

第 2 号議案

令和 3 年度 決算報告書

- 1、資金収支計算書 : 第一号第一様式…P18
: 第一号第四様式…P19～20
- 2、事業活動計算書 : 第二号第一様式…P21
: 第二号第四様式…P22～23
- 3、貸借対照表 : 第三号第一様式…P24
: 第三号第四様式…P25
- 4、財産目録 P26～27
- 5、計算書類に対する注記 P28～31
- 6、監事による「監事報告書」 P32

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(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	3,230,000	2,907,848	322,152	
	障害福祉サービス等事業収入	24,031,000	24,952,523	△921,523	
	経常経費寄附金収入	380,000	287,000	93,000	
	受取利息配当金収入	6,000	2,723	3,277	
	その他の収入	63,000	42,830	20,170	
	事業活動収入計 (1)	27,710,000	28,192,924	△482,924	
	支出				
	人件費支出	19,229,500	18,222,331	1,007,169	
	事業費支出	2,306,000	2,034,350	271,650	
事務費支出	5,775,000	5,104,696	670,304		
就労支援事業支出	3,430,000	3,074,794	355,206		
その他の支出	0	14,190	△14,190		
事業活動支出計 (2)	30,740,500	28,450,361	2,290,139		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,030,500	△257,437	△2,773,063		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
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支	収入				
	積立資産取崩収入	0	85,140	△85,140	
	その他の活動収入計 (7)	0	85,140	△85,140	
	支出				
積立資産支出	100,000	93,324	6,676		
その他の活動支出計 (8)	100,000	93,324	6,676		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△100,000	△8,184	△91,816		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,130,500	△265,621	△2,864,879		
前期末支払資金残高 (12)	31,325,572	28,039,581	3,285,991		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,195,072	27,773,960	421,112		

社会福祉法人 みくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	就労支援事業収入	3,230,000	2,907,848	322,152	
	就労支援事業収入	3,230,000	2,907,848	322,152	
	障害福祉サービス等事業収入	24,031,000	24,952,523	△921,523	
	自立支援給付費収入	24,031,000	24,952,523	△921,523	
	訓練等給付費収入	24,031,000	24,952,523	△921,523	
	経常経費寄附金収入	380,000	287,000	93,000	
	受取利息配当金収入	6,000	2,723	3,277	
	その他の収入	63,000	42,830	20,170	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	雑収入	43,000	22,830	20,170	
	利用者負担教養娯楽費収入	13,000	0	13,000	
	雑収入	30,000	22,830	7,170	
	事業活動収入計(1)		27,710,000	28,192,924	△482,924
支 出	人件費支出	19,229,500	18,222,331	1,007,169	
	職員給料支出	9,900,000	9,553,055	346,945	
	職員賞与支出	2,724,000	2,569,446	154,554	
	非常勤職員給与支出	3,912,000	3,974,470	△62,470	
	退職給付支出	193,500	159,950	33,550	
	法定福利費支出	2,500,000	1,965,410	534,590	
	事業費支出	2,306,000	2,034,350	271,650	
	保健衛生費支出	170,000	129,078	40,922	
	被服費支出	1,000	0	1,000	
	教養娯楽費支出	308,000	278,323	29,677	
	日用品費支出	1,000	0	1,000	
	水道光熱費支出	721,000	584,323	136,677	
	燃料費支出	32,000	15,000	17,000	
	消耗器具備品費支出	190,000	198,549	△8,549	
	保険料支出	191,000	215,870	△24,870	
	賃借料支出	407,000	370,260	36,740	
	教育指導費支出	155,000	150,576	4,424	
	車輛費支出	80,000	77,687	2,313	
	雑支出	50,000	14,684	35,316	
	事務費支出	5,775,000	5,104,696	670,304	
	福利厚生費支出	120,000	119,660	340	
	旅費交通費支出	5,000	2,710	2,290	
	研修研究費支出	20,000	6,600	13,400	
	事務消耗品費支出	80,000	77,303	2,697	
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
	修繕費支出	150,000	86,500	63,500	
	通信運搬費支出	228,000	212,938	15,062	
	会議費支出	90,000	69,086	20,914	
	業務委託費支出	1,039,000	577,368	461,632	
	業務委託費支出	1,039,000	577,368	461,632	
	手数料支出	51,000	26,080	24,920	
	土地・建物賃借料支出	3,687,000	3,687,000	0	
	租税公課支出	54,000	34,800	19,200	
	保守料支出	166,000	166,251	△251	
	諸会費支出	39,000	38,400	600	
	雑支出	36,000	0	36,000	
雑支出	36,000	0	36,000		
就労支援事業支出	3,430,000	3,074,794	355,206		
就労支援事業販売原価支出	3,430,000	3,074,794	355,206		
就労支援事業製造原価支出	3,430,000	3,074,794	355,206		

