

平成30年度貸借対照表

平成31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	62,901,147	62,734,977	166,170
未収金	512,434	1,069,040	-556,606
仮払金	99,966	85,500	14,466
流動資産計	63,513,547	63,889,517	-375,970
2 固定資産			
1)基本財産	61,200,000	61,200,000	0
2)特定資産	7,638,238	11,472,034	-3,833,796
公益事業積立金	1,000,074	800,070	200,004
事業積立金	3,174,402	2,974,202	200,200
定期預金	2,856,561	2,856,561	0
長期貸付金	607,201	4,841,201	-4,234,000
3)その他の固定資産	122,000,000	121,000,000	1,000,000
固定資産計	190,838,238	193,672,034	-2,833,796
資産合計	254,351,785	257,561,551	-3,209,766
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	868,756	981,460	-112,704
未払消費税	330,500	308,200	22,300
預り金	38,479	28,350	10,129
仮受金	7,649	4,050	3,599
流動負債計	1,245,384	1,322,060	-76,676
2 固定負債			
退職給付引当金	1,900,100	1,699,900	200,200
長期借入金	160,000,000	160,000,000	0
固定負債計	161,900,100	161,699,900	200,200
負債合計	163,145,484	163,021,960	123,524
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	56,918,533	60,251,823	-3,333,290
(うち基本財産への充当額)	(26,912,232)	(26,912,232)	0
正味財産合計	91,206,301	94,539,591	-3,333,290
負債及び正味財産合計	254,351,785	257,561,551	-3,209,766

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	9,519	0	0	9,519	0	0	9,519
基本財産運用益	9,519	0	0	9,519	0	0	9,519
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	1,782,477	0	50,523	1,833,000	2,101,000	0	3,934,000
賛助会費	1,782,477	0	50,523	1,833,000	2,101,000	0	3,934,000
事業収益	0	0	695,135	695,135	0	0	695,135
事業収益	0	0	695,135	695,135	0	0	695,135
受取補助金等	11,181,000	3,000,000	10,962,928	25,143,928	0	0	25,143,928
地方公共団体補助金	11,181,000	3,000,000	10,827,928	25,008,928	0	0	25,008,928
その他補助金	0	0	135,000	135,000	0	0	135,000
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	206,650	470,000	1,400,170	2,076,820	379,904	0	2,456,724
寄付金収入	206,650	470,000	1,400,170	2,076,820	379,904	0	2,456,724
雑収益	1,350	0	439,418	440,768	0	0	440,768
雑収入	1,350	0	278,062	279,412	0	0	279,412
貸付事業資金運用益	0	0	161,356	161,356	0	0	161,356
経常収益計	13,181,000	3,470,000	13,548,174	30,199,174	2,480,904	0	32,680,078
(2) 経常費用							
事業費	13,181,000	3,470,000	16,881,464	33,532,464		0	33,532,464
給料手当	5,755,675	480,360	7,595,221	13,831,256		0	13,831,256
福利厚生費	762,736	68,739	730,053	1,561,528		0	1,561,528
旅費交通費	795,512	1,227,282	925,154	2,947,948		0	2,947,948
通信運搬費	609,359	146,946	262,682	1,018,987		0	1,018,987
会議費	154,100	261,320	0	415,420		0	415,420
消耗品費	1,147,213	393,127	983,575	2,523,915		0	2,523,915
印刷製本費	893,011	17,594	85,715	996,320		0	996,320
貯蔵品支出費	0	0	0	0		0	0
賃借料	99,294	216,072	844,747	1,160,113		0	1,160,113
保険料	24,006	0	12,579	36,585		0	36,585
諸謝金	1,120,094	575,468	867,480	2,563,042		0	2,563,042
租税公課	629,000	0	61,328	690,328		0	690,328
支払負担金	156,000	83,092	500,530	739,622		0	739,622
委託費	985,000	0	0	985,000		0	985,000
雑費	50,000	0	0	50,000		0	50,000
貸倒引当金繰入額	0	0	4,012,400	4,012,400		0	4,012,400
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					70,000	0	70,000
退職給付費用					200,200	0	200,200
福利厚生費					72,326	0	72,326
会議費					177,720	0	177,720
旅費交通費					1,036,010	0	1,036,010
通信運搬費					23,004	0	23,004
消耗品費					16,214	0	16,214
委託費					471,720	0	471,720
租税公課					40,852	0	40,852
支払負担金					266,100	0	266,100
支払手数料					0	0	0
雑費					106,758	0	106,758
経常費用計	13,181,000	3,470,000	16,881,464	33,532,464	2,480,904	0	36,013,368
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 3,333,290	△ 3,333,290	0	0	△ 3,333,290
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	0	0	△ 3,333,290	△ 3,333,290	0	0	△ 3,333,290
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	0	0	△ 3,333,290	△ 3,333,290	0	0	△ 3,333,290

