

社会福祉法人理事長各位
社会福祉施設長・事業管理者各位

神戸市保健福祉局
局長 小原 一徳

令和元年度 社会福祉法人計算書類、現況報告書等の届出等及び
社会福祉施設指導監査事前提出資料等の提出について（ご依頼）

時下、益々ご清祥のこととお喜び申し上げます。

さて、本市では社会福祉法人・社会福祉施設等の適正な運営の確保を目的として、関係法令・通知等に基づく指導監査を実施しております。

つきましては、社会福祉法（以下、「法」という。）に基づく計算書類、現況報告書等の届出及び指導監査事前提出資料等の提出を、下記の要領でお願いいたします。

記

1. 社会福祉法人計算書類、現況報告書等の届出等について

- （1）対象者 神戸市所轄の社会福祉法人
- （2）届出期限 令和元年7月1日（月）※法定期限
- （3）届出書類及び届出方法

| 届出書類名及び様式 | 届出方法 |
|--|-------------------|
| ① 計算書類 (法第59条第1号で示す法第45条の32第1項の書類) ※様式は、社会福祉法人会計基準第17条、第23条及び第27条に定める「資金収支計算書（第一号第一様式から第一号第四様式）」、「事業活動計算書（第二号第一様式から第二号第四様式）」、「貸借対照表（第三号第一様式から第三号第四様式）」。「平成28年11月11日付け厚生労働省通知「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて（社援発1111第5号等）」（以下、「取扱い通知」という。）別紙3(⑩)及び(⑪)に定める「拠点区分資金収支明細書」及び「拠点区分事業活動明細書」 | 財務諸表等 電子開示システム |
| ② 現況報告書 (法第59条第2号で示す法第45条の34第1項第4号の書類) ※様式は、平成29年3月29日付け厚生労働省通知「社会福祉法人が届け出る「事業の概要等」等の様式について（社援発0329第30号等）」（以下、「様式通知」という。）別紙1 | 財務諸表等 電子開示システム |
| ③ 財産目録 (法第59条第2号で示す法第45条の34第1項第1号の書類) ※様式は「取扱い通知」別紙4 | 財務諸表等 電子開示システム |
| ④ 社会福祉充実残額算定シート (法第59条第2号で示す法第45条の34第1項第4号の書類) ※様式は、「様式通知」別紙2 | 財務諸表等 電子開示システム |

| | |
|---|---|
| <p>⑤ 計算書類の附属明細書 (法第 59 条第 1 号で示す法第 45 条の 32 第 1 項の書類) ※様式は、「取扱い通知」別紙 3 ①～⑨、⑫～⑰</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑥ 監事監査報告 (法第 59 条第 1 号で示す法第 45 条の 32 第 1 項の書類)</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑦ 事業計画書 (法第 59 条第 2 号で示す法第 45 条の 34 第 1 項第 4 号の書類)</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑧ 事業報告及びその附属明細書 (法第 59 条第 1 号で示す法第 45 条の 32 第 1 項の書類)</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑨ 法人全体及び各拠点区分の計算書類の注記 (法第 59 条第 1 号で示す法第 45 条の 32 第 1 項の書類) ※様式は、「取扱い通知」別紙 1 及び別紙 2</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑩ 社会福祉充実計画 (法第 59 条第 2 号で示す法第 45 条の 34 第 1 項第 4 号の書類) ※社会福祉充実残額がある場合のみ作成 (変更を含む)。 (ア) 社会福祉充実計画 (イ) 社会福祉充実残額の算定根拠 (④に同じ) (ウ) 社会福祉充実計画承認申請書 (エ) 社会福祉充実計画の策定に係る評議員会の議事録 (オ) 公認会計士・税理士等による手続実施結果報告書 (カ) その他社会福祉充実計画記載内容の参考となる資料 ※(ア)の様式は、「社会福祉法第 55 条の 2 の規定に基づく社会福祉充実計画の承認等について」の別添「社会福祉充実計画の承認等に係る事務処理基準」別紙 1</p> | <p>(ア)及び(イ)は 財務諸表等 電子開示システム (ウ)～(カ)は 書類を監査指導課に 郵送。</p> |
| <p>⑪ 会計監査報告書 (法第 59 条第 1 号で示す法第 45 条の 32 第 1 項の書類) ※特定社会福祉法人等の場合。</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑫ 役員・評議員名簿 (法第 59 条第 2 号で示す法第 45 条の 34 第 1 項第 2 号の書類) (ア) 届出用 ※役員・評議員の氏名、住所を記載した名簿 (イ) 公表用 ※(ア) から住所等の個人情報を除いた名簿</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑬ 理事、監事及び評議員の報酬等の支給の基準 (法第 59 条第 2 号で示す法第 45 条の 34 第 1 項第 3 号の書類)</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑭ 定款 (法第 56 条第 1 項に基づく提出書類) ※今年度は全法人届け出ること。</p> | <p>財務諸表等 電子開示システム</p> |
| <p>⑮ 社会福祉法人運営・会計 事前提出資料 (法第 56 条第 1 項に基づく提出書類)</p> | <p>E-mail で下記アドレスに Excel 形式で送信。 (kansashidou@ office.city.kobe.lg.jp) ※ファイル名は「法人名_事前提出(法人)」とする。</p> |

