


# 監査報告書


平成30年5月16日

社会福祉法人 若狭つくし会  
理事長 大下 治夫 殿

監事

田中文明 

監事

武田 治 

私たち監事は、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。

以 上

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						
現金	福井県小浜市南川町8-1-2	—		—	—	70,000
普通預金	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	43,994,261
定期預金	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	10,000,000
定期積金	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	10,200,000
			小計			64,264,261
事業未収金						18,507,808
未収金	備ガイドードリンコ	—	自販機手数料	—	—	14,532
未収補助金	小浜市、他	—	社会福祉業	—	—	4,535,030
前払金	小浜市山手2丁目2-4	—	療費	—	—	1,300
前払費用	芝浦自販機備	—	駐車場代	—	—	97,200
			流動資産合計			87,420,131
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	1995年度	障害者福祉施設として使用	58,500,000	41,172,300	17,327,700
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	1999年度	地域生活支援事業にて使用	17,501,770	9,863,119	7,638,651
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2006年度	障害者福祉施設として使用	5,250,000	1,820,700	3,429,300
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2017年度	地域活動支援事業にて使用	33,816,239	383,250	33,432,989
			小計			61,828,640
定期預金	小浜信用金庫 本店営業部	—	法人設立	—	—	1,000,000
			基本財産合計			62,828,640
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2005年度	障害者居住施設として使用	18,300,000	6,999,750	11,300,250
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2008年度	障害者居住施設として使用	10,000,000	4,060,000	5,940,000
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2014年度	障害者福祉施設として使用	1,277,850	166,543	1,111,307
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2014年度	障害者福祉施設として使用	428,544	52,209	376,335
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2017年度	障害者居住施設として利用	4,210,920	47,723	4,163,197
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2009年度	障害者福祉施設として使用	691,989	394,085	297,904
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2009年度	障害者福祉施設として使用	547,011	464,958	82,053
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2009年度	障害者居住施設設備として使用	5,300,000	5,299,999	1
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2009年度	障害者福祉施設として使用	213,000	115,357	97,643
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2013年度	障害者福祉施設設備として使用	430,000	141,649	288,351
	(若狭つくし会)福井県小浜市南川町8-1-2	2013年度	障害者福祉施設設備として使用	399,000	131,437	267,563
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2013年度	障害者居住施設設備として使用	217,000	71,483	145,517
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2013年度	障害者福祉施設として使用	491,138	107,312	383,826
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2013年度	障害者居住施設設備として使用	234,832	73,420	161,412
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2015年度	障害者居住施設設備として使用	993,600	87,270	906,330
	(若狭つくし会)福井県小浜市山手2丁目2-4	2017年度	障害者居住施設として利用	943,110	21,062	922,048
			小計			26,443,737
構築物	つくしの家喫煙室 他9件	—	障害者福祉施設設備として使用	10,951,345	6,346,535	4,604,810
車輛運搬具	ハイエース 他6件	—		7,748,830	5,794,529	1,954,301
器具及び備品	事務備品 他31件	—		10,678,259	8,379,404	2,298,855
投資有価証券	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	100,000
退職給付引当資産	福井県社会福祉協議会	—		—	—	4,868,973
人件費積立資産	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	5,000,000
修繕積立資産	小浜信用金庫 本店営業部	—		—	—	7,000,000
施設・整備等積立資産		—		—	—	33,450,000
設備等整備積立資産		—		—	—	800,000
			その他の固定資産合計			86,520,676
			固定資産合計			149,349,316
			資産合計			236,769,447
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						8,589,144
前受金						40,000
賞与引当金						2,488,000
			流動負債合計			11,117,144
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金						4,868,973
			固定負債合計			4,868,973
			負債合計			15,986,117
			差引純資産			220,783,330

平成30年6月19日

上記は、財産目録に相違ない。  
社会福祉法人 若狭つくし会  
理 事 長 大下 治夫

## 法人単位資金収支計算書

(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	18,120,000	19,353,216	△ 1,233,216		
		障害福祉サービス等事業収入	129,179,000	132,312,613	△ 3,133,613		
		経常経費寄附金収入	100,000	42,000	58,000		
		受取利息配当金収入	23,000	36,630	△ 13,630		
		その他の収入	563,000	490,300	72,700		
	事業活動収入計 (1)		147,985,000	152,234,759	△ 4,249,759		
	支出	人件費支出	85,350,000	85,625,229	△ 275,229		
		事業費支出	25,568,000	25,055,041	512,959		
		事務費支出	8,559,000	7,106,491	1,452,509		
		就労支援事業支出	18,120,000	19,351,354	△ 1,231,354		
その他の支出		0	70,200	△ 70,200			
事業活動支出計 (2)		137,597,000	137,208,315	388,685			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,388,000	15,026,444	△ 4,638,444			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,500,000	4,500,000	0		
		施設整備等収入計 (4)		4,500,000	4,500,000	0	
	支出	固定資産取得支出	42,030,000	41,276,501	753,499		
		固定資産除却・廃棄支出	0	5,400	△ 5,400		
	施設整備等支出計 (5)		42,030,000	41,281,901	748,099		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 37,530,000	△ 36,781,901	△ 748,099			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	36,000,000	36,236,520	△ 236,520		
		その他の活動収入計 (7)		36,000,000	36,236,520	△ 236,520	
	支出	その他の活動支出計 (8)		0	0	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		36,000,000	36,236,520	△ 236,520	
予備費支出 (10)		0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,858,000	14,481,063	△ 5,623,063			
前期末支払資金残高 (12)		64,309,924	64,309,924	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)		73,167,924	78,790,987	△ 5,623,063			

法人単位事業活動計算書

(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		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	就労支援事業収益	19,353,216	17,563,300	1,789,916
	益	障害福祉サービス等事業収益	132,315,613	125,326,139	6,989,474
		経常経費寄附金収益	42,000	82,000	△ 40,000
		サービス活動収益計 (1)	151,710,829	142,971,439	8,739,390
	費	人件費	87,876,709	85,588,264	2,288,445
		事業費	25,058,041	24,369,850	688,191
		事務費	7,106,491	6,312,152	794,339
就労支援事業費用		19,351,354	17,559,778	1,791,576	
減価償却費		6,887,478	6,844,438	43,040	
費用計 (2)	134,870,870	136,359,396	△ 1,488,526		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	16,839,959	6,612,043	10,227,916	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	36,630	27,216	9,414
	益	その他のサービス活動外収益	501,794	874,975	△ 373,181
		サービス活動外収益計 (4)	538,424	902,191	△ 363,767
	費用	その他のサービス活動外費用	70,200	3,796	66,404
		サービス活動外費用計 (5)	70,200	3,796	66,404
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	468,224	898,395	△ 430,171	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	17,308,183	7,510,438	9,797,745	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	4,500,000	1,456,000	3,044,000
	益	サービス区分間繰入金収益	37,600,000	8,000,000	29,600,000
		特別収益計 (8)	42,100,000	9,456,000	32,644,000
	費用	固定資産売却損・処分損	10,024,099	0	10,024,099
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,326,000	630,000	4,696,000
サービス区分間繰入金費用		37,600,000	8,000,000	29,600,000	
	特別費用計 (9)	52,950,099	8,630,000	44,320,099	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 10,850,099	826,000	△ 11,676,099	
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	6,458,084	8,336,438	△ 1,878,354	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	87,804,709	79,468,271	8,336,438
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	94,262,793	87,804,709	6,458,084
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	36,000,000	0	36,000,000
		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)	130,262,793	87,804,709	42,458,084