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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)	32,680,078	33,364,420	-684,342
基本財産運用益	9,519	16,638	-7,119
特定資産運用益	4	4	0
受取会費	3,934,000	3,961,000	-27,000
事業収益	695,135	788,727	-93,592
地方公共団体助成金等収益	25,008,928	25,262,928	-254,000
その他助成金等収益	135,000	100,000	35,000
寄付金収益	2,456,724	2,716,845	-260,121
雑収益	440,768	518,278	-77,510
2) 経常費用(B) = (B1)+(B2)	36,013,368	33,114,657	2,898,711
公益事業費(B1)	33,532,464	31,255,530	2,276,934
給料手当	13,831,256	13,753,128	78,128
福利厚生費	1,561,528	1,654,176	-92,648
旅費交通費	2,947,948	2,355,135	592,813
通信運搬費	1,018,987	868,632	150,355
会議費	415,420	338,080	77,340
消耗品費	2,523,915	3,715,334	-1,191,419
印刷製本費	996,320	739,367	256,953
貯蔵品費	0	17,122	-17,122
賃借料	1,160,113	1,066,037	94,076
保険料	36,585	30,794	5,791
諸謝金	2,563,042	2,152,766	410,276
租税公課	690,328	659,664	30,664
支払負担金	739,622	733,975	5,647
委託費	985,000	2,231,320	-1,246,320
雑費	50,000	50,000	0
貸倒引当金繰入費用	4,012,400	890,000	3,122,400
法人管理費(B2)	2,480,904	1,859,127	621,777
給料手当	70,000	190,000	-120,000
退職給付費用	200,200	197,900	2,300
福利厚生費	72,326	41,263	31,063
会議費	177,720	153,140	24,580
旅費交通費	1,036,010	542,400	493,610
通信運搬費	23,004	16,908	6,096
消耗品費	16,214	24,529	-8,315
委託費	471,720	324,000	147,720
租税公課	40,852	51,436	-10,584
支払負担金	266,100	282,200	-16,100
雑費	106,758	35,351	71,407
当期経常増減額(C) = (A)-(B)	-3,333,290	249,763	-3,583,053
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	-3,333,290	249,763	-3,583,053
一般正味財産期首残高	60,251,823	60,002,060	249,763
一般正味財産期末残高	56,918,533	60,251,823	-3,333,290
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	91,206,301	94,539,591	-3,333,290

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
定期預金	41,200,000	0	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	1,699,900	200,200	0	1,900,100
減価償却引当資産	1,274,302	0	0	1,274,302
長期貸付金	4,841,201	0	4,234,000	607,201

借入金返済準備金	2,856,561	0	0	2,856,561
公益事業積立金	800,070	200,004	0	1,000,074
小計	11,472,034	400,204	4,234,000	7,638,238
合計	72,672,034	400,204	4,234,000	68,838,238

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	1,900,100	0	0	1,900,100
減価償却引当資産	1,274,302	0	1,274,302	0
長期貸付金	607,201	0	0	607,201
借入金返済準備金	2,856,561	0	2,856,561	0
公益事業積立金	1,000,074	0	1,000,074	0
小計	7,638,238	0	5,130,937	2,507,301
合計	68,838,238	34,287,768	32,043,169	2,507,301

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	10,971,440	10,364,240	607,200
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	65,824,866	-175,134
第 163 回 共 同 発 行 地 方 債	10,000,000	10,022,610	22,610
第 136 回 大 阪 府 公 募 公 債	8,000,000	7,993,280	-6,720
第 30 回 兵 庫 県 民 債	5,000,000	4,997,855	-2,145
第 91 回 川 崎 市 公 募 公 債	20,000,000	20,263,900	263,900
政 府 保 証 93 回 公 募 公 債	10,000,000	10,177,010	177,010
計	119,000,000	119,279,521	279,521

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	25,008,928	25,008,928	0	
民 間	障害者スポーツ協会	0	115,000	115,000	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	1,699,900	200,200	0	0	1,900,100

財 産 目 録
(平成31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	72,791
普通預金	各銀行 普通預金	運転資金として	28,706,729
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	18,121,627
未収金	委託費・ネオス(株)・コココーラ		512,434
仮払金	労働保険料		99,966
		流動資産 計	63,513,547
2 固定資産			
(1)基本財産			
公社債	三井住友 債券口座	公益目的保有財産であり、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	1,000,074
事業積立金			
退職給付引当資産	但馬定期	[但馬1105932 職員の退職に備えたもの 但馬1105932 対象資産購入に備えたもの	1,900,100
減価償却引当資産			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			607,201
		特定資産 計	7,638,238
(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		63,000,000
		その他の固定資産 計	122,000,000
		固定資産 計	190,838,238
		資産の部 計	254,351,785
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	868,756
未払消費税		平成30年度未払消費税額	330,500
預り金		源泉徴収等	38,479
仮受金		次年度の申込金	7,649
		流動負債 計	1,245,384
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	1,900,100
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	161,900,100
		負債の部 計	163,145,484
		正味財産 計	91,206,301

令和元年5月14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 和田 修 様

監事

橋本剛旺 

監事

小林 泉 

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、理事及び事務局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、理事及び事務局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