

吸収合併に係る事前開示書面

平成30年10月16日

鳥取県鳥取市伏野 2259 番地 43
社会福祉法人鳥取県厚生事業団
理事長 山本光範

当法人は、平成31年4月1日付で当法人を吸収合併存続社会福祉法人、社会福祉法人砂丘福祉会（以下、「砂丘福祉会」といいます。）を吸収合併消滅社会福祉法人とする吸収合併（以下、「本合併」といいます。）を行うこととしました。本合併に関して、社会福祉法第54条及び社会福祉法施行規則第6条の4に定める事項は下記のとおりです。

記

1 吸収合併消滅社会福祉法人について次に掲げる事項

(1) 最終会計年度に係る監査報告等の内容

別紙のとおりです。

(2) 最終会計年度の末日後に重要な財産の処分、重大な債務の負担その他法人財産の状況に重要な影響を与える事象が生じたときは、その内容

該当する事象はありません。

2 吸収合併存続社会福祉法人について次に掲げる事項

吸収合併存続社会福祉法人において最終会計年度の末日後に重要な財産の処分、重大な債務の負担その他法人財産の状況に重要な影響を与える事象が生じたときは、その内容

① 平成30年4月1日、障害者支援施設「皆生やまと園」及び生活介護事業所「えがお」の運営を開始したことに伴い、旧施設である「西部やまと園」の解体に着手した。

② 平成30年4月1日、特別養護老人ホーム「ふしの白寿苑」の運営開始に伴い、旧施設である「三津白寿苑」の解体に着手した。

3 吸収合併の登記の日以降における、吸収合併存続社会福祉法人の債務の履行の見込みに関する事項

当法人及び吸収合併消滅社会福祉法人である砂丘福祉会の貸借対照表（平成30年8

月30日現在)における資産の額、負債の額及び純資産の額は下表のとおりです。

	資産の額	負債の額	純資産の額
当法人	12,320 百万円	1,538 百万円	10,782 百万円
砂丘福祉会	56 百万円	7 百万円	49 百万円

本合併の登記の日以降の当法人の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本合併後の当法人の収益状況等の状況について、当法人及び吸収合併消滅社会福祉法人の負担すべき債務の履行に支障を及ぼすような事態は、現在のところ予測されておりません。

従って、本合併後における吸収合併消滅社会福祉法人の債務について履行の見込みがあると判断いたします。

4 社会福祉法第54条の2第1項の評議員会の日から2週間前の日後吸収合併の登記の日までの間に、前各号に掲げる事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項

前各項に掲げる事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項を遅延なく記載し、または記録した書面を備え置きます。

以上

別紙

様式 2

監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 15 日

社会福祉法人砂丘福祉会
理事長 岩 崎 義 弘 様

監事 上根 順二 

監事 藤田 加美子 

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、理事及び職員等の意思疎通を図り、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 理事の職務の執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

平成 29 年度 事業報告

1. 法人運営

(1) 理事会

○平成 29 年 6 月 8 日 (木) 午後 4 時 00 分～4 時 52 分

- 1) 平成 28 年度事業報告の件
- 2) 平成 28 年度会計決算の件
- 3) 経理規程一部改正の件

○平成 29 年 6 月 23 日 (金) 午後 4 時 50 分～5 時 30 分

- 1) 理事長選任の件
- 2) その他

○平成 30 年 3 月 22 日 (木) 午後 4 時 00 分～

- 1) 今後の法人運営について
- 2) 平成 29 年度補正予算について
- 3) 平成 30 年度事業計画並びに予算について
- 4) 規程の施行・一部改正について

(2) 評議員会

○平成 29 年 6 月 23 日 (金) 午後 4 時 00 分～4 時 50 分

- 1) 平成 28 年度事業報告の件
- 2) 平成 28 年度会計決算の件
- 3) 経理規程一部改正の件
- 4) 新役員選任の件
- 5) その他

○平成 30 年 3 月 22 日 (木) 午後 4 時 40 分～5 時 15 分

- 1) 今後の法人運営について
- 2) 平成 29 年度補正予算について
- 3) 平成 30 年度事業計画並びに予算について
- 4) 規程の施行・一部改正について

