

平成29年度貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	62,734,977	61,040,482	1,694,495
貯蔵品	0	497,264	-497,264
未収金	1,069,040	612,987	456,053
仮払金	85,500	92,939	-7,439
流動資産計	63,889,517	62,243,672	1,645,845
2 固定資産			
1)基本財産	61,200,000	61,200,000	0
2)特定資産	11,472,034	12,450,730	-978,696
公益事業積立金	800,070	600,066	200,004
事業積立金	2,974,202	2,776,302	197,900
定期預金	2,856,561	2,856,561	0
長期貸付金	4,841,201	6,217,801	-1,376,600
3)その他の固定資産	121,000,000	121,000,000	0
固定資産計	193,672,034	194,650,730	-978,696
資産合計	257,561,551	256,894,402	667,149
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	981,460	654,314	327,146
未払消費税	308,200	389,700	-81,500
預り金	28,350	41,010	-12,660
仮受金	4,050	17,550	-13,500
流動負債計	1,322,060	1,102,574	219,486
2 固定負債			
退職給付引当金	1,699,900	1,502,000	197,900
長期借入金	160,000,000	160,000,000	0
固定負債計	161,699,900	161,502,000	197,900
負債合計	163,021,960	162,604,574	417,386
III 正味財産の部			
指定正味財産計	34,287,768	34,287,768	0
(うち基本財産への充当額)	(34,287,768)	(34,287,768)	0
一般正味財産計	60,251,823	60,002,060	249,763
(うち基本財産への充当額)	(26,912,232)	(26,912,232)	0
正味財産合計	94,539,591	94,289,828	249,763
負債及び正味財産合計	257,561,551	256,894,402	667,149

損益計算書
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	16,638	0	0	16,638	0	0	16,638
基本財産運用益	16,638	0	0	16,638	0	0	16,638
特定資産運用益	4	0	0	4	0	0	4
公益事業準備資金運用益	4	0	0	4	0	0	4
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	1,285,782	472,000	420,218	2,178,000	1,783,000	0	3,961,000
賛助会費	1,285,782	472,000	420,218	2,178,000	1,783,000	0	3,961,000
事業収益	0	0	788,727	788,727	0	0	788,727
事業収益	0	0	788,727	788,727	0	0	788,727
受取補助金等	11,435,000	3,000,000	10,927,928	25,362,928	0	0	25,362,928
地方公共団体補助金	11,435,000	3,000,000	10,827,928	25,262,928	0	0	25,262,928
その他補助金	0	0	100,000	100,000	0	0	100,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	710,534	500,000	1,430,184	2,640,718	76,127	0	2,716,845
寄付金収入	710,534	500,000	1,430,184	2,640,718	76,127	0	2,716,845
雑収益	363,237	0	155,041	518,278	0	0	518,278
雑収入	363,237	0	0	363,237	0	0	363,237
貸付事業資金運用益	0	0	155,041	155,041	0	0	155,041
経常収益計	13,811,195	3,972,000	13,722,098	31,505,293	1,859,127	0	33,364,420
(2) 経常費用							
事業費	13,661,191	3,922,000	13,672,339	31,255,530		0	31,255,530
給料手当	6,081,060	735,760	6,936,308	13,753,128		0	13,753,128
福利厚生費	823,452	108,094	722,630	1,654,176		0	1,654,176
旅費交通費	659,192	1,296,052	399,891	2,355,135		0	2,355,135
通信運搬費	407,503	121,856	339,273	868,632		0	868,632
会議費	111,380	226,700	0	338,080		0	338,080
消耗品費	2,049,098	485,183	1,181,053	3,715,334		0	3,715,334
印刷製本費	730,193	9,174	0	739,367		0	739,367
貯蔵品支出費	0	0	17,122	17,122		0	17,122
賃借料	36,440	144,911	884,686	1,066,037		0	1,066,037
保険料	16,495	0	14,299	30,794		0	30,794
諸謝金	1,192,338	643,970	316,458	2,152,766		0	2,152,766
租税公課	629,000	0	30,664	659,664		0	659,664
支払負担金	24,000	150,300	559,675	733,975		0	733,975
委託費	851,040	0	1,380,280	2,231,320		0	2,231,320
雑費	50,000	0	0	50,000		0	50,000
貸倒引当金繰入額	0	0	890,000	890,000		0	0
他会計への繰出額	0	0	0	0		0	0
管理費							
役員報酬					0	0	0
給料手当					190,000	0	190,000
退職給付費用					197,900	0	197,900
福利厚生費					41,263	0	41,263
会議費					153,140	0	153,140
旅費交通費					542,400	0	542,400
通信運搬費					16,908	0	16,908
消耗品費					24,529	0	24,529
委託費					324,000	0	324,000
租税公課					51,436	0	51,436
支払負担金					282,200	0	282,200
支払手数料					0	0	0
雑費					35,351	0	35,351
経常費用計	13,661,191	3,922,000	13,672,339	31,255,530	1,859,127	0	33,114,657
評価損益等調整前当期経常増減額	150,004	50,000	49,759	249,763	0	0	249,763
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	150,004	50,000	49,759	249,763	0	0	249,763
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	150,004	50,000	49,759	249,763	0	0	249,763

