

法人名	社会福祉法人宮津市社会福祉協議会
施設名	
会計単位名	宮津市社会福祉協議会

## 平成31年度 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	21,161,941	31,851,631	△10,689,690
現金預金	14,615,122	21,868,589	△7,253,467
事業未収金	0	510,070	△510,070
未収金	6,014,001	7,543,814	△1,529,813
未収補助金	102,880	1,282,100	△1,179,220
立替金	429,938	142,158	287,780
前払金	0	504,900	△504,900
固定資産	141,105,417	142,478,704	△1,373,287
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	140,105,417	141,478,704	△1,373,287
車輛運搬具	6,616,977	2,498,345	4,118,632
器具及び備品	4,975,729	470,509	4,505,220
権利	100,000	172,000	△72,000
ソフトウェア	0	330,489	△330,489
退職手当積立基金預け金	35,923,700	32,938,340	2,985,360
運用財産積立金	0	5,400,010	△5,400,010
福祉基金積立金	4,371,000	4,371,000	0
介護調整基金積立金	33,949,000	41,129,000	△7,180,000
ボランティア基金積立金	54,169,011	54,169,011	0
資産の部合計	162,267,358	174,330,335	△12,062,977

## 平成31年度 貸借対照表

(令和 2年 3月31日現在)

(単位:円)

2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債			
	3,306,489	5,940,303	△2,633,814
事業未払金	0	31,600	△31,600
未払金	3,021,501	5,740,935	△2,719,434
預り金	△6,800	2,173	△8,973
職員預り金	291,338	165,145	126,193
仮受金	450	450	0
固定負債			
	35,923,700	32,938,340	2,985,360
退職給付引当金	35,923,700	32,938,340	2,985,360
負債の部合計	39,230,189	38,878,643	351,546
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金			
	1,000,000	1,000,000	0
第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
基金			
	54,169,011	54,169,011	0
ボランティア基金	54,169,011	54,169,011	0
国庫補助金等特別積立金			
	554,167	1,108,917	△554,750
国庫補助金等特別積立金	554,167	1,108,917	△554,750
その他の積立金			
	38,320,000	50,900,010	△12,580,010
運用財産積立金	0	5,400,010	△5,400,010
福祉基金積立金	4,371,000	4,371,000	0
介護調整金積立金	33,949,000	41,129,000	△7,180,000
次期繰越活動増減差額	28,993,991	28,273,754	720,237
(うち当期活動増減差額)	△3,107,147	△21,750,329	18,643,182
純資産の部合計	123,037,169	135,451,692	△12,414,523
負債及び純資産の部合計	162,267,358	174,330,335	△12,062,977



# 平成31年度 財産目録

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	取得価格	減価償却 累計額	貸借対照 表価格
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
預貯金					14,615,122
京都北都信用金庫		運転資金として			5,608,348
京都銀行		運転資金として			412,792
京都農業協同組合		運転資金として			486,310
宮津郵便局		運転資金として			90,085
京都府信用漁業協同組合連合会		運転資金として			17,587
みずほ証券株式会社		運転資金として			8,000,000
小 計(現金預金)					14,615,122
事業未収金		2. 3月分事業利用料			6,014,001
未収金					
未収介護報酬料		2. 3月分介護報酬			5,623,726
未収介護利用料		3月分利用者利用料			118,936
未収利用料		3月分事業利用料			247,711
その他未収金					23,628
小 計(未収金)					6,014,001
未収補助金					102,880
市補助金		市補助精算金			102,880
小 計(未収補助金)					102,880
立替金					429,938
<b>流動資産合計</b>					<b>21,161,941</b>
<b>2. 固定資産</b>					
基本財産					
基本財産定期預金					1,000,000
<b>基本財産合計</b>					<b>1,000,000</b>
<b>その他の固定資産</b>					
<b>車輛運搬具</b>	軽トラック	社会福祉事業運営で使用	1,007,365	1,007,364	1
	軽四輪自動車	訪問介護事業所で使用	906,471	906,470	1
	移動入浴車(普)	訪問入浴事業所で使用	4,531,845	4,531,844	0
	移動入浴車(軽)	訪問入浴事業所で使用	4,605,670	4,605,669	1
	大型移送車	利用者送迎用で使用	4,460,000	4,459,999	1
	軽四輪移送車	利用者送迎用で使用	1,862,610	1,862,609	1
	軽四輪移送車	利用者送迎用で使用	1,594,965	1,594,964	1
	軽四輪移送車	利用者送迎用で使用	1,808,006	1,808,005	1
	軽四輪移送車	利用者送迎用で使用	1,618,726	1,281,489	337,237
	軽四輪移送車	利用者送迎用で使用	1,650,000	1,203,125	446,875
	軽四輪移送車	居宅介護支援事業所で使用	1,266,414	685,973	580,441
	移動入浴車(普)	訪問入浴事業所で使用	5,364,170	111,753	5,252,417
小 計(車輛運搬具)					6,616,977