(3) 監査会

○平成 29 年 6 月 5 日 (月) 午後 1 時 30 分～3 時 00 分 砂丘福祉作業所

- 1) 平成 28 年度会計決算について
- 2) 平成 28 年度事業報告について
- 3) 業務執行、財産状況 (財産目録、収支計算書、証憑書類) 監査について
- 4) その他

(監事 2 名 「山元 猛、藤田加美子」 理事長、出納職員出席)

(4) 情報公開

- 1) ホームページ、パンフレットで施設の概要、決算、事業報告、事業計画、予算等について情報公開した。

(5) 平成 29 年度社会福祉法人指導監査是正・改善状況報告書

文書指摘事項		是正・改善状況報告 (改善時期)
1	<p>評議員、理事、監事及び会計監査人報酬</p> <p>貴法人の役員等の報酬等に関する規定において、規程は設けられているが、評議員会の決議によって定められた総額の範囲内において決定するという規程や単に職員給与規程に定める職員の支給基準に準じて支給するというだけの規程は、どのような算定過程から具体的な報酬額が決定されるのかを第三者が理解することは困難であり、法人として説明責任を果たすことができないため、認められない。なお、無報酬の場合も規定すること。については、規則第 2 条の 4 2 の報酬等の支給基準に定める事項の理事等勤務形態に応じた報酬等の区分及びその額の算定方法並びに支給の方法及び形態に関する事項を定め、職務執行の対価として支払われるよう見直しを図ること。(施行規則第 2 条の 42、貴法人役員等の報酬等に関する規程、貴法人給与規程第 9 条)</p>	<p>平成 30 年 3 月 22 日開催の理事会で「役員及び評議員の報酬等に関する規程」の承認を得、平成 30 年 4 月 1 日から施行する。</p>
2	<p>会計処理</p> <p>貴法人経理規程第 5 6 条第 4 項の減価償却について、減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数に関する省令」(昭和 40 年大蔵省省令 15 号)によるものとするとなっているが、平成 28 年 3 月 30 日購入の自動車ハイエースについて、耐用年数 5 年で計上されている。普通自動車は 6 年となっているので修正されたい。(留意事項 17、貴法人経理規程第 5 6 条第 4 項)</p>	<p>平成 29 年度決算時、修正する。</p>
3	<p>会計処理</p> <p>貴法人役員退職手当支給規程第 3 条第 2 項退職手当の支給について、第 3 条第 1 項を適用される退職金の他に本会が独自で積み立てている退職手当積立金の中から独立法人福祉医療機構退職手当共済約款で支給される額の 100 分の 150 を支給するとなっているが、積立金が計上されていない。については、その積立金を計上し、その積立金と同額の積立資産を計上すること。なお、積立金の計上を行う場合、理事会の議決により承認を得て行うこと。</p> <p>(会計省令第 6 条第 3 項、運用上の取り扱い 19、留意事項 19 の (3) 貴法人経理規程第 4 0 条、貴法人役員退職手当支給規程第 3 条第 2 項)</p>	<p>平成 29 年度決算時、修正する。</p>

2. 障害福祉サービス事業

(1) 就労継続支援 B 型「砂丘福祉作業所」

1) 利用者内訳

性別	人数	平均年齢	在年数	知的				精神	
				療育手帳	人	区分		級	人
						区分	人		
男	7	35	11.6	A	1	1	1		
				B	6	2	2		
女	10	39	14.7	A	4	1	2	2	1
				B	6	4	1		
計	17	37.5	13.1	A	5	1	3	2	1
						2	2		
				B	12	3	3		
						4	1		

