

## 平成29年度の主な事業報告

社会福祉法人楠福祉会

### 社会福祉事業

#### 事業総括：

法人としては、前半、前年に改正された社会福祉法による理事会・評議員会が開催されることを受け、そのルールの確認、書類に整備に追われることとなった。特に社会福祉充実残額の計算、社会福祉充実計画の策定、申請、所管課の承認等には多くの時間が費やされるものとなった。後半は平成30年度に予定されていた医療・介護・障害分野の報酬のトリプル改定の情報に一喜一憂する場面が多々あった。各事業としてはあじま作業所においては新規利用者2名を獲得し、全体の利用率向上に貢献した。第二においても新規利用者はないものの既存の利用者が安定した状態で施設利用され、事業をすすめられた。ただ期の後半には1名がその状態の悪さから入院治療の必要性に迫られ、完全に抜けた状態になった。ホームにおいては開所日を予定通り広げていくことができたものの、四半期めに入り、利用者の移動、入院等大きな動きを示すこととなった。総じて利用者ご家族の高齢化に伴う支援力の偏りが現れ、法人としての多面的対応の必要性を示唆することとなった。

生活介護事業・・・・・・・・・・あじま作業所	定員 35 名	現員 33 名
就労継続支援事業B型・・・・・・・・あじま作業所	定員 20 名	現員 12 名
共同生活援助・・・・・・・・・・ケアホームあじま	定員 8 名	現員 8 名
特定相談支援事業及び障害児相談支援事業	・・・・相談支援事業所あじま	

### 公益事業

なし

### 収益事業

なし

## 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日 (単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	4,600,000	4,694,878	△94,878	
		障害福祉サービス等事業収入	112,080,000	112,119,123	△39,123	
		生活保護事業収入	0	0	0	
		その他の事業収入	9,638,615	8,669,385	969,230	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	400,000	190,000	210,000	
		受取利息配当金収入	66,100	61,561	4,539	
		その他の収入	1,127,600	1,053,134	74,466	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	127,912,315	126,788,081	1,124,234		
	支出	人件費支出	87,654,000	83,606,588	4,047,412	
		事業費支出	9,886,000	8,695,007	1,190,993	
		事務費支出	14,298,000	11,590,881	2,707,119	
		就労支援事業支出	4,920,000	4,791,276	128,724	
その他の支出		1,339,700	1,291,782	47,918		
事業活動支出計(2)	118,097,700	109,975,534	8,122,166			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,814,615	16,812,547	△6,997,932		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	4,000,000	3,405,240	594,760	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,000,000	△3,405,240	△594,760	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	5,000,000	0	5,000,000	
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	0	5,000,000	
	支出	積立資産支出	720,285	716,100	4,185	
		その他の活動支出計(8)	5,000,000	0	5,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,720,285	716,100	5,004,185		
予備費支出(10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,094,330	12,691,207	△7,596,877		
前期末支払資金残高(12)		67,398,200	67,398,200	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		72,492,530	80,089,407	△7,596,877		

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	4,694,878	4,671,643	23,235
		障害福祉サービス等事業収益	112,119,123	105,822,752	6,296,371
		その他収益	8,669,385	8,116,500	552,885
		経常経費寄附金収益	190,000	1,172,800	△982,800
		その他の収益		0	0
	サービス活動収益計(1)		125,673,386	119,783,695	5,889,691
	費用	人件費	84,322,688	77,230,689	7,091,999
		事業費	8,695,007	8,021,838	673,169
		事務費	11,590,881	12,501,910	△911,029
		就労支援事業費用	4,762,075	4,774,453	△12,378
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	7,631,380	8,409,515	△778,135
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,329,057	△3,594,600	265,543
		徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計(2)		113,672,974	107,343,805	6,329,169	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,000,412	12,439,890	△439,478	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	61,561	28,776	32,785
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,053,134	961,242	91,892
		サービス活動外収益計(4)		1,114,695	990,018
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	1,291,782	1,165,480	126,302
サービス活動外費用計(5)		1,291,782	1,165,480	126,302	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△177,087	△175,462	△1,625	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,823,325	12,264,428	△441,103	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)		0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損及び処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)		11,823,325	12,264,426	△441,103	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		179,883,630	167,619,202	12,264,428
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		191,706,955	179,883,630	11,823,325
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		191,706,955	179,883,630	11,823,325	

