

法人単位資金収支計算書

（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)	
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	390,070,000	381,788,375	8,281,625	
	経常経費寄附金収入	11,000	10,000	1,000	
	受取利息配当金収入	12,000	10,190	1,810	
	その他の収入	2,669,000	2,911,510	-242,510	
	事業活動収入計(1)	392,762,000	384,720,075	8,041,925	
事業活動による支出	人件費支出	269,351,000	267,561,805	1,789,195	
	事業費支出	51,478,000	50,478,721	999,279	
	事務費支出	68,067,000	65,539,164	2,527,836	
	その他の支出	7,343,000	7,339,830	3,170	
	事業活動支出計(2)	396,239,000	390,919,520	5,319,480	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-3,477,000	-6,199,445	2,722,445	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	5,310,000	5,281,200	28,800
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,310,000	5,240,100	69,900
	施設整備等支出計(5)		10,620,000	10,521,300	98,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-10,620,000	-10,521,300	-98,700
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	11,718,000	11,424,082	293,918	
	その他の活動収入計(7)	11,718,000	11,424,082	293,918	
	その他の活動による支出	積立資産支出	2,895,000	2,823,803	71,197
		その他の活動支出計(8)	2,895,000	2,823,803	71,197
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,823,000	8,600,279	222,721
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-5,274,000	-8,120,466	2,846,466	
前期末支払資金残高(12)		251,069,000	251,072,576	-3,576	
当期末支払資金残高(11)+(12)		245,795,000	242,952,110	2,842,890	

法人単位事業活動計算書

（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			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	障害福祉サービス等事業収益	381,713,955	366,898,729	14,815,226
		その他の事業収益	0	31,293,240	-31,293,240
		経常経費寄附金収益	10,000	75,000	-65,000
		その他の収益	52,966	0	52,966
		サービス活動収益計(1)	381,776,921	398,266,969	-16,490,048
	費用	人件費	267,510,689	265,555,961	1,954,728
		事業費	50,478,721	54,488,260	-4,009,539
		事務費	65,539,164	61,552,086	3,987,078
		その他の費用	52,966	0	52,966
		減価償却費	35,998,928	36,599,148	-600,220
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,171,389	-11,432,156	260,767
		サービス活動費用計(2)	408,409,079	406,763,299	1,645,780
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-26,632,158	-8,496,330
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,190	8,189	2,001
		その他のサービス活動外収益	2,911,510	415,073	2,496,437
		サービス活動外収益計(4)	2,921,700	423,262	2,498,438
	費用	その他のサービス活動外費用	7,265,410	0	7,265,410
		サービス活動外費用計(5)	7,265,410	0	7,265,410
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-4,343,710	423,262	-4,766,972
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-30,975,868	-8,073,068	-22,902,800
特別増減の部	収益	その他の特別収益	958,163	253,846	704,317
		特別収益計(8)	958,163	253,846	704,317
	費用	固定資産売却損・処分損	6	0	6
		特別費用計(9)	6	0	6
特別増減差額(10)=(8)-(9)			958,157	253,846	704,311
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-30,017,711	-7,819,222	-22,198,489
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		574,448,112	544,640,186	29,807,926
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		544,430,401	536,820,964	7,609,437
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		9,608,000	37,627,148	-28,019,148
	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)			554,038,401	574,448,112

