

岡山市長 萩原誠司様

岡山市監査委員	服部輝正
同	松井健二
同	土肥啓利
同	磯野昌郎

### 出資団体監査の結果について

地方自治法第 1 9 9 条第 7 項の規定に基づき、出資団体監査を行ったので、同条第 9 項の規定によりその結果に関する報告を提出します。

### 記

#### 1 監査の対象及び範囲

財団法人岡山市ふれあい公社

平成 1 3 年度における出納事務及びその他出納に関連する事務

#### 2 監査の期間

平成 1 5 年 1 月 8 日から平成 1 5 年 2 月 2 8 日まで

#### 3 監査の方法

前記団体の事業運営が、出資目的に沿って行われているかどうかを主眼とし、関係書類を抽出により監査した。

なお、監査委員服部輝正は、地方自治法第 1 9 9 条の 2 の規定により除斥した。

#### 4 監査の結果

監査した結果、事業運営は出資目的に沿って行われており、また、事務処理についてはおおむね適正に処理されているものと認められた。

なお、団体の概要は次のとおりである。

(財団法人 岡山市ふれあい公社)

1 設立目的について

本法人は、岡山市民一人ひとりが、心豊かに健康で、ともに生きることができる社会の実現に向けて、必要な人材育成等条件整備を推進するとともに、市民と一体となり新しい発想に立った多様な在宅福祉サービスを開発し、提供することにより、市民福祉の向上に寄与することを目的とする。

2 事務事業の実施状況について

平成13年度における主な事業の実施状況は、次のとおりである。

(1) 施設管理運営事業(岡山市からの受託事業)

- ア ふれあいセンター管理運営事業
- イ 貸室事業
- ウ 福祉バス運行事業
- エ クア(桑の湯)事業(岡山ふれあいセンター)
- オ 屋内温水プール事業(西大寺ふれあいセンター)

(2) 福祉関連受託事業(岡山市からの受託事業)

- ア 基幹型在宅介護支援センター運営事業
- イ はつらつ元気のとどい事業
- ウ 身体障害者デイサービス事業
- エ 生活支援訪問事業
- オ 身体障害者在宅援護事業
- カ 難病患者等居宅生活支援事業
- キ 精神障害者ホームヘルプ派遣事業
- ク 全身性障害者介護人派遣事業
- ケ 児童館運営事業

(3) 自主事業

- ア 人材育成事業
  - (ア)福祉関連人材養成講座
  - (イ)ボランティア養成講座
- イ 高齢者・障害者支援事業
  - (ア)エージングカレッジ
- ウ 子育て支援事業
- エ ボランティア支援事業
- オ 地域活動支援事業
  - (ア)地域支援イベント
  - (イ)地域ふれあい教室
- カ 健康増進支援事業
  - (ア)健康さわやか教室
  - (イ)アスレチックコーナー

(ウ)水泳教室(西大寺ふれあいセンター)

キ 心の豊かさ支援事業

ク イベント事業

(ア)ふれあいまつり

(イ)月例イベント

ケ 図書貸出等事業

(ア)図書等の貸出

(イ)オーディオルームの管理運営(岡山ふれあいセンターのみ実施)

コ 福祉相談事業

サ 福祉啓発事業

(ア)福祉機器・介護用品展示・指導

(イ)関連情報コーナーの設置

(ウ)高齢者擬似体験教室の実施

(エ)作品展の開催

#### (4) 介護保険事業

ア 居宅介護支援事業

イ 居宅サービス事業

(ア)訪問介護

(イ)通所介護

(ウ)訪問入浴

#### 3 基本財産の状況について

平成14年3月31日現在の基本財産は100,000,000円(うち平成13年度出捐金0円)で、これは岡山市からの出捐金である。

#### 4 収支の状況について

平成13年度における収支状況は次のとおりである。

## ( 1 ) 財団運営事業特別会計

( 単位 : 円 )