社会福祉法人楠福社会

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	97,330,984	83,236,498	14,094,486	流動負債	17,105,510	15,731,432	1,374,078
現金・預金	63,544,390	49,196,072	14,348,318	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,104,510	15,730,347	1,374,163
事業未収金	31,059,142	30,717,060	342,082	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,591,385	3,216,500	△625,115	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料費	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	136,067	106,866	29,201	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	1,000	1,085	△85
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	6,942,460	6,226,360	716,100
支払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	リース債務	0	0	0
固定資産	378,462,136	381,972,176	△3,510,040	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	277,864,319	284,222,447	△6,358,128	退職給付引当金	6,942,460	6,226,360	716,100
基本財産・土地	125,861,376	125,861,376	0	長期未払金	0	0	0
基本財産・建物	151,002,943	157,361,071	△6,358,128	長期預り金	0	0	0
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
基本財産・投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	24,047,970	21,957,792	6,546,245
その他の固定資産	100,597,817	97,749,729	△280,088	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	100,545,577	100,545,577	0
建物	1,912,564	2,145,355	155,411	国庫補助金等特別積立金	73,389,841	76,718,898	△3,329,057
構築物	144,310	148,827	△4,517	その他の積立金	86,102,777	86,102,777	0
機械及び装置	0	0	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	4	245,773	△635,015	修繕積立金	26,000,000	26,000,000	0
器具及び備品	2,550,142	956,517	△605,302	備品等購入積立金	6,000,000	6,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	建設積立金	44,102,777	44,102,777	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	191,706,955	179,883,630	11,823,325
他有形固定資産	905,000	905,000	0	(うち当期活動増減差額)	11,823,325	12,264,428	△441,103
保証金	188,180	188,180	0				
ソフトウェア	1,836,640	815,200	△1,021,440				
リサイクル料金	15,740	15,740	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給与引当資産	6,942,460	6,226,360	678,900				
修繕積立資産	26,000,000	26,000,000	0				
建設積立資産	44,102,777	44,102,777	0				
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
備品等積立資産	6,000,000	6,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	475,793,120	465,208,674	15,216,073	純資産の部合計	451,745,150	434,581,054	8,494,268
				負債及び純資産の部合計	475,793,120	465,208,674	10,584,446

1.継続事業の前提に関する注記

特になし

2.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

(3)引当金の計上基準

・退職給付引当金—財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会による退職金基金試算残高通知書に基づく退職金資産残高を退職給付引当金として計上している。

3.重要な会計方針の変更

平成25年度より社会福祉法人新会計基準を採用した。

4.法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び愛知県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度を採用している。

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)事業区分別内訳表(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)

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)

(4)収益事業における拠点区分別内訳表(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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あじま作業所拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「あじま作業所(生活介護)」

「あじま作業所第二(就労継続支援事業B型)」

「相談支援事業所あじま(特定相談支援事業)」

「相談支援事業所あじま(障害児相談支援事業)」

「ケアホームあじま(共同生活介護及び共同生活援助事業)」

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	125,861,376			125,861,376
建物	157,361,071		6,358,128	151,002,943
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券	-			
合計	284,222,447		6,358,128	284,222,447

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

該当なし

9.有形固定資産の取得原価、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）  
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は、下記のとおりである。

(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）	228,513,099	77,510,156	151,002,943
建物	3,474,519	1,561,955	1,912,564
構築物	200,773	56,463	144,310
車輛運搬具	5,545,593	5,545,589	4
器具及び備品	11,458,389	10,823,087	2,550,142
美術品	905,000		905,000
合計	252,012,213	95,497,250	156,514,963

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
該当なし			—
			—
			—
合計	—	—	—

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
該当なし			—
			—
			—
合計	—	—	—

12.関係当事者との取引の内容

該当なし

13.重要な偶発債務

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

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

なし

## 財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金			運転資金			63,544,390
事業未収金			運転資金			31,059,142
未収金						
未収補助金			名古屋市他補助金			2,591,385
未収収益						
商品・製品			就労支援事業在庫			136,067
徴収不能引当金						
流動資産合計						97,330,984
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	あじま作業所	1988年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	67,780,000		67,780,000
	あじま作業所	2016年度	第二種社会福祉事業のケアホームあじまのために使用	38,000,000		38,000,000
	ケアホームあじま	2012年度	第二種社会福祉事業のケアホームあじまのために使用	20,081,376		20,081,376
小計						125,861,376
建物	あじま作業所	1989年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	100,711,000	55,992,312	44,718,688
	あじま作業所第二	1999年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所第二のために使用	46,672,500	24,207,379	22,465,121
	ケアホームあじま	2014年度	第二種社会福祉事業のケアホームあじまのために使用	98,134,500	14,315,366	83,819,134
小計						245,518,000
定期預金				1,000,000		1,000,000
基本財産合計						277,864,319
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	あじま作業所トイレ改修工事	2010年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	2,853,819	1,412,001	1,441,818
	あじま作業所間仕切り工事	2011年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	240,000	105,413	134,587
	ケアホーム小便器増設工事	2016年度	第二種社会福祉事業のケアホームあじまのために使用	380,700	44,541	336,159
小計						3,474,519
構築物	ブロック工事		第二種社会福祉事業に使用	200,773	56,463	144,310
機械及び装置						
車両運搬具	レジアスエース他 3台		第二種社会福祉事業に使用	5,545,593	5,545,589	4
器具及び備品	液晶テレビ他		第二種社会福祉事業に使用	13,373,229	10,823,087	2,550,142
権利						
ソフトウェア	日本システムクリエイト他		相談支援システム他	3,590,400	1,753,760	1,836,640
退職給付引当資産						6,942,460
修繕積立資産						26,000,000
建設積立資産						44,102,777
人件費積立資産						10,000,000
備品等購入積立資産						6,000,000
差入保証金	賃借物件保証金		第二種社会福祉事業に使用			188,180
その他の固定資産						
美術品	絵画他					905,000
リサイクル料金	レジアスエース他リサイクル券		第二種社会福祉事業に使用			15,740
その他の固定資産合計						100,597,817
固定資産合計						378,462,136
資産合計						475,793,120
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						17,104,510
その他の未払金						
預り金						
職員預り金						1,000
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計						17,105,510
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金						6,942,460
その他の固定負債						
固定負債合計						6,942,460
負債合計						24,047,970
差引純資産						451,745,150