社会福祉法人 みくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	その他の支出	0	14,190	△14,190	
	雑支出	0	14,190	△14,190	
	雑支出	0	14,190	△14,190	
	事業活動支出計 (2)	30,740,500	28,450,361	2,290,139	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△3,030,500	△257,437	△2,773,063	
施設 整備 等 による 収 入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設 整備 等 による 支 出	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	積立資産取崩収入	0	85,140	△85,140	
	退職給付引当資産取崩収入	0	85,140	△85,140	
	その他の活動収入計 (7)	0	85,140	△85,140	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	100,000	93,324	6,676	
	退職給付引当資産支出	100,000	93,324	6,676	
	その他の活動支出計 (8)	100,000	93,324	6,676	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△100,000	△8,184	△91,816	
予備費支出 (10)		0	-	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,130,500	△265,621	△2,864,879	
前期末支払資金残高 (12)		31,325,572	28,039,581	3,285,991	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		28,195,072	27,773,960	421,112	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(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	2,907,848	3,180,824	△272,976
	収 障害福祉サービス等事業収益	24,952,523	24,593,776	358,747
	収 経常経費寄附金収益	287,000	426,000	△139,000
	サービス活動収益計(1)	28,147,371	28,200,600	△53,229
	費 人件費	17,885,509	20,136,657	△2,251,148
	費 事業費	2,034,350	2,183,294	△148,944
	費 事務費	5,104,696	5,897,641	△792,945
	費 就労支援事業費用	3,086,540	3,062,799	23,741
	費 減価償却費	594,735	692,399	△97,664
	費 その他の費用	0	693,280	△693,280
	サービス活動費用計(2)	28,705,830	32,666,070	△3,960,240
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△558,459	△4,465,470	3,907,011
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	2,723	2,700	23
	収 その他のサービス活動外収益	42,830	682,737	△639,907
	サービス活動外収益計(4)	45,553	685,437	△639,884
	費 その他のサービス活動外費用	14,190	400,005	△385,815
		サービス活動外費用計(5)	14,190	400,005
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	31,363	285,432	△254,069
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△527,096	△4,180,038	3,652,942
特別増減の部	収 その他の特別収益	0	750,000	△750,000
	特別収益計(8)	0	750,000	△750,000
	費 固定資産売却損・処分損	0	5,015,323	△5,015,323
	特別費用計(9)	0	5,015,323	△5,015,323
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4,265,323	4,265,323
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△527,096	△8,445,361	7,918,265
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,484,745	33,930,106	△8,445,361
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,957,649	25,484,745	△527,096
	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)	24,957,649	25,484,745	△527,096

