

平成30年度 決算書

社会福祉法人 悠紀会

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	14,612,000	14,561,614	50,386
		障害福祉サービス等事業収入	99,461,000	99,768,263	-307,263
		経常経費寄附金収入	587,000	587,440	-440
		受取利息配当金収入	26,000	22,536	3,464
		その他の収入	445,000	455,000	-10,000
	事業活動収入計 (1)		115,131,000	115,394,853	-263,853
	支 出	人件費支出	66,278,000	66,238,977	39,023
		事業費支出	7,554,000	7,520,694	33,306
		事務費支出	13,988,000	13,861,637	126,363
		就労支援事業支出	14,770,000	14,719,458	50,542
事業活動支出計 (2)		102,590,000	102,340,766	249,234	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		12,541,000	13,054,087	-513,087	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	305,000	305,000	0
		施設整備等収入計 (4)		305,000	305,000
	支 出	固定資産取得支出	6,051,000	6,050,044	956
		施設整備等支出計 (5)		6,051,000	6,050,044
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-5,746,000	-5,745,044	-956	
その他の活動による収支	収 入	サービス区分間繰入金収入	11,800,000	11,800,000	0
		その他の活動による収入計 (7)		11,800,000	11,800,000
	支 出	積立資産支出	6,700,000	6,700,000	0
		サービス区分間繰入金支出	11,800,000	11,800,000	0
		その他の活動支出計 (8)		18,500,000	18,500,000
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-6,700,000	-6,700,000	0	
予備費支出 (10)		95,000	-	95,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	609,043	-609,043	
前期末支払資金残高 (12)		31,525,600	32,590,401	-1,064,801	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		31,525,600	33,199,444	-1,673,844	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	14,561,614	16,154,632	-1,593,018	
	益	障害福祉サービス等事業収益	99,768,263	100,882,537	-1,114,274	
		経常経費寄附金収益	587,440	752,623	-165,183	
		サービス活動収益計(1)	114,917,317	117,789,792	-2,872,475	
	費	用	人件費	66,575,870	62,562,439	4,013,431
			事業費	7,520,694	7,111,517	409,177
			事務費	13,873,154	13,393,309	479,845
			就労支援事業費用	15,556,204	17,315,974	-1,759,770
			減価償却費	5,671,991	6,083,125	-411,134
			国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,584,402	-2,963,944	379,542
		サービス活動費用計(2)	106,613,511	103,502,420	3,111,091	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,303,806	14,287,372	-5,983,566	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	22,536	23,319	-783	
	益	その他のサービス活動外収益	455,000	2,806,622	-2,351,622	
		サービス活動外収益計(4)	477,536	2,829,941	-2,352,405	
	費	用				
			サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	477,536	2,829,941	-2,352,405	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,781,342	17,117,313	-8,335,971	
特別増減の部	収	益	施設整備等補助金収益	305,000		305,000
			固定資産受贈額	11,517	213,827	-202,310
			サービス区分間繰入金収益	11,800,000	800,000	11,000,000
			特別収益計(8)	12,116,517	1,013,827	11,102,690
	費	用	固定資産売却損・処分損	104,647		104,647
			国庫補助金等特別積立金積立額	305,000		305,000
		サービス区分間繰入金費用	11,800,000	800,000	11,000,000	
		特別費用計(9)	12,209,647	800,000	11,409,647	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-93,130	213,827	-306,957	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,688,212	17,331,140	-8,642,928	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	40,309,020	42,027,880	-1,718,860	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,997,232	59,359,020	-10,361,788	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)		28,728,084	-28,728,084	
		その他の積立金積立額(16)	6,700,000	47,778,084	-41,078,084	
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,297,232	40,309,020	1,988,212

拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流 動 資 産	44,317,127	39,988,414	4,328,713	0006 流 動 負 債	13,952,030	9,894,811	4,057,219
1111 現 金 預 金	28,108,068	23,055,139	5,052,929	2112 事 業 未 払 金	9,905,035	6,264,057	3,640,978
1131 事 業 未 収 金	15,799,720	16,459,300	-659,580	2133 職 員 預 り 金	1,113,809	1,034,461	79,348
1133 未 収 補 助 金	94,500	162,000	-67,500	2152 賞 与 引 当 金	2,933,186	2,596,293	336,893
1141 貯 蔵 品		21,767	-21,767	0007 固 定 負 債	8,204,520	7,626,120	578,400
1151 商 品 ・ 製 品	23,635	19,640	3,995	2321 退 職 給 付 金	8,204,520	7,626,120	578,400
1153 原 材 料	75,204	58,088	17,116	負 債 の 部 合 計	22,156,550	17,520,931	4,635,619
1162 前 払 金	216,000	212,480	3,520				
0002 固 定 資 産	330,691,599	324,603,315	6,088,284	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	75,318,755	78,269,235	-2,950,480	0009 基 本 金	28,401,975	28,401,975	
1212 建 物	74,318,755	77,269,235	-2,950,480	3111 基 本 金	28,401,975	28,401,975	
1221 定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	51,611,222	54,518,056	-2,906,834
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	255,372,844	246,334,080	9,038,764	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	51,611,222	54,518,056	-2,906,834
1312 建 物	779,987	1,180,490	-400,503	0011 そ の 他 の 積 立 金	230,541,747	223,841,747	6,700,000
1313 構 築 物	4,277,464	4,761,166	-483,702	3221 特 定 積 立 金	9,210,000	9,010,000	200,000
1314 機 械 及 び 装 置	1,069,394	1,761,574	-692,180	3222 人 件 費 積 立 金	48,850,000	48,850,000	
1315 車 輛 運 搬 具	5,278,846	2,682,799	2,596,047	3223 修 繕 積 立 金	85,931,000	82,931,000	3,000,000
1316 器 具 及 び 備 品	4,845,564	3,992,266	853,298	3224 備 品 等 積 立 金	83,597,084	80,097,084	3,500,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	375,322	487,918	-112,596	3226 工 賃 変 動 積 立 金	2,953,663	2,953,663	
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	8,204,520	7,626,120	578,400	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	42,297,232	40,309,020	1,988,212
1332 特 定 積 立 資 産	9,210,000	9,010,000	200,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	42,297,232	40,309,020	1,988,212
1219 人 件 費 積 立 資 産	48,850,000	48,850,000		3312 (うち当期活動増減差額)	8,688,212	17,331,140	-8,642,928
1220 修 繕 積 立 資 産	85,931,000	82,931,000	3,000,000	純 資 産 の 部 合 計	352,852,176	347,070,798	5,781,378
1226 備 品 等 購 入 積 立 資 産	83,597,084	80,097,084	3,500,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	375,008,726	364,591,729	10,416,997
1228 工 賃 変 動 積 立 資 産	2,953,663	2,953,663					
資 産 の 部 合 計	375,008,726	364,591,729	10,416,997				

