

# 平成 30 年度の主な事業報告

社会福祉法人楠福社会

## 社会福祉事業

事業総括：

平成 30 年度は障害福祉サービスの報酬改定が行われた年であった。全体平均 0.47% のアップと言われているものの、アップしている感は全く感じられなかった。その一つは新たな事業への内容であり、事業展開の乏しい法人については当然感じられるものではなく、また、就労系サービスに至っては報酬の積算方法が大きく変えられた為、収入による単純比較で明確に表れる所とそうでない所に分かれて行った。当法人においては総体的に影響を少なく受け止めることができた。しかし、期の後半、職員退職に伴い、加算根拠を失う事業が表出し、予定外の大幅な減収となった。そのため、次年度以降の事業展開にいくつかの課題を残すこととなった。

生活介護事業・・・・・・・・・・あじま作業所	定員 35 名	現員 35 名
就労継続支援事業 B 型・・・・・・・・あじま作業所第二	定員 20 名	現員 11 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30年4月1日 (至) 平成31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	4,800,000	4,560,033	239,967	
	障害福祉サービス等事業収入	115,490,000	114,977,185	512,814	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	400,000	768,000	△368,000	
	受取利息配当金収入	36,100	8,790	27,310	
	その他の収入	1,067,600	1,047,822	19,778	
	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)	130,145,380	129,553,386	591,994	
支出					
人件費支出	89,202,000	84,103,546	5,098,454		
事業費支出	9,851,000	8,227,411	1,623,589		
事務費支出	16,850,150	13,489,980	3,360,170		
就労支援事業支出	5,060,000	4,850,400	209,600		
その他の支出	1,448,200	1,405,714	42,486		
事業活動支出計(2)	122,411,350	112,077,051	10,334,299		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,734,030	17,476,335	△9,742,305		
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)	12,880,000	11,380,364	1,499,636		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,880,000	△11,380,364	△1,499,636		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	209,250	209,250	0	
	その他の活動による収入	2,000,000	0	2,000,000	
	その他の活動収入計(7)	2,209,250	209,250	2,000,000	
	支出				
	積立資産支出	724,485	692,075	324,100	
	その他の活動による支出	2,000,000	0	2,000,000	
その他の活動支出計(8)	2,724,485	692,075	2,032,410		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△515,235	△482,825	△32,410		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,661,205	5,613,146	△11,274,351		
前期末支払資金残高(12)	80,089,407	80,089,407	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	74,428,202	85,702,553	△11,274,351		

(自)平成30年4月1日 (至)平成31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	4,560,033	4,694,878	△134,845
		障害福祉サービス等事業収益	114,977,186	112,119,123	2,858,063
		その他収益	8,191,555	8,669,385	△477,830
		経常経費寄附金収益	768,000	190,000	578,000
		その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)		128,496,774	125,673,386	2,823,388
	費用	人件費	84,586,371	84,322,688	263,683
		事業費	8,227,411	8,695,007	△467,596
		事務費	13,489,980	11,590,881	1,899,099
		就労支援事業費用	4,814,524	4,762,075	52,449
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	7,992,919	7,631,380	361,539
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,155,220	△3,329,057	173,837
		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)		115,955,985	113,672,974	2,283,011	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,540,789	12,000,412	540,377	
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	8,790	61,561	△52,771
		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	1,047,822	1,053,134	△5,312
		サービス活動外収益計(4)		1,056,612	1,114,695
	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	1,405,714	1,291,782	113,932
サービス活動外費用計(5)		1,405,714	1,291,782	113,932	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△349,102	△177,087	△172,015	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,191,687	11,823,325	368,362	
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)		12,191,687	11,823,325	368,362	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	191,706,955	179,883,630	11,823,325	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	203,898,642	191,706,955	12,191,687	
	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)		203,898,642	191,706,955	12,191,687	

社会福祉法人楠福社会

貸借対照表

平成31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	103,565,461	97,330,984	6,234,477	流動負債	17,690,965	17,105,510	585,455
現金・預金	69,899,113	63,544,390	6,354,723	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,679,965	17,104,510	575,455
事業未収金	30,531,850	31,059,142	△527,292	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	1,882,555	2,591,385	△708,830	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	171,943	136,067	35,876	預り金	10,000	0	10,000
仕掛品	0	0	0	職員預り金	1,000	1,000	0
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	1,080,000	0	1,080,000	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	7,425,285	6,942,460	482,825
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	382,332,406	378,462,136	3,870,270	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	281,285,684	277,864,319	3,421,365	退職給付引当金	7,425,285	6,942,460	482,825
基本財産・土地	134,332,511	125,861,376	8,471,135	役員退職慰労引当金	0	0	0
基本財産・建物	145,953,173	151,002,943	△5,049,770	長期未払金	0	0	0
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	0	0	0
基本財産・投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	負債の部合計	25,116,250	24,047,970	1,068,280
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	1,679,773	1,912,564	△232,791	国庫補助金等特別積立金	70,234,621	73,389,841	△3,155,220
構築物	139,793	144,310	△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	4	0	修繕積立金	26,000,000	26,000,000	0
器具及び備品	2,132,090	2,550,142	△418,052	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	203,898,642	191,706,955	12,191,687
他有形固定資産	905,000	905,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,191,687	11,823,325	368,362
減価償却累計額	0	0	0	純資産の部合計	460,781,617	451,745,150	9,036,467
保証金	188,180	188,180	0	負債及び純資産の部合計	475,793,120	485,897,867	475,793,120
ソフトウェア	2,458,080	1,836,640	621,440				
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	7,425,285	6,942,460	482,825				
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	485,897,867	475,793,120	10,104,747				