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
1) 経常収益(A)	33,364,420	33,810,549	-446,129
基本財産運用益	16,638	47,439	-30,801
特定資産運用益	4	3	1
受取会費	3,961,000	3,990,000	-29,000
事業収益	788,727	887,747	-99,020
地方公共団体助成金等収益	25,262,928	24,532,928	730,000
その他助成金等収益	100,000	880,000	-780,000
寄付金収益	2,716,845	3,034,944	-318,099
雑収益	518,278	437,488	80,790
2) 経常費用(B)=(B1)+(B2)	33,114,657	33,508,674	-394,017
公益事業費(B1)	31,255,530	31,702,192	-446,662
給料手当	13,753,128	14,338,226	-585,098
福利厚生費	1,654,176	1,763,598	-109,422
旅費交通費	2,355,135	3,753,967	-1,398,832
通信運搬費	868,632	968,334	-99,702
会議費	338,080	89,154	248,926
消耗品費	3,715,334	3,589,065	126,269
印刷製本費	739,367	549,740	189,627
貯蔵品費	17,122	20,820	-3,698
賃借料	1,066,037	1,549,619	-483,582
保険料	30,794	50,014	-19,220
諸謝金	2,152,766	1,784,187	368,579
租税公課	659,664	771,293	-111,629
支払負担金	733,975	1,157,175	-423,200
委託費	2,231,320	0	2,231,320
雑費	50,000	0	50,000
貸倒引当金繰入費用	890,000	1,317,000	-427,000
法人管理費(B2)	1,859,127	1,806,482	52,645
給料手当	190,000	156,128	33,872
退職給付費用	197,900	195,600	2,300
福利厚生費	41,263	86,175	-44,912
会議費	153,140	188,100	-34,960
旅費交通費	542,400	493,356	49,044
通信運搬費	16,908	46,038	-29,130
消耗品費	24,529	20,437	4,092
委託費	324,000	324,000	0
租税公課	51,436	34,607	16,829
支払負担金	282,200	0	282,200
雑費	35,351	262,041	-226,690
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	249,763	301,875	-52,112
2 経常外増減の部			
1) 経常外収益	0	0	0
2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	249,763	301,875	-52,112
一般正味財産期首残高	60,465,560	60,163,685	301,875
一般正味財産期末残高	60,715,323	60,465,560	249,763
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	34,287,768	34,287,768	0
指定正味財産期末残高	34,287,768	34,287,768	0
III 正味財産期末残高	95,003,091	94,753,328	249,763

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース取引関係

1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転ファイナンス・リース取引

該当なし

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当なし

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおり。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
金銭信託	1,660,000	0	1,660,000	0
定期預金	39,540,000	1,660,000	0	41,200,000
小計	61,200,000	0	0	61,200,000
科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,502,000	197,900	0	1,699,900
減価償却引当資産	1,274,302	0	0	1,274,302
長期貸付金	6,217,801	0	1,376,600	4,841,201

借入金返済準備金	2,856,561	0	0	2,856,561
公益事業積立金	600,066	200,004	0	800,070
小計	12,450,730	397,904	1,376,600	11,472,034
合計	73,650,730	2,057,904	3,036,600	72,672,034

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおり。

(単位：円)

科目	当期末残高	うち指定正味財産からの充当額	うち一般正味財産からの充当額	うち負債に対応する額
基本財産				
投資有価証券	20,000,000	7,000,000	13,000,000	0
定期預金	41,200,000	27,287,768	13,912,232	0
小計	61,200,000	34,287,768	26,912,232	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,699,900	0	0	1,699,900
減価償却引当資産	1,274,302	0	1,274,302	0
長期貸付金	4,841,201	0	0	4,841,201
借入金返済準備金	2,856,561	0	2,856,561	0
公益事業積立金	800,070	0	800,070	0
小計	11,472,034	0	4,930,933	6,541,101
合計	72,672,034	34,287,768	31,643,161	6,541,101