科 目		予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
収 入 の 部	基本財産運用収入	450,000	283,095	166,905
	基本財産利息収入	450,000	283,095	166,905
	補助金等収入	1,445,000	1,445,000	0
	民間補助金収入	1,445,000	1,445,000	0
	寄付金収入	228,000	901,092	673,092
	寄付金収入	228,000	901,092	673,092
	雑収入	0	12,406	12,406
	受取利息	0	12,406	12,406
	繰入金収入	12,200,000	12,200,000	0
	繰入金収入	12,200,000	12,200,000	0
前期繰越収支差額	5,410,000	5,410,228	228	
収入合計 (A)	19,733,000	20,251,821	518,821	
支 出 の 部	事業費	1,942,000	1,552,791	389,209
	旅費交通費	270,000	150,000	120,000
	印刷製本費	200,000	151,725	48,275
	委託費	776,000	771,750	4,250
	雑費	220,000	216,488	3,512
	その他	476,000	262,828	213,172
	特定預金支出	12,200,000	12,200,000	0
	岡山市ふれあい公社積立預金支出	12,200,000	12,200,000	0
	予備費	591,000	0	591,000
	予備費	591,000	0	591,000
支出合計 (B)	14,733,000	13,752,791	980,209	
収支差額 (A) - (B)		5,000,000	6,499,030	1,499,030

## (2) 一般事業会計

(単位：円)

科 目		予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
収 入 の 部	事業収入	1,042,304,000	1,042,304,000	0
	岡山市受託収入	1,042,304,000	1,042,304,000	0
	雑収入	180,000	54,609	125,391
	受取利息	180,000	54,609	125,391
	特定預金取崩収入	533,000	532,200	800
	退職給与引当預金取崩収入	533,000	532,200	800
	前期繰越収支差額	0	0	0
収入合計 (A)		1,043,017,000	1,042,890,809	126,191
支 出 の 部	センター管理運営受託事業費	1,034,288,000	1,026,623,552	7,664,448
	給与手当	199,828,464	199,290,518	537,946
	諸賃金	190,574,432	189,626,295	948,137
	人件費負担金	129,409,000	128,914,870	494,130
	委託費	312,647,000	311,882,189	764,811
	その他	201,829,104	196,909,680	4,919,424
	無形固定資産取得支出	210,000	205,800	4,200
	無形固定資産取得支出	210,000	205,800	4,200
	固定資産取得支出	580,000	576,450	3,550
	什器備品購入支出	580,000	576,450	3,550
	特定預金支出	7,759,000	7,706,580	52,420
	退職給与引当預金支出	7,759,000	7,706,580	52,420
	予備費	180,000	0	180,000
	予備費	180,000	0	180,000
支出合計 (B)		1,043,017,000	1,035,112,382	7,904,618
岡山市返納金 (C)		0	7,778,427	7,778,427
収支差額 (A)-(B)-(C)		0	0	0

## (3) 福祉関連受託事業特別会計

(単位：円)

科 目		予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
収 入 の 部	事業収入	357,340,000	355,729,004	1,610,996
	身体障害者デイサービス事業受託収入	119,228,000	119,228,000	0
	身体障害者在宅介護事業受託収入	103,522,000	103,522,000	0
	児童館事業受託収入	48,323,000	48,323,000	0
	その他	86,267,000	84,656,004	1,610,996
	雑収入	338,000	559,226	221,226
	受取利息	18,000	41,166	23,166
	雑収入	320,000	518,060	198,060
	特定預金取崩収入	1,859,000	1,858,335	665
	退職給与引当預金取崩収入	1,859,000	1,858,335	665
	前期繰越収支差額	0	0	0
	収入合計 (A)	359,537,000	358,146,565	1,390,435
	支 出 の 部	事業費	349,610,330	329,749,358
給与手当		90,329,987	84,114,894	6,215,093
諸賃金		76,985,778	75,197,272	1,788,506
活動手当		78,520,219	75,326,736	3,193,483
その他		103,774,346	95,110,456	8,663,890
固定資産取得支出		3,837,430	3,494,820	342,610
什器備品購入支出		3,837,430	3,494,820	342,610
特定預金支出		6,087,240	5,334,860	752,380
退職給与引当預金支出		6,087,240	5,334,860	752,380
予備費		2,000	0	2,000
予備費		2,000	0	2,000
支出合計 (B)	359,537,000	338,579,038	20,957,962	
岡山市返納金 (C)	0	19,567,527	19,567,527	
収支差額 (A)-(B)-(C)	0	0	0	

## (4) 自主事業特別会計

(単位：円)