社会福祉法人 みくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	2,907,848	3,180,824	△272,976
	就労支援事業収益	2,907,848	3,180,824	△272,976
	障害福祉サービス等事業収益	24,952,523	24,593,776	358,747
	自立支援給付費収益	24,952,523	24,593,776	358,747
	訓練等給付費収益	24,952,523	24,593,776	358,747
	経常経費寄附金収益	287,000	426,000	△139,000
サービス活動収益計(1)		28,147,371	28,200,600	△53,229
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	17,885,509	20,136,657	△2,251,148
	職員給料	9,553,055	11,165,301	△1,612,246
	職員賞与	2,569,446	2,220,067	349,379
	賞与引当金繰入	△370,000	1,104,000	△1,474,000
	非常勤職員給与	3,974,470	3,191,345	783,125
	退職給付費用	193,128	185,375	7,753
	法定福利費	1,965,410	2,270,569	△305,159
	事業費	2,034,350	2,183,294	△148,944
	保健衛生費	129,078	161,876	△32,798
	教養娯楽費	278,323	270,014	8,309
	水道光熱費	584,323	578,537	5,786
	燃料費	15,000	10,000	5,000
	消耗器具備品費	198,549	338,397	△139,848
	保険料	215,870	192,530	23,340
	賃借料	370,260	356,400	13,860
	教育指導費	150,576	238,290	△87,714
	車輛費	77,687	0	77,687
	雑費	14,684	37,250	△22,566
	事務費	5,104,696	5,897,641	△792,945
	福利厚生費	119,660	82,000	37,660
	旅費交通費	2,710	2,750	△40
	研修研究費	6,600	13,600	△7,000
	事務消耗品費	77,303	68,604	8,699
	修繕費	86,500	0	86,500
	通信運搬費	212,938	227,377	△14,439
	会議費	69,086	37,568	31,518
	業務委託費	577,368	889,155	△311,787
	業務委託費	577,368	889,155	△311,787
	手数料	26,080	30,466	△4,386
	土地・建物賃借料	3,687,000	4,347,000	△660,000
	租税公課	34,800	1,000	33,800
	保守料	166,251	159,721	6,530
	諸会費	38,400	38,400	0
	就労支援事業費用	3,086,540	3,062,799	23,741
就労支援事業販売原価	3,086,540	3,062,799	23,741	
期首製品(商品)棚卸高	43,698	73,653	△29,955	
当期就労支援事業製造原価	3,074,794	3,032,844	41,950	
期末製品(商品)棚卸高	△31,952	△43,698	11,746	
減価償却費	594,735	692,399	△97,664	
その他の費用	0	693,280	△693,280	
施設移転支出	0	693,280	△693,280	
サービス活動費用計(2)		28,705,830	32,666,070	△3,960,240
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△558,459	△4,465,470	3,907,011
収 益	受取利息配当金収益	2,723	2,700	23
	その他のサービス活動外収益	42,830	682,737	△639,907
	受入研修費収益	20,000	40,000	△20,000

社会福祉法人 みくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	22,830	242,737	△219,907
	利用者負担教養娯楽費収益	0	13,000	△13,000
	雑収益	22,830	229,737	△206,907
	感染症対応従事者慰労金収益	0	400,000	△400,000
	サービス活動外収益計(4)	45,553	685,437	△639,884
	その他のサービス活動外費用	14,190	400,005	△385,815
	雑損失	14,190	5	14,185
	雑損失	14,190	5	14,185
	感染症対応従事者慰労金	0	400,000	△400,000
	サービス活動外費用計(5)	14,190	400,005	△385,815
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	31,363	285,432	△254,069	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△527,096	△4,180,038	3,652,942	
特別増減の部	その他の特別収益	0	750,000	△750,000
	過年度未計上敷金返還収益	0	750,000	△750,000
	特別収益計(8)	0	750,000	△750,000
	固定資産売却損・処分損	0	5,015,323	△5,015,323
	建物売却損・処分損	0	4,414,502	△4,414,502
	器具及び備品売却損・処分損	0	600,821	△600,821
特別費用計(9)	0	5,015,323	△5,015,323	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4,265,323	4,265,323	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△527,096	△8,445,361	7,918,265	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,484,745	33,930,106	△8,445,361
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,957,649	25,484,745	△527,096
	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)	24,957,649	25,484,745	△527,096