# 監査報告書

平成30年5月15日

社会福祉法人 楠 福祉会

理事長 加藤 清美 様

監事 大島 賢治 ㊟

監事 小川 伸 ㊟

私たち監事は、社会福祉法人楠福祉会の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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、情報の収集およ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 監査意見

### ①事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### 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。

以上

平成29年度収支決算(あじま作業所拠点区分)

社会福祉法人植福社会 (単位:円) (甲)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部 植福社会	生活介護事業 あじま作業所	発達障害支援事業B型 あじま作業所第二	特定相談支援事業 相談支援事業所あじま	療育相談支援事業 相談支援事業所あじま	共同生活介護事業 ケアホームあじま				
収入										
就業支援事業収入	0	2,339,787	2,355,091	0	0	0	0	4,694,878		4,694,878
障害福祉サービス等事業収入	0	69,064,786	20,479,440	2,760,769	0	19,814,128	0	112,119,123		112,119,123
その他の事業収入	0	0	0	4,478,000	0	4,191,385	0	8,669,385		8,669,385
経常経費寄附金収入	190,000	0	0	0	0	0	0	190,000		190,000
受取利息配当金収入	522	60,894	0	42	0	103	0	61,561		61,561
その他の収入	27,860	678,970	130,100	57,000	0	159,204	0	1,053,134		1,053,134
事業活動収入(1)	218,382	72,144,437	22,964,631	7,295,811	0	24,164,820	0	126,788,081		126,788,081
人件費支出	0	38,888,398	16,588,225	10,901,950	0	17,228,015	0	83,606,588		83,606,588
事業費支出	0	4,914,181	1,681,894	0	0	2,098,932	0	8,695,007		8,695,007
事務費支出	232,502	7,749,328	2,300,378	222,029	0	1,086,644	0	11,590,881		11,590,881
就業支援事業支出	0	2,393,869	2,397,407	0	0	0	0	4,791,276		4,791,276
その他の支出	0	825,945	229,420	115,254	0	121,163	0	1,291,782		1,291,782
事業活動支出計(2)	232,502	54,771,721	23,197,324	11,239,233	0	20,534,754	0	109,975,534		109,975,534
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△14,120	17,372,716	△232,693	△3,943,422	0	3,630,066	0	16,812,547		16,812,547
収入										
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0		0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0		0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0		0
支出										
固定資産取得支出(器具及び備品購入)	0	0	1,914,840	0	0	0	0	1,914,840		1,914,840
固定資産取得支出(ソフトウェア取得)	0	1,490,400	0	0	0	0	0	1,490,400		1,490,400
施設整備等支出計(5)	0	1,490,400	1,914,840	0	0	0	0	3,405,240		3,405,240
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	△1,490,400	△1,914,840	0	0	0	0	△3,405,240		△3,405,240
収入										
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0		0
サービス区分間繰入金収入	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	△5,000,000	0
その他の活動収入計(7)	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	△5,000,000	0
支出										
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0		0
サービス区分間繰入金支出	0	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000	△5,000,000	0
積立資産支出(退職給付引当資産)	0	390,600	111,600	55,800	0	158,100	0	716,100		716,100
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	0		0
その他の活動支出計(8)	0	5,390,600	111,600	55,800	0	158,100	0	5,716,100	△5,000,000	716,100
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	△5,390,600	△111,600	4,944,200	0	△158,100	0	△716,100		△716,100
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9) - (10)	△14,120	10,491,716	△2,259,133	1,000,778	0	3,471,966	0	12,691,207		12,691,207