	139,950	△ 122,940
相談支援事業収益	4,821,740	4,777,906	43,834
その他の事業収益	4,821,740	4,777,906	43,834
受託事業収入(公費)	1,350,000	283,000	1,067,000
経費控除等附金収益	113,530,076	102,942,388	10,587,688
サービス活動収益計(1)	82,737,335	75,365,923	7,371,412
人件費	1,800,000	1,800,000	0
役員報酬	46,601,591	39,639,084	6,962,507
職員給料	5,262,550	4,367,000	895,550
職員賞与	2,406,135	2,527,750	△ 121,615
賞与引当金繰入	16,844,087	18,689,141	△ 1,845,054
非常勤職員給与	712,000	712,000	0
退職給付費用	9,110,972	7,630,848	1,480,024
法定福利費	4,471,779	4,507,903	△ 36,124
事業費	1,408,153	755,970	652,183
給食費	63,059	13,179	49,880
保健衛生費	144,681	513,455	△ 368,774
娯楽費	8,323	327	7,996
日用品費	2,142,190	1,631,292	510,898
水道光熱費	660,009	1,277,881	△ 617,872
消耗器具備品費	4,800	0	4,800
賃借料	40,564	314,798	△ 274,235
教育指導費	10,634,042	10,413,271	220,771
事務費	171,033	171,680	△ 647
福利厚生費	199,938	320,352	△ 120,414
旅費交通費	241,384	487,321	△ 245,937
研修研究費	2,360,924	1,655,351	695,573
事務消耗品費	31,372	30,319	1,053
印刷製本費	102,746	120,192	△ 17,446
水道光熱費	64,847	160,926	△ 96,079
修繕費	1,169,956	1,094,361	75,595
通信運搬費	56,094	118,202	△ 62,108
会議費	96,500	625,960	△ 529,460
広報費	1,652,148	1,410,722	241,426
業務委託費	121,097	82,200	38,897
手数料	169,554	208,845	△ 39,291
保険料	271,910	173,774	98,136
賃借料	2,294,268	1,978,777	315,491
土地・建物賃借料	555,053	1,224,180	△ 669,127
租税公課	16,500	0	16,500
保守料	67,000	73,000	△ 6,000
雑費	991,718	467,009	524,709
就労支援事業費用	8,527,973	8,525,808	2,165
就労支援事業販売原価	8,527,973	8,525,808	2,165
就労支援事業費	6,096,114	5,955,529	140,585
減価償却費	△ 80,630	△ 12,488	△ 68,141
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,143,463	△ 1,813,557	2,957,020
収入			
借入金利息補助金収益	69,000	72,000	△ 3,000
受取利息配当金収益	4,342	3,011	1,331
その他のサービス活動外収益	1,220,354	340,638	879,716
受入研修費収益	130,800	75,000	55,800
利用者等外給食収益	166,420	124,600	41,820
雑収益	923,934	141,038	782,896
サービス活動外収益計(4)	1,293,696	415,649	878,047
支払利息	781,765	808,014	△ 26,249
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	511,931	△ 392,365	904,296
経費増減差額(7)=(3)+(6)	1,655,394	△ 2,205,922	3,861,316
収入			
施設整備等補助金収益	319,000	1,180,000	△ 861,000
施設整備等補助金収益	319,000	1,180,000	△ 861,000
施設整備等寄附金収益	20,000,000	21,850,000	△ 1,850,000
施設整備等寄附金収益	20,000,000	11,850,000	8,150,000
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の特別収益	717,700	1,690,000	△ 972,300
正社員化助成金	0	1,440,000	△ 1,440,000
特定求職者雇用開発助成金	250,000	250,000	0
新型コロナウイルス関係助成金	119,700	0	119,700
働き方改革推進支援助成金	348,000	0	348,000
特別収益計(8)	21,036,700	24,720,000	△ 3,683,300
収入			
基本金組入額	20,000,000	20,000,000	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,484,000	0	△ 1,484,000
国庫補助金等特別積立金積立額	1,803,000	1,180,000	623,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	717,700	3,540,000	△ 2,822,300
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,373,094	1,334,078	1,039,016
前期繰越活動増減差額(12)	55,647,730	65,563,652	△ 9,915,922
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,020,824	66,897,730	△ 8,876,906
繰越活動増減差額(14)	0	0	0
収入			
その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
新規事業積立金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の積立金積立額(16)	11,000,000	21,250,000	△ 10,250,000
退職給付積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
工業奨励積立金積立額	0	250,000	△ 250,000
施設整備等積立金積立額	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,020,824	55,647,730	△ 8,626,906