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>272,673,337</b>	<b>273,635,632</b>	<b>-962,295</b>	<b>流動負債</b>	<b>44,935,367</b>	<b>40,409,492</b>	<b>4,525,875</b>
現金預金	199,262,763	206,125,311	-6,862,548	事業未払金	6,990,544	6,993,023	-2,479
事業未収金	66,193,448	61,216,158	4,977,290	その他の未払金	13,334,448	2,732,802	10,601,646
未収金	2,518,525	80,876	2,437,649	1年以内返済予定リース債務	4,505,140	5,120,436	-615,296
貯蔵品	23,000	20,000	3,000	未払費用	4,669,564	4,760,097	-90,533
立替金	4,126,408	577,357	3,549,051	預り金	0	3,570	-3,570
前払費用	549,193	615,930	-66,737	職員預り金	4,725,076	3,069,309	1,655,767
仮払金	0	5,000,000	-5,000,000	仮受金	1,595	5,004,255	-5,002,660
<b>固定資産</b>	<b>613,733,434</b>	<b>645,734,493</b>	<b>-32,001,059</b>	賞与引当金	10,709,000	12,726,000	-2,017,000
<b>基本財産</b>	<b>508,080,159</b>	<b>530,664,734</b>	<b>-22,584,575</b>	<b>固定負債</b>	<b>46,194,037</b>	<b>42,494,166</b>	<b>3,699,871</b>
建物	507,080,159	529,664,734	-22,584,575	リース債務	12,519,461	9,774,345	2,745,116
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	33,674,576	32,719,821	954,755
その他の固定資産	105,653,275	115,069,759	-9,416,484	<b>負債の部合計</b>	<b>91,129,404</b>	<b>82,903,658</b>	<b>8,225,746</b>
構築物	1,188,832	1,640,860	-452,028	<b>純 資 産 の 部</b>			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	45,574,197	47,911,852	-2,337,655	基本金	500,000	500,000	0
有形リース資産	16,769,805	14,743,361	2,026,444	国庫補助金等特別積立金	232,520,966	243,692,355	-11,171,389
権利	227,864	227,864	0	国庫補助金等特別積立金	232,520,966	243,692,355	-11,171,389
退職給付引当資産	33,674,576	32,719,821	954,755	その他の積立金	8,218,000	17,826,000	-9,608,000
修繕費積立資産	8,218,000	17,826,000	-9,608,000	修繕積立金	8,218,000	17,826,000	-9,608,000
<b>資産の部合計</b>	<b>886,406,771</b>	<b>919,370,125</b>	<b>-32,963,354</b>	次期繰越活動増減差額	554,038,401	574,448,112	-20,409,711
				次期繰越活動増減差額	554,038,401	574,448,112	-20,409,711
				（うち当期活動増減差額）	-30,017,711	-7,819,222	-22,198,489
				<b>純資産の部合計</b>	<b>795,277,367</b>	<b>836,466,467</b>	<b>-41,189,100</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>886,406,771</b>	<b>919,370,125</b>	<b>-32,963,354</b>

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

## 財 産 目 録

平成31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	東邦銀行会津アピオ支店 他	—	運転資金として	—	—	162,557,922
普通預金	常陽銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	131,994
	第四銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	120,140
	みずほ銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	124,547
	会津商工信用組合七日町支店	—	運転資金として	—	—	10,010,199
	会津信用金庫七日町支店	—	運転資金として	—	—	20,010,014
	会津アピオ郵便局	—	運転資金として	—	—	6,307,947
			小計			199,262,763
事業未収金		—	2・3月分介護給付費 等	—	—	66,193,448
未収金		—	リース料 他	—	—	2,518,525
貯蔵品		—	商品券	—	—	23,000
立替金		—	社会保険料 他	—	—	4,126,408
前払費用	東京海上日動火災保険㈱	—	自動車保険料	—	—	549,193
			流動資産合計			272,673,337
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	福島県会津若松市神指町榎木檀73番地	1998年度	第1種及び第2種社会福祉事業障がい者	1,306,181,470	799,101,311	507,080,159
定期預金	鉄筋コンクリート平屋建 3,563.07㎡		支援施設等に使用			
	東邦銀行会津支店	—	基本金	—	—	1,000,000
			基本財産合計			508,080,159
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	物置等	—	物置として使用	24,421,080	23,232,248	1,188,832
車輛運搬具	公用車14台	—	利用者送迎用 他	3,675,000	3,674,999	1
器具及び備品	ストレッチャー 他	—	利用者のための備品等	107,465,717	61,891,519	45,574,198
有形リース資産	公用車、ベッド 他	—	利用者送迎用、利用者介護用	33,228,237	16,458,432	16,769,805
権利		—	電話加入権	227,864	0	227,864
退職給付引当資産	福島県社会福祉協議会	—	退職金	—	—	33,674,576
修繕費積立資産	東邦銀行会津アピオ支店	—	将来における修繕の目的のために 積み立てている	—	—	8,218,000
			その他の固定資産合計			105,653,276
			固定資産合計			613,733,435
			資産合計			886,406,772

## 財 産 目 録

平成31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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払い 他	—		—	—	6,990,544
その他の未払金	社会保険料 他	—		—	—	13,334,448
1年以内返済予定リース債務	公用車・ベッドリース	—		—	—	4,505,140
未払費用	非常勤職員給与	—		—	—	4,669,564
職員預り金	3月分社会保険料 他	—		—	—	4,725,076
仮受金	仮受分として	—		—	—	1,595
賞与引当金	賞与	—		—	—	10,709,000
流動負債合計						44,935,367
2 固定負債						
リース債務	トヨタファイナンス㈱ 他	—		—	—	12,519,461
退職給付引当金	社会福祉法人福島県社会福祉協議会	—		—	—	33,674,576
固定負債合計						46,194,037
負債合計						91,129,404
差引純資産						795,277,368

# 監査報告書

令和元年5月17日

社会福祉法人 会津療育会

理事長 竹田 秀 様

監事 藤井和代   
監事 鈴木義文 

私たち監事は、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ありません。

### (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。

以 上