科 目		予 算 額 (7)	決 算 額 (1)	差 異 (7)-(1)
収 入 の 部	事業収入	100,441,000	87,892,150	12,548,850
	自催事業収入	100,441,000	87,892,150	12,548,850
	補助金等収入	7,900,000	3,000,000	4,900,000
	岡山市補助金収入	7,900,000	3,000,000	4,900,000
	雑収入	582,000	1,600,283	1,018,283
	受取利息	16,000	5,343	10,657
	雑収入	566,000	1,594,940	1,028,940
前期繰越収支差額	0	0	0	
	収入合計 (A)	108,923,000	92,492,433	16,430,567
支 出 の 部	自主事業費	108,923,000	92,141,262	16,781,738
	諸賃金	16,246,000	13,440,562	2,805,438
	消耗品費	17,137,854	16,985,570	152,284
	諸謝金	42,497,183	40,181,560	2,315,623
	委託費	16,184,097	9,732,375	6,451,722
	その他	16,857,866	11,801,195	5,056,671
	支出合計 (B)	108,923,000	92,141,262	16,781,738
	岡山市返納金 (C)	0	351,171	351,171
	収支差額 (A)-(B)-(C)	0	0	0

## (5) 介護保険事業特別会計

(単位：円)

科 目		予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
収 入 の 部	事業収入	889,932,000	893,031,253	3,099,253
	居宅介護支援事業収入	109,827,000	110,263,000	436,000
	訪問介護事業収入	547,641,000	548,023,928	382,928
	通所介護事業収入	216,589,000	218,517,025	1,928,025
	その他	15,875,000	16,227,300	352,300
	雑収入	1,678,000	1,640,836	37,164
	受取利息	15,000	36,636	21,636
	雑収入	458,000	638,200	180,200
	同行訪問謝礼金収入	1,205,000	966,000	239,000
	借入金収入	70,000,000	70,000,000	0
	短期借入金収入	70,000,000	70,000,000	0
	特定預金取崩収入	3,613,000	3,611,930	1,070
	退職給与引当預金取崩収入	3,613,000	3,611,930	1,070
前期繰越収支差額	46,920,000	46,912,829	7,171	
収入合計 (A)	1,012,143,000	1,015,196,848	3,053,848	
支 出 の 部	事業費	860,792,269	849,810,790	10,981,479
	給与手当	191,165,255	190,202,955	962,300
	諸賃金	159,589,668	157,111,585	2,478,083
	活動手当	364,451,244	362,581,224	1,870,020
	その他	145,586,102	139,915,026	5,671,076
	無形固定資産取得支出	1,056,700	1,050,000	6,700
	無形固定資産取得支出	1,056,700	1,050,000	6,700
	固定資産取得支出	4,974,500	4,958,982	15,518
	什器備品購入支出	4,897,500	4,882,542	14,958
	電話加入権購入支出	77,000	76,440	560
	特定預金支出	6,493,000	6,486,710	6,290
	退職給与引当預金支出	6,493,000	6,486,710	6,290
	繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0
	繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0
	借入金返済支出	30,000,000	30,000,000	0
	短期借入金支出	30,000,000	30,000,000	0
	予備費	28,826,531	0	28,826,531
予備費	28,826,531	0	28,826,531	
支出合計 (B)	942,143,000	902,306,482	39,836,518	
収支差額 (A)-(B)		70,000,000	112,890,366	42,890,366



## (6) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目		予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
収 入 の 部	事業収入	2,098,000	2,068,616	29,384
	自動販売機手数料収入	498,000	474,527	23,473
	公衆電話手数料収入	180,000	128,007	51,993
	コピー利用料収入	1,416,000	1,463,840	47,840
	テレホンカード販売手数料収入	4,000	2,242	1,758
	雑収入	0	390	390
	受取利息	0	390	390
	前期繰越収支差額	1,384,000	1,384,347	347
	収入合計 (A)	3,482,000	3,453,353	28,647
	支 出 の 部	管理費	675,000	227,803
租税公課		669,000	221,991	447,009
手数料		6,000	5,812	188
事業費		591,000	358,428	232,572
消耗品費		50,000	0	50,000
使用料及び賃借料		533,000	351,828	181,172
負担金支出		8,000	6,600	1,400
繰入金支出		2,200,000	2,200,000	0
繰入金支出		2,200,000	2,200,000	0
予備費		16,000	0	16,000
予備費	16,000	0	16,000	
支出合計 (B)	3,482,000	2,786,231	695,769	
収支差額 (A)-(B)		0	667,122	667,122