3) 授産事業収益・工賃支払明細書

事業名	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	
授産	ファースト	38,388	54,893	71,373	32,874	55,433	48,790	50,982	44,367	47,332	61,542	62,770	24,766	593,510
	気高電気	13,386	18,275	4,404	1,811	12,369	6,350	10,646	12,314	22,600	26,823	4,482	594	134,054
	エム精工	119,277	132,365	134,135	116,049	125,928	101,889	68,758	147,772	82,338	70,891	93,767	99,131	1,292,300
	ファイナル	0	0	0	0	0	0	1,296	3,192	6,665	19,069	8,903	25,854	64,979
	モノリンク	2,185	3,563	0	0	2,038	497	0	3,400	0	0	0	0	11,683
	テクノス	0	0	0	0	17,000	8,250	40,532	28,400	28,500	14,500	0	28,250	165,432
	ふくべ村	0	0	12,900	0	0	0	6,600	0	0	0	0	0	19,500
	小計	173,236	209,096	222,812	150,734	212,768	165,776	178,814	239,445	187,435	192,825	169,922	178,595	2,281,458
	従事人数	367	361	378	358	369	345	336	337	347	285	283	337	4,103
	1人/日	472	579	589	421	577	481	532	711	540	677	600	530	556
干物	干物売上	252,916	403,360	90,832	29,280	20,300	14,184	5,968	11,144	36,506	67,968	45,360	54,466	1,032,284
	諸経費	177,041	282,352	63,582	20,496	14,210	9,929	4,178	7,801	25,554	47,578	31,752	38,126	722,599
	工賃	75,875	121,008	27,250	8,784	6,090	4,255	1,790	3,343	10,952	20,390	13,608	16,340	309,685
	従事人数	1	3	0	4	1	0	1	1	2	2	0	1	16
	1人/日	75,875	40,336	0	2,196	6,090	0	1,790	3,343	5,476	10,195	0	16,340	19,355
工賃合計	249,111	330,104	250,062	159,518	218,858	170,031	180,604	242,788	198,387	213,215	183,530	194,935	2,591,143	
利用者数	18	18	18	18	18	18	18	17	17	17	17	17	211	
月工賃/人	13,840	18,339	13,892	8,862	12,159	9,446	10,034	14,282	11,670	12,542	10,796	11,467	12,280	

4) 干物作業従事時間

NO	従事者	回数	時間	日
1	職員	27	60	
2	I	13	22.7	
3	O	6	8.3	
4	K	3	5.1	
5	Y	3	5.1	
6	I	3	5	
7	O	3	2.3	
8	Y	3	4.8	
9	M	1	2.3	
計		62	116	
1日/6時間			19.3	

5) 干物販売先・仕入状況

販売	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	
収入	県ふるさと納税	0	0	5,072	0	0	0	11,144	0	0	5,572	5,734	5,734	33,256
	市ふるさと納税	0	10,000	0	0	0	3,900	7,800	23,400	19,500	11,700	42,900	11,700	130,900
	個人直売	13,500	0	22,800	20,300	9,000	2,500	0	6,300	42,550	12,700	0	30,750	160,400

	高田商店	0	5,832	6,480	0	5,184	0	6,480	0	6,480	15,900	6,480	0	52,836
	計	13,500	15,832	34,352	20,300	14,184	6,400	25,424	29,700	68,530	45,872	55,114	48,184	377,392
仕入	かれい(若林)	126,497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,497
	しょうが	0	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750
	酢	0		0	0	0	0	0	0	0	28080	0	0	28,080
	計	126,497	750	0	0	0	0	0	0	0	28,080	0	0	155,327
	差引	-112,997	15,082	34,352	20,300	14,184	6,400	25,424	29,700	68,530	17,792	55,114	48,184	222,065

6) 皆勤賞

氏名	開所日	出勤日数	付記
安木夏子	253	253	副賞 10,000円
松島大樹	253	253	副賞 10,000円
福田望	253	253	副賞 10,000円
石田まゆみ	253	253	副賞 10,000円

7) 作業・生活目標達成者表彰

	作業目標		生活目標	
	目標	被表彰者	目標	被表彰者
4月	集中して仕事を丁寧に行います。	奥谷久枝	大きな声ではっきりと話します。	山田春輝
5月	準備・後片付けはきちんとします。	中田好美	みんなと仲よくします。	井上規雄
6月	間違い失敗したときはすぐ報告します。	石田まゆみ	休まずに元気で来ます。	幸山和由
7月	みんなと協力して仕事をします。	今西一	清潔・身だしなみに気をつけます。	山本紗世
8月	呼ばれたら、大きな声で返事をします。	福田望	体調管理に気をつけます。	阪口恵子
9月	任された仕事は最後までします。	安木夏子	掃除を丁寧にします。	井上規雄
10月	落ち着いて仕事をします。	松島大樹	丁寧な言葉遣いを心がけます。	奥谷明子
11月	わからないことはすなをに尋ねます。	松村孝志	当番の仕事をきちんとします。	岸田千鶴
12月	仕事の材料・道具を大切にします。	石田千鶴	勝手な行動はしません。	松島大樹
1月	いろいろな仕事にチャレンジします。	島木智也	うがい手洗いをきちんとします。	米澤孝一
2月	仕事中は無駄話をしません。	山田春輝	時間や約束を必ず守ります。	中田好美
3月	仕事を正確にできるよう頑張ります。	松村孝志	落ち着いて行動をします。	奥谷久枝