## 本部拠点 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 戸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	71,437,815	62,510,150	8,927,665	流動負債	16,031,504	15,065,708	965,796
現金預金	56,495,729	47,555,993	8,939,736	事業未払金	715,816	575,807	140,009
事業未収金	14,001,421	13,904,543	96,878	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	7,308,000	0
未収補助金	26,000	0	26,000	1年以内返済予定リース債務	627,264	627,264	0
商品・製品	630,640	675,780	△ 45,140	未払費用	3,364,766	2,874,272	490,494
原材料	284,025	373,834	△ 89,809	預り金	700,000	710,600	△ 10,600
				職員預り金	422,923	19,715	403,208
				未払消費税等	486,600	422,300	64,300
				賞与引当金	2,406,135	2,527,750	△ 121,615
固定資産	302,197,902	295,483,571	6,714,331	固定負債	182,790,508	190,725,772	△ 7,935,264
基本財産	250,863,335	254,416,966	△ 3,553,631	設備資金借入金	181,691,500	188,999,500	△ 7,308,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	リース債務	1,099,008	1,726,272	△ 627,264
建物	66,275,335	69,828,966	△ 3,553,631	負債の部合計	198,822,012	205,791,480	△ 6,969,468
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	51,334,567	41,066,605	10,267,962	純 資 産 の 部			
構築物	7,997,238	8,803,137	△ 805,899	基本金	66,937,000	66,937,000	20,000,000
車両運搬具	3	3	0	基本金	66,937,000	66,937,000	20,000,000
器具及び備品	1,805,926	1,359,241	446,685	国庫補助金等特別積立金	1,405,881	1,167,511	238,370
建設仮勘定	100,000	0	100,000	国庫補助金等特別積立金	1,405,881	1,167,511	238,370
有形リース資産	1,726,272	2,353,536	△ 627,264	その他の積立金	39,450,000	28,450,000	11,000,000
権利	2,728	2,728	0	その他の積立金	39,450,000	28,450,000	11,000,000
ソフトウェア	154,440	0	154,440	次期繰越活動増減差額	47,020,824	55,647,730	△ 8,626,906
退職給付積立資産	7,000,000	6,000,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,373,094	1,334,078	1,039,016
工賃変動積立資産	2,450,000	2,450,000	0				
施設整備等積立資産	30,000,000	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	純資産の部合計	174,813,705	162,202,241	22,611,464
資産の部合計	373,635,717	357,993,721	15,641,996	負債及び純資産の部合計	373,635,717	357,993,721	15,641,996

## 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	69,828,966	547,800	4,101,431	66,275,335
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	254,416,966	547,800	4,101,431	250,863,335

### 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）	66,275,335円
計	240,863,335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）	188,999,500円
計	188,999,500円

8. 有形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）	78,242,636	11,967,301	66,275,335
構築物	10,781,332	2,784,094	7,997,238
車両運搬具	4,544,390	4,544,387	3
器具及び備品	3,829,063	2,023,137	1,805,926
建設仮勘定	100,000	0	100,000
有形リース資産	3,921,696	2,195,424	1,726,272
合計	276,007,117	23,514,343	252,492,774

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
未収補助金	26,000	0	26,000
差入保証金	75,000	0	75,000
合計	14,005,543	0	14,005,543