## 5 財政状況について

平成13年度末における貸借対照表は次のとおりである。

## (1) 財団運営事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	7,255,030	未払金	756,000
流 動 資 産 計	7,255,030	負 債 合 計	756,000
2 固 定 資 産		正味財産の部	
基本財産		1 正 味 財 産	155,990,470
普通預金	100,000,000	(うち基本金)	(100,000,000)
その他固定資産		(うち当期正味財産増加額)	(12,917,370)
車両運搬具	1,650,810		
車両運搬具減価却累計額	1,516,680		
岡山市ふれあい公社積立預金	49,357,310		
固 定 資 産 計	149,491,440	正 味 財 産 合 計	155,990,470
資 産 合 計	156,746,470	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	156,746,470

## (2) 一般事業会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	216,072,907	未払金	204,863,739
未収消費税	11,431,608	未払消費税	18,088,376
立替金	1,582,871	預り金	6,135,271
流 動 資 産 計	229,087,386	流 動 負 債 計	229,087,386
2 固 定 資 産		2 固 定 負 債	
その他固定資産		退職給与引当金	35,875,855
車両運搬具	7,975,011	固 定 負 債 計	35,875,855
車両運搬具減価却累計額	7,576,262	負 債 合 計	264,963,241
什器備品	21,503,971		
什器備品減価却累計額	15,964,234	正味財産の部	
電話加入権	1,202,656	1 正 味 財 産	9,274,708
退職給与引当預金	35,875,855	(うち当期正味財産減少額)	(1,534,274)
無形固定資産	4,728,450		
無形固定資産減価却累計額	2,594,884		
固 定 資 産 計	45,150,563	正 味 財 産 合 計	9,274,708
資 産 合 計	274,237,949	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	274,237,949

## (3) 福祉関連受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	84,015,985	未払金	82,224,258
前払金	5,400	未払消費税	7,331
立替金	157,620	預り金	2,323,391
仮払金	375,975		
流 動 資 産 計	84,554,980	流 動 負 債 計	84,554,980
2 固 定 資 産		2 固 定 負 債	
その他固定資産		退職給与引当金	35,794,360
車両運搬具	180,059	固 定 負 債 計	35,794,360
車両運搬具減価却累計額	23,499	負 債 合 計	120,349,340
什器備品	18,642,654		
什器備品減価却累計額	10,192,355	正味財産の部	
電話加入権	229,320	1 正 味 財 産	8,836,179
退職給与引当預金	35,794,360	(うち当期正味財産増加額)	(276,428)
固 定 資 産 計	44,630,539	正 味 財 産 合 計	8,836,179
資 産 合 計	129,185,519	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	129,185,519

## (4) 自主事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	13,576,448	未払金	10,118,593
仮払金	635	未払消費税	550,830
		前受金	2,419,500
		預り金	488,160
流 動 資 産 計	13,577,083	負 債 合 計	13,577,083
2 固 定 資 産		正味財産の部	
その他固定資産		1 正 味 財 産	2,873,586
什器備品	7,126,045	(うち当期正味財産減少額)	(1,250,513)
什器備品減価却累計額	4,327,443		
電話加入権	74,984		
固 定 資 産 計	2,873,586	正 味 財 産 合 計	2,873,586
資 産 合 計	16,450,669	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	16,450,669

## (5) 介護保険事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	42,129,926	借入金	3,500
未収金	144,899,824	未払金	56,011,779
前払金	38,500	未払消費税	444,696
		未払法人税	15,001,100
		預り金	2,716,809
		短期借入金	70,000,000
流 動 資 産 計	187,068,250	流 動 負 債 計	144,177,884
2 固 定 資 産		2 固 定 負 債	
その他固定資産		退職給与引当金	42,275,350
車両運搬具	5,178,323	固 定 負 債 計	42,275,350
車両運搬具減価却累計額	1,687,007	負 債 合 計	186,453,234
什器備品	24,004,204		
什器備品減価却累計額	6,196,128	正味財産の部	
電話加入権	76,440	1 正 味 財 産	69,204,231
退職給与引当預金	42,275,350	(うち当期正味財産増加額)	(27,195,414)
無形固定資産	7,880,687		
無形固定資産減価却累計額	2,952,654		
出資金	10,000		
固 定 資 産 計	68,589,215	正 味 財 産 合 計	69,204,231
資 産 合 計	255,657,465	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	255,657,465

## (6) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	785,023	未払金	42,136
未収金	48,177	未払消費税	81,475
		預り金	42,467
流 動 資 産 計	833,200	負 債 合 計	166,078
		正味財産の部	
		1 正 味 財 産	667,122
		(うち当期正味財産減少額)	(717,225)
		正 味 財 産 合 計	667,122
資 産 合 計	833,200	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	833,200