8)利用者モニタリング・担当者会議等状況

月日	午前	午後	支援内容	利用者	支援事業所
4月10日		○	モニタリング		浜坂町役場
4月13日	○		モニタリング		そよかぜ
4月14日		○	モニタリング		サマーハウス
4月14日		○	モニタリング		そよかぜ
4月28日		○	モニタリング		そよかぜ
5月15日		○	担当者会議		
5月26日	○		モニタリング		そよかぜ
6月7日	○		モニタリング		そよかぜ
6月14日		○	モニタリング		そよかぜ
6月26日	○		モニタリング		そよかぜ
7月5日		○	モニタリング		そよかぜ
7月5日		○	モニタリング		そよかぜ
8月7日	○		モニタリング		そよかぜ
8月25日		○	モニタリング		サマーハウス他4名
9月27日	○		モニタリング		そよかぜ
10月12日	○		モニタリング		そよかぜ
10月13日		○	モニタリング		そよかぜ
10月25日		○	モニタリング		サマーハウス
10月27日		○	認定調査		浜坂町役場
10月27日		○	モニタリング		そよかぜ
11月1日		○	支援会議		関係機関
12月12日	○		モニタリング		そよかぜ
12月12日	○		モニタリング		そよかぜ
12月21日	○		担当者会議		そよかぜ
1月23日	○		モニタリング		そよかぜ
1月23日	○		モニタリング		そよかぜ
2月2日	○		モニタリング		そよかぜ
2月21日		○	担当者会議		そよかぜ
2月27日	○		担当者会議		サマーハウス
3月9日	○		モニタリング		そよかぜ
3月15日	○		モニタリング		浜坂町役場
3月27日		○	担当者会議		サマーハウス

9) 来訪・実習・見学・指導等

月日	内容	場所	参加他
5月12日	福田税理士小林来訪	砂丘福祉作業所	
5月17日	白兔養護学校実習あいさつ、打合せ	砂丘福祉作業所	
5月23日	白兔養護学校高等部井上、中原実習	砂丘福祉作業所	
5月25日	白兔養護学校高等部中原反省会	砂丘福祉作業所	
6月1日	白兔養護学校高等部井上保護者あいさつ	砂丘福祉作業所	
6月6日	ワクワク湖東実習打合せ	砂丘福祉作業所	
6月6日	福田税理士小林来訪	砂丘福祉作業所	
6月13日	ワクワク湖東実習担当者あいさつ	砂丘福祉作業所	
6月19日	ワクワク湖東実習	砂丘福祉作業所	3名
7月4日	東部福祉保健事務所実施指導訪問	砂丘福祉作業所	6名
7月20日	コピーライター流言葉遊び研修	商工会議所	松本
7月27日	県社会福祉協議会巡回指導	砂丘福祉作業所	
8月10日	グループホーム報知機点検	グループホーム	
11月17日	白兔養護学校高等部井上月見実習	砂丘福祉作業所	
11月27日	白兔養護学校高等部井上月見実習反省会	砂丘福祉作業所	
12月11日	支援学校グループホーム見学	グループホーム	9名
1月11日	所轄庁法人指導監査	砂丘福祉作業所	2名
3月2日	白兔養護学校高等部施設見学	砂丘福祉作業所	13名

10) 健康管理・行事等

月日	健康	社会活動	行事	付記
4月3日	体重測定	クリーン活動		
4月15日			新緑会	焼きそば
5月1日	体重測定	クリーン活動		
5月13日			新緑会	節句
6月5日	体重測定	クリーン活動		
7月3日	体重測定	クリーン活動		
7月8日			新緑会	そうめん流し
9月16日			新緑会	月見
10月4日			新緑会	
11月3日			日帰り旅行	
11月6日	健康診断			
11月15日	予防接種			
12月4日	体重測定	クリーン活動		
12月16日			クリスマス会	
1月13日			新緑会	煮込みラーメン
2月10日			新緑会	豆まき
3月5日	体重測定			

3月10日			新緑会	雛まつり
3月29日			花見	千本桜
3月30日			花見	千本桜

(2) グループホームの運営

1) 利用給付金・受益者負担状況 (利用4人)