器具及び備品	応接セット	ボランティア団体で使用	195,000	194,999	1
	テント2張	災害時に使用	315,000	314,999	1
	発電機	災害時に使用	153,300	153,299	1
	パソコン(会計用)	事務所で使用	116,000	115,999	0
	パソコン(かけ橋事業用)	社会福祉事業で使用	215,250	215,249	0
	パソコン(会計用)	事務所で使用	228,900	228,900	1
	パソコン(介護保険用)	介護保険事業で使用	189,000	188,999	1
	要約筆記システム機材一式	ボランティア団体で使用	825,156	825,155	1
	ノートパソコン(事業用)	社会福祉事業で使用	278,640	275,315	3,325
	ノートパソコン(事業用)	社会福祉事業で使用	240,840	167,583	73,257
	プロジェクター	事務所で使用	149,904	131,423	18,481
	印刷機	事務所で使用	193,320	166,800	26,520
	AED(自動体外式除細動器)	地域ささえあいセンターに設置	189,000	163,800	25,200
	大型インクジェットプリンター	事務所で使用	261,360	47,916	213,444
	倉庫(入浴備品)	介護保険事業で使用	4,390,000	171,575	4,218,425
	備品庫	社会福祉事業で使用	399,300	2,229	397,071
	小 計(器具及び備品)				
権 利	電話加入権		72,000	0	0
	出資金		100,000	0	100,000
小 計(権利)					100,000
ソフトウェア	介護保険用システムソフト	介護事業所で使用	210,000	210,000	0
	会計用ソフト	事務所で使用	451,500	451,500	0
	会計用ソフト	事務所で使用	978,600	978,600	0
	介護保険用システム バージョンアップ	介護事業所で使用	1,701,000	1,701,000	0
小 計(ソフトウェア)					0
退職手当積立基金預け金		退職金のための積立金			35,923,700
運用財産積立金		社会福祉事業運営のための積立金			0
福祉基金積立金		社会福祉事業推進のための積立金			4,371,000
介護調整基金積立金		介護事業運営、推進のための積立金			33,949,000
ボランティア基金積立金		寄付者等によりボランティア活動に使用することが指定されている			54,169,011
その他の固定資産計					140,105,417
固定資産計					141,105,417
資産合計					162,267,358
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	3月分賃金				3,021,501
預り金					-6,800
職員預かり金	3月分所得税等				291,338
仮 受 金					450
流動負債計					3,306,489
2. 固定負債					
退職給与引当金					35,923,700
固定負債計					35,923,700
負債合計					39,230,189
差引純資産					123,037,169



# 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の証券等 — 償却原価法（定額法）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア — 定額法

### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 — 本会が負担する掛金額を退職給付引当資産として、同額の退職給付引当金を計上する。

## 2. 重要な会計方針の変更

特になし

## 3. 採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金（社会福祉法人全国社会福祉協議会）

## 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は以下のとおりとなっています。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第一様式）

(2) 社会福祉事業拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、）

(3) 拠点区分事業活動計算書（別紙4-1）

(4) 拠点区分資金収支計算書（別紙3-1）

ア 社会福祉事業拠点区分（別紙3-1、別紙4-1）

①法人運営事業サービス区分

②共同募金配分金事業サービス区分

③ボランティア振興事業サービス区分

④福祉サービス利用援助事業サービス区分

⑤生活福祉資金貸付事務受託事業サービス区分

⑥居宅介護等事業サービス区分

⑦障害福祉サービス事業サービス区分

⑧居宅介護支援事業サービス区分

⑨訪問入浴介護事業サービス区分

⑩地域ささえあいセンター管理運営事業サービス区分

⑪外出支援サービス事業サービス区分

⑫ボランティア基金サービス区分

## 5. 基本財産の増減及び金額

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
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

固定資産の減価償却相当額の国庫補助金等特別積立金 894,875 円を取り崩しました。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりある。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	26,144,397	19,527,420	6,616,977
器具及び備品	8,008,720	3,032,991	4,975,729
権利	100,000	0	100,000
ソフトウェア	3,341,100	3,341,100	0
合 計	37,594,217	25,901,511	11,692,706

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳票価格	時 価	評価損益
第 156 回利付国債	54,000,000	54,988,200	988,200
平成 28 年度 (14) (株)三菱UFJフィナンシャルグループ 社債	20,000,000	19,873,900	-126,100
平成 29 年度 (16) (株)三菱UFJフィナンシャルグループ 社債	10,000,000	9,908,610	-91,390
平成 28 年度 明治安田生命特定社債	8,000,000	7,986,400	-13,600
合 計	92,000,000	92,757,110	757,110

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし



# 監査報告書

令和2年 6月 3日

社会福祉法人宮津市社会福祉協議会  
会長 細見 節夫 様

監事 羽 渕 徹 

監事 矢 野 秀 明 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31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、次の通り報告いたします。

## 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。
- ② 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表示しているものと認めます。

- (3) 平成31年度会計決算において、実質的な資金収支差額が平成31年度においてもマイナスとなり介護調整基金積立金及び運用財産積立金を取り崩すことになっていきます。在宅福祉サービス利用者の減少をはじめ複数の要因が考えられますが、その内容を的確に十分分析し、引き続き法人財政基盤の強化に努めてください。

以 上