脚注

- 1. 減価償却費の累計額 227,153,823円
- 2. うち国庫補助金累計額 119,987,028円

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(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		
1 資産の部								
1 流動資産								
現金預金								
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	121,000		
普通預金	滋賀銀行 野洲支店 No.010667	—	運転資金として	—	—	26,470,544		
普通預金	滋賀銀行 野洲支店 No.010656	—	運転資金として	—	—	1,516,524		
			小計			28,108,068		
事業未収金								
障害福祉サービス等事業収益未収金	—	—	報酬等 2月分、3月分	—	—	9,874,651		
介護給付費収益未収金	—	—	報酬等 2月分、3月分	—	—	5,446,383		
自立支援給付費収益未収金	—	—	利用者負担金(食費)	—	—	400,950		
その他の事業収益未収金	—	—	パン製造販売、下請作業など	—	—	77,736		
			小計			15,799,720		
未収補助金								
商品・製品	—	—	強度行動障害者特別支援事業 3月分	—	—	94,500		
原材料	—	—	パン製造販売用	—	—	28,635		
前払金	—	—	パン製造販売用	—	—	75,204		
			賃借保障料金、社会福祉事業者総合保険料	—	—	216,000		
			流動資産合計			44,317,127		
2 固定資産								
(1) 基本財産								
建物								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	638.12㎡	1982年度	第2種社会福祉事業	にっこり作業所(生活介護事業)	74,291,103	48,252,040	26,039,063
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11	240.58㎡	1987年度	第2種社会福祉事業	地域交流センター(就労支援事業B型)	28,513,159	15,953,085	12,560,074
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	342.15㎡	1995年度	第2種社会福祉事業	第二にっこり(就労支援事業B型)	61,111,400	25,391,782	35,719,618
					小計			74,318,755
	定期預金	滋賀銀行 野洲支店 No.48269523	—	—	—	—	—	1,000,000
								75,318,755
(2) その他の固定資産								
建物								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	24.2㎡	1982年度	第2種社会福祉事業	陶芸室(生活介護事業)	3,500,000	3,499,999	1
		32.4㎡	1986年度	第2種社会福祉事業	倉庫(生活介護事業)	867,500	867,499	1
		24.64㎡	1989年度	第2種社会福祉事業	簡易倉庫(生活介護事業)	581,950	581,949	1
			1982年度	第2種社会福祉事業	にっこり作業所 電気設備	8,980,396	8,980,395	1
			1982年度	第2種社会福祉事業	にっこり作業所 冷暖房設備	12,700,000	12,699,999	1
			1982年度	第2種社会福祉事業	にっこり作業所 給排水衛生設備	7,095,501	7,095,500	1
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11		1987年度	第2種社会福祉事業	地域交流センター 電気設備	2,000,000	1,999,999	1
			1987年度	第2種社会福祉事業	地域交流センター 冷暖房設備	3,300,000	3,299,999	1
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		1995年度	第2種社会福祉事業	第二にっこり作業所 電気設備	7,004,000	7,003,999	1
			1995年度	第2種社会福祉事業	第二にっこり作業所 冷暖房設備	6,148,443	6,148,442	1
			1995年度	第2種社会福祉事業	第二にっこり 給排水衛生設備	4,893,157	4,893,156	1
			1995年度	第2種社会福祉事業	第二にっこり作業所 I/P&T設備	9,629,999	9,629,999	1
			2005年度	第2種社会福祉事業	にっこり作業所 上下水道受水槽	3,500,000	2,720,025	779,975
					小計			779,987
構築物								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	にっこり作業所庭園外構築物一式	4,330,000	4,329,999	1
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11		—	第2種社会福祉事業	交流センター外構築物一式	3,500,000	3,499,999	1
	作業所前グラウンド		—	第2種社会福祉事業	カーブミラー 面鏡φ600	199,500	159,600	39,900
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	突出し看板(パン営業)	258,300	78,566	179,734
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	突出し看板(事業案内)	122,850	37,363	85,487
			—	第2種社会福祉事業	スロープ	4,002,000	1,094,880	2,907,120
			—	第2種社会福祉事業	カーポート	1,466,400	401,179	1,065,221
					小計			4,277,464
機械及び装置								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	陶芸用電気炉 OEL-10型	498,108	498,107	1
			—	第2種社会福祉事業	ベルトコンベア	669,500	669,499	1
			—	第2種社会福祉事業	カントーミキサー HMS-30	680,000	679,999	1
			—	第2種社会福祉事業	パイローラー PXA型	728,000	727,999	1
			—	第2種社会福祉事業	ミシン ブラザー B897ES	247,200	247,199	1
			—	第2種社会福祉事業	発電機 444 GS-2000A防音型	206,000	205,999	1
			—	第2種社会福祉事業	JUKIミシン T720型	144,900	144,899	1
			—	第2種社会福祉事業	空き缶圧縮機	368,235	368,234	1
			—	第2種社会福祉事業	クレイテシート万能調理器	133,875	133,874	1
			—	第2種社会福祉事業	ケンミックスアイコープロ	111,510	111,509	1
			—	第2種社会福祉事業	トックオープン TDV-4402-BBBA	4,797,450	4,797,449	1
			—	第2種社会福祉事業	ヤンマー耕運機	372,750	372,749	1
			—	第2種社会福祉事業	ベトナム粉砕機 A6856286	589,050	530,145	58,905
			—	第2種社会福祉事業	カントーミキサー HPI-50	1,250,000	1,250,999	1
			—	第2種社会福祉事業	きりっこmini SK-202S	304,000	273,600	30,400
			—	第2種社会福祉事業	空き缶圧縮機 S31-18	499,538	363,662	135,876
			—	第2種社会福祉事業	ミニモルダ M-230EB	690,900	593,246	97,654
			—	第2種社会福祉事業	ハクスラライサー A-70S	218,400	187,266	30,874
			—	第2種社会福祉事業	ドコダ(イナ)PDD1-S2K	1,813,350	1,455,514	357,836
			—	第2種社会福祉事業	ドコダ(イナ)PDD1-S2K	1,813,350	1,455,514	357,836
					小計			1,069,394
車輛運搬具								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	三菱キャンター 滋賀4577851	2,717,650	2,717,649	1
			—	第2種社会福祉事業	いすゞエルフ 滋賀457826	1,659,000	1,658,999	1
			—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀30093243	2,767,265	2,767,264	1
			—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀30093244	2,767,265	2,767,264	1
			—	第2種社会福祉事業	日産クリッパー 滋賀4804711	1,201,940	1,201,939	1
			—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀80041203	3,401,045	3,401,044	1
			—	第2種社会福祉事業	トヨタハイエース 滋賀3004661	2,884,998	2,884,997	1
			—	第2種社会福祉事業	ダイワトロゴン 滋賀58075161	2,041,168	2,041,167	1
			—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀8004237	3,324,940	1,850,880	1,474,060
			—	第2種社会福祉事業	日産クリッパー 滋賀48042103	1,081,598	698,530	383,068
			—	第2種社会福祉事業	トヨタハイエース 滋賀80045836	3,470,000	48,290	3,421,710
					小計			5,278,846
器具及び備品								
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7		—	第2種社会福祉事業	調理台	153,052	153,051	1
			—	第2種社会福祉事業	スチール製トンボラック	110,210	110,209	1
			—	第2種社会福祉事業	コクヨ耐火金庫 HS-140	266,770	256,098	10,672
			—	第2種社会福祉事業	コクヨ ミニダテ # WT-WN65WP	175,100	175,099	1
			—	第2種社会福祉事業	ステンレス製作業台	103,000	102,999	1
			—	第2種社会福祉事業	パン販売機	278,100	278,099	1
			—	第2種社会福祉事業	販売棚用キャスター	185,400	185,399	1
			—	第2種社会福祉事業	デジャップテーブル	100,000	99,999	1
			—	第2種社会福祉事業	食器消毒保管庫	400,000	399,999	1
			—	第2種社会福祉事業	イナバ物置(防災用)	152,955	152,954	1
			—	第2種社会福祉事業	空気清浄機	226,800	226,799	1
			—	第2種社会福祉事業	デジタルビデオ SONY DCR-TRV10	183,750	183,749	1
			—	第2種社会福祉事業	パワーバイブメント	115,500	115,499	1
			—	第2種社会福祉事業	ハンドドライヤーFJ-T10B1-W	122,850	122,849	1
			—	第2種社会福祉事業	バイブメント	193,500	193,499	1
			—	第2種社会福祉事業	ワイヤレスアンプ	106,312	106,311	1
			—	第2種社会福祉事業	ガス給湯器 ユナイ RSF-V1611SA	150,000	149,999	1
			—	第2種社会福祉事業	給湯器20号 ユナイ GW-20YSM	307,068	307,067	1
			—	第2種社会福祉事業	初雪米削機 HP-700P	101,430	101,429	1
			—	第2種社会福祉事業	イナバ物置	189,000	158,099	30,901
			—	第2種社会福祉事業	交流センターエアコン ユナイ SZVP80AT	346,500	346,499	1
			—	第2種社会福祉事業	交流センターエアコン ユナイ SZVP56AT	315,000	314,999	1
			—	第2種社会福祉事業	パソコン MAC PROシステム	685,000	684,999	1
			—	第2種社会福祉事業	パソコン DELL Vostro 220s	199,815	199,814	1
			—	第2種社会福祉事業	ラベラー GP-460R2	577,500	577,499	1
			—	第2種社会福祉事業	電気フライヤー DF-020EED	340,200	340,199	1
			—	第2種社会福祉事業	放送アンプ TA-2120	270,900	270,899	1