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(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	28,799,797	29,122,239	△322,442	1,727,885	2,142,960	△415,075
現金預金	24,132,165	24,214,663	△82,498	883,081	842,697	40,384
事業未収金	4,320,780	4,550,028	△229,248	69,420	89,540	△20,120
商品・製品	31,952	43,698	△11,746	0	1,386	△1,386
立替金	1,050	0	1,050	41,384	105,337	△63,953
前払金	6,600	313,850	△307,250	734,000	1,104,000	△370,000
前払費用	307,250	0	307,250			
固定資産	32,253,576	32,840,127	△586,551	413,983	380,805	33,178
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	413,983	380,805	33,178
定期預金	10,000,000	10,000,000	0			
その他の固定資産	22,253,576	22,840,127	△586,551	2,141,868	2,523,765	△381,897
建物	1	2,030,540	△2,030,539	13,000,000	13,000,000	0
車両運搬具	1	2,178,170	△2,178,169	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	208,562	4,310,205	△4,101,643	3,000,000	3,000,000	0
減価償却累計額	△0	△7,871,046	7,871,046	0	0	0
ソフトウェア	0	155,430	△155,430	20,953,856	20,953,856	0
退職給付引当資産	431,156	422,972	8,184	453,856	453,856	0
工賃変動積立資産	453,856	453,856	0	8,500,000	8,500,000	0
設備等整備積立資産	8,500,000	8,500,000	0	12,000,000	12,000,000	0
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000	0	24,957,649	25,484,745	△527,096
差入保証金	660,000	660,000	0	△527,096	△8,445,361	7,918,265
資産の部合計	61,053,373	61,962,366	△908,993	58,911,505	59,438,601	△527,096
				純資産の部		
				基本金	13,000,000	0
				第1号基本金	10,000,000	0
				第3号基本金	3,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	20,953,856	0
				工賃変動積立金	453,856	0
				設備等整備積立金	8,500,000	0
				備品等購入積立金	12,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	24,957,649	△527,096
				(うち当期活動増減差額)	△8,445,361	7,918,265
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計	61,962,366	△908,993

社会福祉法人 みくら拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人みくら

(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	28,799,797	29,122,239	△322,442	1,727,885	2,142,960	△415,075
現金預金	24,132,165	24,214,663	△82,498	883,081	842,697	40,384
事業未収金	4,320,780	4,550,028	△229,248	69,420	89,540	△20,120
商品・製品	31,952	43,698	△11,746	0	1,386	△1,386
立替金	1,050	0	1,050	41,384	105,337	△63,953
前払金	6,600	313,850	△307,250	734,000	1,104,000	△370,000
前払費用	307,250	0	307,250			
固定資産	32,253,576	32,840,127	△586,551	413,983	380,805	33,178
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	413,983	380,805	33,178
定期預金	10,000,000	10,000,000	0			
その他の固定資産	22,253,576	22,840,127	△586,551	2,141,868	2,523,765	△381,897
建物	1	2,030,540	△2,030,539	13,000,000	13,000,000	0
車輜運搬具	1	2,178,170	△2,178,169	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	208,562	4,310,205	△4,101,643	3,000,000	3,000,000	0
減価償却累計額	△0	△7,871,046	7,871,046	0	0	0
ソフトウェア	0	155,430	△155,430	20,953,856	20,953,856	0
退職給付引当資産	431,156	422,972	8,184	453,856	453,856	0
工賃変動積立資産	453,856	453,856	0	8,500,000	8,500,000	0
設備等整備積立資産	8,500,000	8,500,000	0	12,000,000	12,000,000	0
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000	0	24,957,649	25,484,745	△527,096
差入保証金	660,000	660,000	0	△527,096	△8,445,361	7,918,265
資産の部合計	61,053,373	61,962,366	△908,993	58,911,505	59,438,601	△527,096
負債及び純資産の部合計				61,053,373	61,962,366	△908,993