(4) 届出方法

- ① 上記1-(3)の表の届出書類等のうち、⑮はEメールで、⑩(ウ)～(カ)は郵送で、その他は独立行政法人福祉医療機構が運営する「財務諸表等電子開示システム」を通じて届け出ること。
- ② 末記のホームページに5月24日(金)掲載予定の様式等を参考にする。
- ③ 上記の方法によることができない場合は、監査指導課まで相談ください。

2. 社会福祉施設指導監査事前提出資料等

- (1) 対象者 神戸市内の社会福祉施設等の管理者
- (2) 提出期限 令和元年6月14日(金) 必着 ※厳守
- (3) 提出書類及び届出方法

| 提出書類名及び様式 | 提出方法 |
|---|---|
| ① 指導監査事前提出資料 (食事提供を行う施設は食事提供・衛生関係含む) (1)養護老人ホーム (2)特別養護老人ホーム (3)軽費老人ホーム (4)乳児院 (5)母子生活支援施設 (6)婦人保護施設 (7)児童擁護施設 (8)障害児入所施設 (9)児童発達支援センター(10)児童心理治療施設 (11)保育所 (12) 幼保連携型認定こども園 (13) 障害者支援施設 (14) 障害福祉サービス事業 (15) 盲導犬訓練施設 | CD-ROMに Word 形式 または Excel 形式で保存。 ※ファイル名は「法人名__施設名__事前提出(老人)」 等とする。 |
| ② 社会福祉施設運営管理 ～自主点検表～ | CD-ROMに Excel 形式で保存。 ※ファイル名は「法人名__施設名__自主点検表」 とする。 |
| ③ 指導監査 必ず チェック・シート ※該当するものについて、作成すること。 「施設会計編」：社会福祉法人が運営する施設等 「高齢福祉編」：高齢福祉施設 「保育・こども園編」：保育所、幼保連携型認定こども園 | CD-ROMに PDF 形式で保存。 ※ファイル名は「法人名__施設名__必ず(会計)」 等とする。 |

(4) 提出方法

- ① 末記のホームページに5月24日(金)掲載予定の様式を利用し、上記2-(3)の表の「提出方法」に記載したファイルを保存したCD-ROM(1枚にまとめること)を、末記の郵送先(監査指導課)へ提出すること。
- ② 上記の方法によることができない場合は、監査指導課まで相談ください。

3. その他

- (1) 本依頼による提出書類のほか、指導監査実施通知書に基づき事前に提出又は当日用意頂く資料がありますので、ご留意ください。
- (2) 法人実地監査を行う社会福祉法人については、評議員会及び理事会で承認された紙ベースの平成30年度決算書一式（計算書類、附属明細書、財産目録）を後日、提出してください。別途、依頼いたします。
- (3) 会計監査人による監査に準ずる監査を受けた法人、公認会計士等の専門家による財務会計に関する内部統制の向上に対する支援又は財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援を受けた法人のうち希望するものは、監査指導課まで相談ください。

4. ホームページの場所、郵送先

| | |
|----------------|--|
| 様式を掲載予定のホームページ | 神戸市ホームページのトップページ > くらしの情報（総合メニュー）> くらし・手続き 福祉・すまい・交通 > 福祉・人権・社会参画 > 社会福祉法人・社会福祉施設の指導監査 > 神戸市の指導監査について > 令和元年度社会福祉法人計算書類、現況報告書等の届出等及び社会福祉施設指導監査事前提出資料等の提出について |
| 郵送先 | 〒650-8570 神戸市中央区加納町6丁目5番1号 神戸市保健福祉局監査指導課 |

【担当】 保健福祉局監査指導課

TEL : 078-322-6241 FAX : 078-322-6045