月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	1人/日	
宿泊日数	80	82	81	82	79	78	84	73	81	70	74	73	937		
給付金	利用	275,500	318,560	325,400	318,560	308,370	310,400	326,060	287,160	323,590	270,030	291,250	3,661,710	3,908	
	家賃	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	480,000	512	
収入小計	315,500	358,560	365,400	358,560	348,370	350,400	366,060	327,160	363,590	310,030	331,250	346,830	4,141,710	4,420	
負担金	食費	32,780	36,897	34,973	37,638	37,996	38,564	36,947	37,632	38,101	35,789	38,648	37,807	443,772	474
	共益費	32,463	10,440	9,179	10,365	26,783	37,003	10,124	25,218	16,871	38,657	24,131	31,628	272,862	291
	家賃	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000	128	
	雑費	3,155	2,607	3,677	1,791	1,973	1,236	2,976	2,216	1,813	3,724	1,229	1,866	28,263	30
負担小計	78,398	59,944	57,829	59,794	76,752	86,803	60,047	75,066	66,785	88,170	74,008	81,301	864,897	923	
支出	家賃	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	600,000	640	
	世話人	51,000	54,000	84,000	54,000	51,000	51,000	57,000	48,000	84,000	45,000	51,000	681,000	727	
支出小計	101,000	104,000	134,000	104,000	101,000	101,000	107,000	98,000	134,000	95,000	101,000	101,000	1,281,000	1,367	
差引	214,500	254,560	231,400	254,560	247,370	249,400	259,060	229,160	229,590	215,030	230,250	245,830	2,860,710	3,053	

3) その他

1) 職員研修・会議等

月日	内容	場所	参加者
4月21日	東部サービス管理者連絡会	さわやか会館	山本
10月18日	サービス管理者研修会	倉吉	松本
11月1日	サービス管理者研修会	倉吉	松本
11月2日	サービス管理者研修会	倉吉	松本
11月20日	年末調整説明会	とりぎん会館	松本
11月29日	年金算定基礎確認調査	年金事務所	松本
12月7日	福田税理士研修会	白兔会館	松本
2月16日	施設集団指導研修会	福祉人材センター	岩崎
3月7日	報酬改定説明会	県庁講堂	岩崎・松本

2) 公用車軽自動車の運行

	事務連絡	干物配達	授産関係	グループ	利用者送迎	会議・行事	連絡調整	行政連絡	計	油	
回数	592	171	1,667	29	375	65	30	225	3,154	333	3,154
回数	65	9	151	5	19	11	5	23	288		288
1回/k数	9	19	11	6	20	6	6	10	11		11.0

3) 利用者送迎運行

月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
日数	15	20	21	19	19	21	115
回数	31	40	42	38	38	44	233
乗車人員	185	272	266	229	277	238	1467
キロ数	263	367	386	317	345	390	2068
油 _料	54	52	56	56	112	53	383

1^{リットル}
当 5.40

4) 職員超過勤務

月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
K	5	5	0	3.5	8	5	7	13.5	5	5	5	0	62
M	5	0	0	5	0	0	5	10	5	5	5	0	40
Y		5		5		5		10	5	5	5		40
O								10	5				15
計	10	10	0	13.5	8	10	12	43.5	20	15	15	0	157

5) 職員有給休暇

(日)