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(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
			第2種社会福祉事業	230,000	229,999	1
			第2種社会福祉事業	609,000	608,999	1
			第2種社会福祉事業	116,000	115,999	1
			第2種社会福祉事業	115,500	115,499	1
			第2種社会福祉事業	199,500	199,499	1
			第2種社会福祉事業	525,000	524,999	1
			第2種社会福祉事業	132,000	131,999	1
			第2種社会福祉事業	130,200	130,199	1
			第2種社会福祉事業	157,500	157,499	1
			第2種社会福祉事業	504,000	503,999	1
			第2種社会福祉事業	599,550	599,549	1
			第2種社会福祉事業	136,500	136,499	1
			第2種社会福祉事業	334,950	334,949	1
			第2種社会福祉事業	379,050	379,049	1
			第2種社会福祉事業	451,500	451,499	1
			第2種社会福祉事業	660,240	660,239	1
			第2種社会福祉事業	514,626	514,625	1
			第2種社会福祉事業	132,969	132,968	1
			第2種社会福祉事業	136,000	135,999	1
			第2種社会福祉事業	178,500	178,499	1
			第2種社会福祉事業	936,250	936,249	1
			第2種社会福祉事業	936,250	936,249	1
			第2種社会福祉事業	551,250	551,249	1
			第2種社会福祉事業	551,250	551,249	1
			第2種社会福祉事業	525,000	524,999	1
			第2種社会福祉事業	306,800	306,799	1
			第2種社会福祉事業	144,900	144,899	1
			第2種社会福祉事業	197,000	167,236	29,764
			第2種社会福祉事業	127,440	125,316	2,124
			第2種社会福祉事業	159,000	106,212	52,788
			第2種社会福祉事業	184,197	120,476	63,721
			第2種社会福祉事業	153,640	100,489	53,151
			第2種社会福祉事業	378,000	189,378	188,622
			第2種社会福祉事業	121,000	60,621	60,379
			第2種社会福祉事業	178,200	95,040	83,160
			第2種社会福祉事業	507,600	183,666	323,934
			第2種社会福祉事業	675,000	244,237	430,763
			第2種社会福祉事業	675,000	244,237	430,763
			第2種社会福祉事業	172,800	62,523	110,277
			第2種社会福祉事業	129,470	56,103	73,367
			第2種社会福祉事業	149,040	64,584	84,456
			第2種社会福祉事業	159,000	53,106	105,894
			第2種社会福祉事業	148,500	74,250	74,250
			第2種社会福祉事業	166,860	52,143	114,717
			第2種社会福祉事業	166,860	52,143	114,717
			第2種社会福祉事業	110,808	27,701	83,107
			第2種社会福祉事業	595,652	91,183	504,469
			第2種社会福祉事業	549,072	84,053	465,019
			第2種社会福祉事業	361,800	18,180	343,620
			第2種社会福祉事業	669,600	55,911	613,689
			第2種社会福祉事業	201,960	3,366	198,594
			第2種社会福祉事業	201,960	3,366	198,594
			小計			4,845,564
ソフトウェア	more障害福祉生活介護ソフト ND7770a7		第2種社会福祉事業	281,491	93,830	187,661
	more障害福祉生活介護ソフト ND7770a7		第2種社会福祉事業	281,491	93,830	187,661
	印刷用ソフト Adobe PageMaker		第2種社会福祉事業	102,900	102,900	
	印刷用ソフト Adobe Photoshop		第2種社会福祉事業	131,250	131,250	
	印刷用ソフト Adobe InDesign for win		第2種社会福祉事業	104,685	104,685	
	印刷用ソフト Adobe InDesign for mac		第2種社会福祉事業	104,685	104,685	
	印刷用ソフト Adobe CS3		第2種社会福祉事業	250,000	250,000	
			小計			375,322
退職給付引当資産	一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		第2種社会福祉事業	—	—	8,204,520
特定積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.25512777		第2種社会福祉事業	—	—	9,210,000
人件費積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.25094526		第2種社会福祉事業	—	—	48,850,000
修繕積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.48269385		第2種社会福祉事業	—	—	85,931,000
備品等購入積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.48605838		第2種社会福祉事業	—	—	83,597,084
工費変動積立資産	滋賀銀行 普通預金 No.010667		第2種社会福祉事業	—	—	2,953,663
	その他の固定資産合計					255,372,844
	固定資産合計					330,691,599
	資産合計					375,008,726
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						9,905,035
職員預り金						1,113,809
賞与引当金						2,933,186
	流動負債合計					13,952,030
2 固定負債						
退職給付引当金						8,204,520
	固定負債合計					8,204,520
	負債合計					22,156,550
	差引純資産					352,852,176