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 債権の債権額、貸倒引当金の当期末残高及び、当該債権の当期末残高

債権の債権額、貸倒引当金の当期末残高及び、当該債権の当期末残高は次のとおり。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金当期末残高	債権の当期末残高
改善資金 貸付金	11,193,040	6,351,840	4,841,200
更生資金 貸付金	776,562	776,561	1

6. 保証債権等の偶発債務

該当なし

7. 満期保有目的の債券の内訳および帳簿価格、時価及び評価損
満期保有目的の債券の内訳は次のとおり。

(単位：円)

種類および銘柄	帳簿価格	時 価	評 価 損 益
平成 27 年県市町共同公債	66,000,000	65,908,556	-91,444
第 163 回共同発行地方債	10,000,000	9,928,180	-71,820
第 136 回大阪府公募公債	8,000,000	7,989,416	-10,584
第 30 回兵庫県民債	5,000,000	4,991,220	-8,780
平成 25 年度こうべ市民債	19,000,000	18,986,909	0
第 93 回地方公共団体機構	10,000,000	10,065,040	65,040
計	118,000,000	117,869,321	-117,588

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減および残高は次のとおり。

(単位：円)

補助金名称	交 付 者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 上記載区分
補助金	兵庫県	0	25,262,928	25,262,928	0	
民 間	障害者スポーツ協会	0	80,000	80,000	0	
助成金	神戸新聞厚生事業団	0	20,000	20,000	0	

9. 基金および代替基金の増減額およびその残高

該当なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし

11. 関連当事者との取引

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高に記載をしているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,502,000	197,900	0	0	1,699,900

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	使用目的等	金 額	
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金				
現金	手元保管	運転資金として	90,411	
普通預金	各銀行 普通預金	運転資金として	29,008,381	
定期預金	各銀行 定期預金	運転資金として	16,000,000	
郵便局	ゆうちょ銀行 預 金	運転資金として	17,636,185	
未収金	委託費・ネオス(株)・コココーラ		1,069,040	
仮払金	労働保険料		85,500	
		流動資産 計	63,889,517	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
公社債	三井住友 債券口座	運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産	13,000,000	
公社債	野村証券 1468481		7,000,000	
定期預金	三菱UFJ信託 1201461		38,059,240	
定期預金	JA兵庫信連 本店		3,140,760	
		基本財産 計	61,200,000	
(2) 特定資産				
公益事業積立金	但馬定期	特定事業準備積立金	800,070	
事業積立金				
退職給付引当資産	但馬定期	職員の退職に備えたもの	1,699,900	
減価償却引当資産			対象資産購入に備えたもの	1,274,302
定期預金	但馬定期	但馬1105940	貸付事業の長期借入金の返済に備えたもの	2,080,000
定期預金	但馬定期	但馬1106050	貸付事業にあたる貸付金	776,561
長期貸付金			貸付事業にあたる貸付金	4,841,201
		特定資産 計	11,472,034	
(3) その他の固定資産				
定期預金	三井住友 神戸営業部	貸付事業の貸付原資であるが、運用益を公益目的事業に充てるため運用している	10,000,000	
定期預金	JA兵庫信連 本店		13,000,000	
公社債	三井住友 神戸営業部		36,000,000	
公社債	野村証券 神戸支店		62,000,000	
		その他の固定資産 計	121,000,000	
		固定資産 計	193,672,034	
		資産の部 計	257,561,551	
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	年次処理によるもの	社会保険の未払金等	981,460	
未払消費税		平成29年度未払消費税額	308,200	
預り金		源泉徴収等	28,350	
仮受金		ジパング次年度手続き分の申込金	4,050	
		流動負債 計	1,322,060	
2 固定負債				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職に備えた引当金	1,699,900	
長期借入金	貸付事業に対するもの	貸付事業の原資	160,000,000	
		固定負債 計	161,699,900	
		負債の部 計	163,021,960	
		正味財産 計	94,539,591	

平成30年4月27日

監査報告書

公益財団法人 兵庫県身体障害者福祉協会
理事長 岡田和隆様

監事 橋本剛匠 
監事 嘉田真典 
監事 山口亨夫 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。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、理事及び使用人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、理事及び使用人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いたしました。以上の方法に基づき、当該事業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、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに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

- 一 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。
- 二 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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべて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