氏名	有休	夏休	計
I	13	3	16
K	4.3	3	7.3
M	7	3	10
Y	6.5	3	9.5
O	0	0	0
計	31	12	43

6) 職員の健康管理

月日	内容	場所	人数
11月15日	インフルエンザ予防接種	作業所	6人
10月2日・10日	健康診断	中国労働衛生協会	6人

7) その他

利用者井上規雄平成29年9月4日発病、11月6日中央病院で逝去

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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	
事業活動による収入	介護保険事業収入		0	0		
	老人福祉事業収入		0	0		
	児童福祉事業収入		0	0		
	保育事業収入		0	0		
	就労支援事業収入	2,650,000	2,666,116	-16,116		
	障害福祉サービス等事業収入	28,060,000	28,184,897	-124,897		
	生活保護事業収入		0	0		
	医療事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		0	0		
	受取利息配当金収入	9,010	6,362	2,648		
	その他の収入	2,000	0	2,000		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	30,721,010	30,857,375	-136,365		
事業活動による支出	人件費支出	19,613,000	19,495,647	117,353		
	事業費支出	3,455,000	3,009,987	445,013		
	事務費支出	2,938,900	2,566,101	372,799		
	就労支援事業支出	3,260,000	3,132,528	127,472		
	授産事業支出		0	0		
	利用者負担軽減額		0	0		
	支払利息支出		0	0		
	その他の支出		0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
	事業活動支出計（2）	29,266,900	28,204,263	1,062,637		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	1,454,110	2,653,112	-1,199,002			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		0	0		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入		0	0		
	固定資産売却収入		0	0		
	その他の施設整備等による収入		0	0		
	施設整備等収入計（4）	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出		0	0	
		固定資産取得支出		0	0	
		固定資産除却・廃棄支出		0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計（5）		0	0	0		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	0	0			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入		0	0		
	役員等長期借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		0	0		
	その他の活動収入計（7）	0	0	0		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
		役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
長期貸付金支出			0	0		
投資有価証券取得支出			0	0		
積立資産支出			0	0		
その他の活動による支出			0	0		
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）	0	0	0			
予備費支出（10）	2,895,047		2,895,047			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-1,440,937	2,653,112	-4,094,049			
前期末支払資金残高（12）	41,896,849	42,891,039	-994,190			
当期末支払資金残高（11）+（12）	40,455,912	45,544,151	-5,088,239			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	収益			
	介護保険事業収益	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	2,666,116	4,676,825	-2,010,709
	障害福祉サービス等事業収益	28,184,897	29,290,192	-1,105,295
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	100,000	-100,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	30,851,013	34,067,017	-3,216,004
	費用			
	人件費	20,844,921	18,632,692	2,212,229
事業費	3,009,987	3,587,263	-577,276	
事務費	2,566,101	2,685,893	-119,792	
就労支援事業費用	3,159,558	4,777,575	-1,618,017	
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	2,079,712	3,014,520	-934,808	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,126,687	-1,525,494	398,807	
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）	30,533,592	31,172,449	-638,857	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	317,421	2,894,568	-2,577,147	
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	6,362	6,386	-24
	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
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計（4）	6,362	6,386	-24
	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	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	0	0	0	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	6,362	6,386	-24	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	323,783	2,900,954	-2,577,171	
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	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・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	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（11）=（7）+（10）	323,783	2,900,954	-2,577,171	
繰越活動増減差額				
前期繰越活動増減差額（12）	28,993,238	26,092,284	2,900,954	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	29,317,021	28,993,238	323,783	
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）	29,317,021	28,993,238	323,783	

法人単位貸借対照表

平成30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	
流動資産	46,490,721	43,595,565	2,895,156	流動負債	2,030,268	1,282,094	748,174
現金預金	41,751,920	37,878,438	3,873,482	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金	4,422,459	5,353,113	-930,654	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品	130,040	150,682	-20,642	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用	454,216	335,701	118,515
商品・製品	27,110	68,990	-41,880	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金	306,052	155,493	150,559
原材料	159,192	144,342	14,850	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金	1,270,000	790,900	479,100
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	9,862,108	11,941,820	-2,079,712	固定負債	6,961,392	6,091,218	870,174
基本財産	5,385,616	6,069,258	-683,642	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	5,385,616	6,069,258	-683,642	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	6,961,392	6,091,218	870,174
その他の固定資産	4,476,492	5,872,562	-1,396,070	役員退職慰労引当金			0
土地			0	長期未払金			0
建物	714,267	821,647	-107,380	長期預り金			0
構築物	193,823	209,742	-15,919	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	8,991,660	7,373,312	1,618,348
車輛運搬具	2,576,275	3,274,335	-698,060	純資産の部			
器具及び備品	992,127	1,566,838	-574,711	基本金	13,980,930	13,980,930	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	4,063,218	5,189,905	-1,126,687
有形リース資産			0	その他の積立金			0
権利			0	次期繰越活動増減差額	29,317,021	28,993,238	323,783
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	323,783	2,900,954	-2,577,171
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	56,352,829	55,537,385	815,444	純資産の部合計	47,361,169	48,164,073	-802,904
				負債及び純資産の部合計	56,352,829	55,537,385	815,444

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに車輛・器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、旧定額法。以後取得した資産については定額法。
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金－職員の退職に備えるため、当期末における要支給額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更