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

別紙3 (四)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	F-B区分					合計	内部取引消去	総合計
	法人本部	就労支援センター はまゆう	就労継続支援B型 ライラック	芦屋の森 相談支援事業所	共同生活援助事業 所がらんつ			
就労支援事業収益	0	0	7,054,830	0	0	7,054,830	△ 417,140	6,537,690
仕入商品の売上事業収益	0	0	654,310	0	0	654,310	△ 41,650	612,650
飲食サービス事業収益	0	0	987,680	0	0	987,680	△ 73,450	914,230
委託事業収益	0	0	4,270,492	0	0	4,270,492	△ 256,150	4,014,342
製造品の売上事業収益	0	0	997,059	0	0	997,059	△ 45,880	951,179
就労支援B型事業所利用者支援事業補助金	0	0	50,900	0	0	50,900		50,900
布マスク作成経費助成金	0	0	94,389	0	0	94,389		94,389
障害福祉サービス等事業収益	1,000	14,602,410	45,442,336	20,519,902	20,954,998	100,720,646		100,720,646
自立支援給付費収益	0	0	44,830,136	7,331,526	13,549,246	65,710,908		65,710,908
地域相談支援給付費収入	0	0	0	305,984	0	305,984		306,984
計画相談支援給付費収入	0	0	0	7,024,542	0	7,024,542		7,024,542
訓練給付費収益	0	0	44,830,136	0	13,549,246	58,379,382		58,379,382
障害児施設給付費収益	0	0	0	3,048,420	0	3,048,420		3,048,420
障害児相談支援給付費収益	0	0	0	3,048,420	0	3,048,420		3,048,420
補正給付費収益	0	0	0	0	1,222,000	1,222,000		1,222,000
特定障害者特別給付費収益	0	0	0	0	1,222,000	1,222,000		1,222,000
特定費用収益	0	0	0	0	4,881,752	4,881,752		4,881,752
その他の事業収益	1,000	14,602,410	612,200	10,239,956	402,000	25,857,566		25,857,566
補助金事業収益(公費)	1,000	14,598,000	599,600	588,500	402,000	16,189,100		16,189,100
委託事業収益(公費)	0	0	0	9,651,456	0	9,651,456		9,651,456
その他の事業収益	0	4,410	12,600	0	0	17,010		17,010
相談支援事業収益	0	0	0	4,821,740	0	4,821,740		4,821,740
その他の事業収益	0	0	0	4,821,740	0	4,821,740		4,821,740
委託事業収入(公費)	0	0	0	4,821,740	0	4,821,740		4,821,740
経常経費寄附金収益	1,350,000	0	0	0	0	1,350,000		1,350,000
サービス活動収益計(1)	1,351,000	14,602,410	52,497,156	25,441,542	20,954,998	112,947,216	△ 417,140	113,530,076
人件費	8,228,335	13,373,636	24,281,418	20,523,125	16,330,820	82,737,335		82,737,335
役員報酬	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000		1,800,000
職員給料	3,075,760	8,001,839	16,551,362	10,567,906	5,504,734	46,601,591		46,601,591
職員賞与	596,740	688,550	1,715,467	1,355,557	905,266	5,262,556		5,262,556
賞与引当金繰入	188,260	495,571	763,291	644,088	323,925	2,406,135		2,406,135
非常勤職員給与	519,337	1,493,782	1,882,323	5,678,564	7,270,081	16,844,087		16,844,087
退職給付費用	31,450	57,850	364,900	213,600	44,500	712,000		712,000
法定福利費	1,117,138	1,634,944	3,014,075	2,062,501	1,282,314	9,110,972		9,110,972
事業費	0	408,160	895,573	259,514	3,045,272	4,518,519	△ 46,740	4,471,779
給食費	0	0	0	0	1,408,153	1,408,153		1,408,153
保健衛生費	0	0	0	0	63,059	63,059		63,059
教養娯楽費	0	69,978	110,585	6,978	11,100	189,641	△ 44,960	144,681
日用品費	0	0	0	0	8,323	8,323		8,323
水道光熱費	0	273,990	605,571	152,340	1,110,289	2,142,190		2,142,190
消耗器具備品費	0	52,726	81,849	83,610	442,604	660,789	△ 780	659,009
賃借料	0	0	0	4,800	0	4,800		4,800
教育指導費	0	20,456	7,568	11,786	744	40,554		40,554
雑費	0	0	0	0	1,000	1,000	△ 1,000	0
事務費	4,097,409	1,899,100	2,344,146	1,792,848	861,839	10,995,342	△ 361,300	10,634,042
福利厚生費	40,986	30,623	53,426	27,338	43,658	186,033	△ 25,000	171,033
旅費交通費	114,120	0	940	79,888	4,690	199,538		199,538
研修研究費	7,524	30,600	107,440	57,820	38,000	241,384		241,384
事務消耗品費	450,275	513,326	834,141	388,580	181,252	2,377,574	△ 16,650	2,360,924
印刷製本費	2,604	8,598	5,390	14,016	770	31,372		31,372
水道光熱費	102,746	0	0	0	0	102,746		102,746
修繕費	3,300	4,400	8,500	17,847	30,800	64,847		64,847
通信運搬費	186,639	268,511	205,535	451,605	56,656	1,169,956		1,169,956
会議費	55,864	0	0	0	2,600	58,464	△ 2,370	56,094
広報費	0	7,400	0	0	89,100	96,500		96,500
業務委託費	1,607,600	44,548	0	0	0	1,652,148		1,652,148
手数料	121,097	0	0	0	0	121,097		121,097
保険料	73,382	10,987	9,238	72,121	3,826	169,554		169,554
賃借料	195,070	44,983	29,985	1,872	0	271,910		271,910
土地・建物賃借料	645,528	921,395	614,268	113,076	0	2,294,268		2,294,268
租税公課	15,300	100	0	525,053	14,600	555,053		555,053
保守料	0	0	0	0	16,500	16,500		16,500
雑会費	67,000	0	0	0	0	67,000		67,000
雑費	408,372	13,628	474,283	33,538	379,177	1,308,998	△ 317,280	991,718
就労支援事業費用	0	0	8,537,073	0	0	8,537,073	△ 9,100	8,527,973
就労支援事業販売原価	0	0	8,537,073	0	0	8,537,073	△ 9,100	8,527,973
就労支援事業費	0	0	8,537,073	0	0	8,537,073	△ 9,100	8,527,973
減価償却費	357,446	166,218	2,470,090	1,218,577	1,883,783	6,096,114		6,096,114
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 71,778	0	△ 4,426	△ 4,426	0	△ 80,630		△ 80,630
サービス活動費用計(2)	12,511,412	15,847,114	38,433,874	23,789,639	22,121,714	112,803,753	△ 417,140	112,386,613
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,260,412	△ 1,244,704	14,063,282	1,652,003	△ 2,066,716	1,143,463		1,143,463
借入金利息補助金収益	69,000	0	0	0	0	69,000		69,000
受取利息配当金収益	4,342	0	0	0	0	4,342		4,342
その他のサービス活動外収益	175,320	777,570	90,900	7,800	168,764	1,220,354		1,220,354
要入研修費収益	130,000	0	0	0	0	130,000		130,000
利用者等外給食収益	0	0	0	0	166,420	166,420		166,420
雑収益	45,320	777,570	90,900	7,800	2,344	923,934		923,934
サービス活動外収益計(4)	248,682	777,570	90,900	7,800	168,764	1,293,696		1,293,696
支払利息	781,765	0	0	0	0	781,765		781,765
サービス活動外費用計(5)	781,765	0	0	0	0	781,765		781,765
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 533,103	777,570	90,900	7,800	168,764	511,931		511,931
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,793,515	△ 467,134	14,154,182	1,660,803	△ 1,897,952	1,655,394		1,655,394