財産目録

令和4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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	普通預金	—	三井住友銀行/長田支店 他	—	—	24,132,165
普通預金			小計			24,132,165
事業未収金	障害者福祉サービス事業収入	—	訓練等給付費 就労支援事業売上金 他	—	—	4,320,780
商品・製品		—	さらし他	—	—	31,952
立替金		—	宅急便代立替	—	—	1,050
前払金		—	購読料	—	—	6,600
前払費用		—	作業所・多目的室家賃	—	—	307,250
流動資産合計						
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	三井住友銀行/長田支店	—	寄附者により就労支援事業に使用すること が指定されている。	—	—	10,000,000
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
建物	(社会福祉法人 みくら)兵庫県神戸市長 田区菅原通7丁目36番地	2010年度	本部・作業所	2,030,540	2,030,539	1
車輛運搬具	トヨタ アイシス	—	送迎用車両	2,178,170	2,178,169	1
器具及び備品	エアコン 他14件	—		4,310,205	4,101,643	208,562
ソフトウェア	会計システム	—		847,800	847,800	0
退職給付引当資産	神戸市社会福祉協議会	—	将来の職員退職金に充てるため、社会福 祉協議会で積立している資産	—	—	431,156
工賃変動積立資産	姫路信用金庫/神戸西支店	—	将来における工賃変動に備えるため、定 期預金として積立している。	—	—	453,856
設備等整備積立資産	姫路信用金庫/神戸西支店	—	将来における施設整備等に充てるため、定 期預金として積立している。	—	—	8,500,000
備品等購入積立資産	三井住友銀行/長田支店	—	将来における備品購入に充てるため、定 期預金として積立している。	—	—	12,000,000
差入保証金	物件賃借保証金	—		—	—	660,000
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	月締支払業者	—		—	—	883,081
未払費用	3月分社会保険料、源泉所得税 他	—		—	—	69,420
職員預り金		—		—	—	41,384

費与引当金									734,000
									1,727,885
流動負債合計									
2 固定負債									
退職給付引当金	神戸市社会福祉協議会								413,983
									413,983
固定負債合計									
負債合計									
差引純資産									
									58,911,505

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、車両運搬具、並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当事項はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－神戸市社会福祉協議会が運営する退職給付制度による期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金　－翌事業年度に支給する賞与のうち、当期の支給対象期間に対応する額を計上している。

(4) 棚卸資産の評価の方法

- ・売価還元法により評価している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人社会福祉医療機構の運営する退職共済制度
- ・神戸市社会福祉協議会が運営する退職給付制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（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(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は公益事業及び収益事業を実施していない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)

(4) 公益事業及び収益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)は当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成は省略しました。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア みくら

「本部」(社会福祉事業)

「ワークフレンズみくら作業所 就労継続B型」(社会福祉事業)

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
---------	-------	-------	-------	-------

定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当事項はありません。

8. 担保に供している資産

該当事項はありません。

9. 有形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
その他の固定資産			
建物	2,030,540	2,030,539	1
車輛運搬具	2,178,170	2,178,169	1
器具及び備品	4,310,205	4,101,643	208,562
小 計	8,518,915	8,310,351	208,564
合 計	8,518,915	8,310,351	208,564

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
事業未収金	4,320,780	0	4,320,780
合 計	4,320,780	0	4,320,780

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記（社会福祉法人 みくら拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、車両運搬具、並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当事項はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－神戸市社会福祉協議会が運営する退職給付制度による期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－翌事業年度に支給する賞与のうち、当期の支給対象期間に対応する額を計上している。

(4) 棚卸資産の評価の方法

- ・売価還元法により評価している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人社会福祉医療機構の運営する退職共済制度
- ・神戸市社会福祉協議会が運営する退職給付制度

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、以下のとおりになっている。

(1) みくら就労継続支援B型拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

ア みくら就労継続支援B型拠点(社会福祉事業)
「就労継続支援B型」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

8. 有形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
その他の固定資産			
建物	2,030,540	2,030,539	1
車輛運搬具	2,178,170	2,178,169	1
器具及び備品	4,310,205	4,101,643	208,562
小計	8,518,915	8,310,351	208,564
合計	8,518,915	8,310,351	208,564

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

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
事業未収金	4,320,780	0	4,320,780
合計	4,320,780	0	4,320,780

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. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

監査報告書

令和 4 年 5 月 11 日

社会福祉法人 みくら

理事長 満保 善夫 様

監事 松田 正義 

監事 藤本 義明 

私たち監事は、平成3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度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示していると認めます。

監査当日立ち合い職員：理事長 満保善夫 理事 村上啓二