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

・最終仕入原価法に基づく原価法により評価する

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産並びに無形固定資産 … 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 … 一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の基準により計算した額を計上
・賞与引当金 … 職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により当期の負担分を計上する

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める給付制度及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 社会福祉事業における法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、拠点が1つのため作成していない

(4) 社会福祉事業の1つの拠点における内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 社会福祉事業における附属明細書(別紙1、別紙2、別紙3①~⑱、別紙4)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

・悠紀会拠点区分(社会福祉事業)

ア) 法人本部

イ) 生活介護事業 につこり作業所

ウ) 就労継続支援事業B型 第二につこり作業所

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
建物	77,269,235	0	2,950,480	74,318,755
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	78,269,235	0	2,950,480	75,318,755

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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）	163,915,662	89,596,907	74,318,755
建物（その他の固定資産）	4,949,450	4,949,447	3
建物附属設備	65,251,497	64,471,513	779,984
構築物	13,879,050	9,601,586	4,277,464
車輛運搬具	27,316,869	22,038,023	5,278,846
器具及び備品	23,689,456	18,843,892	4,845,564
機械及び装置	16,146,116	15,076,722	1,069,394
無形固定資産	1,571,502	1,196,180	375,322
合 計	316,719,602	225,774,270	90,945,332

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

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			

1 1. 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			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

令和元年 5月 28日

社会福祉法人 悠紀会

理事長 山田兵右衛門 様

監事 関 輝 男 
監事 森 裕 雄 

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読覧し、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