# 財 産 目 録





# 財産目録

令和 3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	現金手許有価	—	運転資金として	—	—	359,677
普通預金	但馬銀行芦屋北支店他	—	運転資金として	—	—	51,000,337
郵便貯金	ゆうちょ銀行芦屋伊勢郵便局	—	運転資金として	—	—	5,135,715
小計						56,495,729
事業未収金	国保連合会他	—	02月03月分(ライラック、相談支援、ぶらんつ)	—	—	14,001,421
未収補助金	兵庫県	—	就労支援B型事業所利用者支援事業補助金	—	—	26,000
商品・製品	ライラック	—	さそり製品	—	—	630,640
原材料	ライラック	—	さそり糸、喫茶材料など	—	—	284,025
流動資産合計						71,437,815
<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13年度～令和3年度に取得、平成13年度～令和3年度に基本財産増入	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	78,242,636	11,967,301	66,275,335
小計						66,275,335
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						250,863,335
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	芦屋市浜町104番6	—	門原ほか	10,781,332	2,784,094	7,997,238
車輛運搬具	トヨタ・ノア、トヨタ・レジアスエース、日産・キューブ 計3台	—	ライラック軽作業車庫、福祉車庫に使用している	4,544,390	4,544,387	3
器具及び備品	各種器具備品	—	印刷機カッター、パソコン、ライラック軽作業車庫、22インチモニター、ライラック印刷機、福祉車庫に設置しているなど	3,829,063	2,023,137	1,805,926
建設仮勘定	建設工事前払金	—	ライラック軽作業車庫建設工事	—	—	100,000
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	2,195,424	1,726,272
権利	電話加入権	—	電話加入権	—	—	2,728
ソフトウェア	セキュリティソフト	—	法人本部	178,200	23,760	154,440
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	—	—	7,000,000
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	—	—	30,000,000
差入保証金	南竹内工務店	—	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						51,334,587
固定資産合計						302,197,902
資産合計						373,635,717
<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	—		—	—	715,816
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	—		—	—	3,364,766
預り金	利用者様入居時預り金	—		—	—	700,000
職員預り金	源泉所得税、社会保険料	—		—	—	422,923
未払消費税等		—		—	—	486,600
貸与引当金	支給見込額の当期負担額 及び社会保険料見込額	—		—	—	2,406,135
流動負債合計						16,031,504
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	但馬銀行 福祉医療機構	—		—	—	181,691,500
リース債務	タンギンリース	—		—	—	1,099,008
固定負債合計						182,790,508
負債合計						198,822,012
差引純資産						174,813,705



# 監事監查報告書




# 監査報告書

令和3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 亨丸 

監事 宮嶋佐知子 

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認められません。

### (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。