貸借対照表の減価償却資産の表示を直接法とした。
3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

 - (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

当法人の常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
4. 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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみの実施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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、社会福祉事業のみ及び一拠点のみの実施のため作成していない。
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、社会福祉事業のみの実施のため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収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
法人本部拠点（社会福事業）
「法人本部」
「砂丘福祉作業所」
「グループホームさきゆう」

5. 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（基本）	22,148,853	0	0	22,148,853
減価償却累計額（基本）	16,079,595	683,642	0	16,763,237
合計	6,069,258	-683,642	0	5,385,616

6. 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
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 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
基本財産			
建物	22,148,853	16,763,237	5,385,616
その他固定資産			
建物	1,434,400	720,133	714,267
構築物	237,600	43,777	193,823
車輛運搬具	5,319,000	2,742,725	2,576,275
器具・備品	12,041,254	11,049,127	992,127
合計	41,181,107	31,318,999	9,862,108

9. 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
10. 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
該当なし
11. 関連当事者との取引の内容
該当なし
12. 重要な偶発債務
該当なし
13. 重要な後発事象
該当なし
14. 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

財 産 目 録

平成30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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高 小口現金	—	運転資金として	—	—	227,224
普通預金	鳥取信用金庫 湖山支店 法人本部	—	運転資金として	—	—	8,037,657
普通預金	鳥取信用金庫 湖山支店 作業所	—	運転資金として	—	—	2,000,864
普通預金	鳥取信用金庫 湖山支店 作業所	—	運転資金として	—	—	2,535,070
普通預金	鳥取信用金庫 湖山支店 共同生活援助	—	運転資金として	—	—	4,038,877
定期預金	鳥取信用金庫 湖山支店	—	運転資金として	—	—	24,912,228
			小計			41,751,920
事業未収金						
	国民健康保険団体連合会	—	2月・3月分給付費・家賃補助	—	—	4,211,070
	㈱エム精工	—	3月分売上	—	—	108,740
	㈱テクノスフェロー	—	3月分売上	—	—	1,000
	㈱ファイナル	—	3月分売上	—	—	20,349
	利用者	—	3月分GI利用料	—	—	81,300
			小計			4,422,459
貯蔵品	自主製品消耗品等	—	在庫	—	—	130,040
商品・製品	干物・そうめん	—	在庫	—	—	27,110
原材料	魚等	—	在庫	—	—	159,192
			流動資産合計			46,490,721
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	鳥取市湖山町東三丁目54番地	平成11年度	就労継続支援B型施設等に使用	22,148,853	16,763,237	5,385,616
			基本財産合計			5,385,616
(2) その他の固定資産						
建物	鳥取市湖山町東三丁目54番地	平成21年度	就労継続支援B型施設等に使用	1,434,400	720,133	714,267
構築物	鳥取市湖山町東三丁目54番地	平成27年度	駐車場として使用	237,600	43,777	193,823
車両運搬具	ダイハツ ハイゼットカーゴ	平成19年度	公用車	1,139,000	1,138,999	1
	トヨタ ハイエース	平成27年度	利用者送迎車	4,180,000	1,603,726	2,576,274
			小計			2,576,275
器具及び備品	PC・エアコン・自主製品製造機器等	—	施設運営、自主製品製造等	12,041,254	11,049,127	992,127
			その他の固定資産合計			4,476,492
			固定資産合計			9,862,108
			資産合計			56,352,829
II 負債の部						
1 流動負債						
未払費用						
	鳥取市環境事業公社	—		—	—	4,827
	㈱キャノン	—		—	—	8,757
	㈱山陰警備保障	—		—	—	19,872
	日本年金機構	—		—	—	272,584
	㈱智頭石油	—		—	—	19,866
	NTT	—		—	—	13,467
	NTTドコモ	—		—	—	2,032
	共栄火災	—		—	—	43,760
	㈱佐川急便	—		—	—	1,512
	世話人	—		—	—	51,000
	㈱中国電力	—		—	—	16,539
			小計			454,216
職員預り金	雇用保険料、2月3月分社会保険料	—		—	—	306,052
賞与引当金		—		—	—	1,270,000
			流動負債合計			2,030,268
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	6,961,392
			固定負債合計			6,961,392
			負債合計			8,991,660
			差引純資産			47,361,169