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、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(3)引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般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資産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

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一般財団法人愛知県社会福祉事業職員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)

当法人では、社会福祉事業しか実施していないため作成していない。

(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)公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、公益事業を実施していないため作成していない。

(6)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	8,471,135		134,332,511
建物	151,002,943	1,570,029	6,619,799	145,953,173
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券	—			—
合計	253,711,842	10,041,164	6,619,799	281,285,684

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原価、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）	230,083,128	84,129,955	145,953,173
建物	3,474,519	1,794,746	1,679,773
構築物	200,773	60,980	139,793
車輛運搬具	5,545,593	5,545,589	4
器具及び備品	13,502,829	11,370,739	2,132,090
美術品	905,000		905,000
合計	253,711,842	102,902,009	150,809,833

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			69,899,113
事業未収金			運転資金			30,531,850
未収補助金			名古屋市他補助金			1,882,555
商品・製品 前払金			就労支援事業在庫 ケアホーム設計採前払分			171,943 1,080,000
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
	あじま作業所	2018年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	8,471,135		8,471,135
小計						134,332,511
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	57,986,389	42,724,611
	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	24,967,201	21,705,299
	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	17,919,595	80,214,905
	あじま作業所	2018年度	第二種社会福祉事業のあじま作業所のために使用	1,570,029	261,671	1,308,358
小計						247,088,029
定期預金				1,000,000		1,000,000
基本財産合計						281,285,684
<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	1,603,206	1,250,613
	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	121,493	118,507
	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	70,047	310,653
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	60,980	139,793
機械及び装置	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
車輛運搬具	液晶テレビ他		第二種社会福祉事業に使用	13,373,229	11,370,739	2,132,090
器具及び備品						
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	4,800,000	2,341,920	2,458,080
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						101,046,722
固定資産合計						382,332,406
資産合計						485,897,867
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						17,679,965
預り金						10,000
職員預り金						1,000
賞与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計						17,690,965
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金						7,425,285
その他の固定負債						
固定負債合計						7,425,285
負債合計						25,116,250
差引純資産						460,781,617

# 監 査 報 告 書

令和元年5月16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30年度収支決算(あじま作業所拠点区分)

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

勘定科目	カービズ区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部 楠福社会	生活介護事業 あじま作業所	就労継続支援事業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	障がい相談支援事業 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										
就労支援事業収入	0	2,229,589	2,330,444	0	0	0	0	4,560,033		4,560,033
障害福祉サービス等事業収入	0	71,151,856	20,073,987	2,848,501	0	0	20,902,842	114,977,186		114,977,186
その他の事業収入	0	0	0	4,946,000	0	0	3,245,555	8,191,555		8,191,555
経常経費者附金収入	768,000	0	0	0	0	0	0	768,000		768,000
受取利息配当金収入	521	8,093	0	34	0	0	142	8,790		8,790
その他の収入	44,770	639,760	133,300	50,100	0	0	179,892	1,047,822		1,047,822
事業活動収入(1)	813,291	74,029,298	22,537,731	7,844,635	0	24,328,431	129,553,386	129,553,386		129,553,386
人件費支出	0	38,027,762	17,476,301	11,125,376	0	17,474,107	84,103,546	84,103,546		84,103,546
事業費支出	0	4,872,131	1,391,931	0	0	1,963,349	8,227,411	8,227,411		8,227,411
事務費支出	1,202,208	8,613,667	2,286,712	214,660	0	1,172,733	13,489,980	13,489,980		13,489,980
就労支援事業支出	0	2,450,801	2,399,599	0	0	0	4,850,400	4,850,400		4,850,400
その他の支出	0	950,740	228,401	108,361	0	118,212	1,405,714	1,405,714		1,405,714
事業活動支出計(2)	1,202,208	54,915,101	23,782,944	11,448,397	0	20,728,401	112,077,051	112,077,051		112,077,051
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△388,917	19,114,197	△1,245,213	△3,603,762	0	3,600,030	17,476,335	17,476,335		17,476,335
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0		0
固定資産取得支出(土地購入)	0	8,471,135	0	0	0	0	8,471,135	8,471,135		8,471,135
固定資産取得支出(建物購入)	0	1,570,029	0	0	0	0	1,570,029	1,570,029		1,570,029
固定資産取得支出(器具及び備品購入)	0	129,600	0	0	0	0	129,600	129,600		129,600
固定資産取得支出(ソフトウェア取得)	0	0	0	1,209,600	0	0	1,209,600	1,209,600		1,209,600
施設整備等支出計(5)	0	10,170,764	0	1,209,600	0	0	11,380,364	11,380,364		11,380,364
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	△10,170,764	0	△1,209,600	0	0	△11,380,364	△11,380,364		△11,380,364
積立資産取崩収入	0	209,250	0	0	0	0	209,250	209,250		209,250
カービズ区分間繰入金収入	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000	△2,000,000	0
その他の活動収入計(7)	0	209,250	0	2,000,000	0	0	2,209,250	2,209,250	△2,000,000	209,250
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0		0
カービズ区分間繰入金支出	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	△2,000,000	0
積立資産支出(退職給付引当資産)	0	366,575	111,600	55,800	0	158,100	692,075	692,075		692,075
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	2,366,575	111,600	55,800	0	158,100	2,692,075	2,692,075	△2,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	△2,157,325	△111,600	1,944,200	0	△158,100	△482,825	△482,825		△482,825
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△388,917	6,786,108	△1,356,813	△2,869,162	0	3,441,930	5,613,146	5,613,146		5,613,146