

社会福祉法人戸出福社会
決算報告

平成 30 年 6 月 11 日

社会福祉法人 戸出福社会

法人名	社会福祉法人 戸出福祉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 戸出福祉会

法人単位資金収支計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	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				
	介護保険事業収入	1,267,765,644	1,269,496,130	△1,730,486	
	施設介護料収入	268,622,607	268,786,760	△164,153	
	居宅介護料収入	434,780,903	434,751,792	29,111	
	(介護報酬収入)	387,545,177	387,466,041	79,136	
	(利用者負担金収入)	47,235,726	47,285,751	△50,025	
	地域密着型介護料収入	273,773,506	275,138,172	△1,364,666	
	(介護報酬収入)	244,886,005	246,108,797	△1,222,792	
	(利用者負担金収入)	28,887,501	29,029,375	△141,874	
	居宅介護支援介護料収入	78,695,000	78,500,060	194,940	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,077,466	11,337,680	△260,214	
	利用者等利用料収入	169,043,648	168,636,967	406,681	
	その他の事業収入	31,772,514	32,344,699	△572,185	
	老人福祉事業収入	55,776,082	55,281,515	494,567	
	運営事業収入	371,000	150,000	221,000	
	その他の事業収入	55,405,082	55,131,515	273,567	
	収益事業収入	1,134,000	1,138,996	△4,996	
	不動産貸付収入	1,134,000	1,138,996	△4,996	
	経常経費寄附金収入	400,000	430,348	△30,348	
	受取利息配当金収入	1,807,937	479,670	1,328,267	
	その他の収入	2,231,994	2,555,005	△323,011	
	受入研修費収入	652,569	775,569	△123,000	
	利用者等外給食費収入	2,000	1,000	1,000	
	雑収入	1,577,425	1,778,436	△201,011	
		事業活動収入計(1)	1,329,115,657	1,329,381,664	△266,007
支出	人件費支出	815,335,951	808,458,903	6,877,048	
	役員報酬支出	7,461,825	7,468,825	△7,000	
	職員給料支出	391,014,203	389,330,563	1,683,640	
	職員賞与支出	106,520,100	106,129,905	390,195	
	非常勤職員給与支出	199,933,369	198,873,984	1,059,385	
	派遣職員費支出	6,113,592	5,197,482	916,110	
	退職給付支出	6,397,690	5,935,790	461,900	
	法定福利費支出	97,895,172	95,522,354	2,372,818	
	事業費支出	143,721,396	148,366,864	△4,645,468	
	給食費支出	56,917,162	57,495,899	△578,737	
	介護用品費支出	10,757,195	10,710,512	46,683	
	医薬品費支出	255,048	215,766	39,282	
	保健衛生費支出	1,165,591	1,260,831	△95,240	
	被服費支出	2,430,500	2,567,684	△137,184	
	教養娯楽費支出	2,474,000	2,407,951	66,049	
	日用品費支出	1,357,935	1,417,616	△59,681	
	水道光熱費支出	43,047,499	43,959,297	△911,798	
	燃料費支出	6,104,688	5,908,385	196,303	
	消耗器具備品費支出	1,356,273	1,329,674	26,599	
	保険料支出	2,406,451	2,528,107	△121,656	
	賃借料支出	2,592,145	2,766,560	△174,415	
	車輛費支出	8,377,000	8,810,775	△433,775	
	雑支出	4,479,909	6,987,807	△2,507,898	
	事務費支出	112,905,996	112,849,226	56,770	
	福利厚生費支出	9,984,105	9,578,859	405,246	
	職員被服費支出	585,042	815,643	△230,601	
	旅費交通費支出	249,020	229,584	19,436	
	研修研究費支出	3,308,407	3,135,748	172,659	
	事務消耗品費支出	10,198,879	7,797,691	2,401,188	
	印刷製本費支出	567,317	579,214	△11,897	
	修繕費支出	10,485,977	9,534,308	951,669	
	通信運搬費支出	2,836,979	3,258,536	△421,557	
会議費支出	100,518	101,209	△691		
広報費支出	347,400	367,400	△20,000		
業務委託費支出	57,504,603	60,357,824	△2,853,221		
手数料支出	332,466	351,408	△18,942		
土地・建物賃借料支出	5,292,960	5,400,000	△107,040		

法人単位資金収支計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	租税公課支出	3,106,450	3,113,700	△7,250	
	保守料支出	5,665,623	6,191,636	△526,013	
	渉外費支出	705,226	688,856	16,370	
	諸会費支出	838,200	837,000	1,200	
	雑支出	796,824	510,610	286,214	
	利用者負担軽減額	119,967	119,994	△27	
	支払利息支出	1,468,310	1,468,310	0	
	その他の支出	2,000	1,000	1,000	
	利用者等外給食費支出	2,000	1,000	1,000	
	流動資産評価損等による資金減少額	8,300,000	8,347,906	△47,906	
	為替差損	8,300,000	8,347,906	△47,906	
	事業活動支出計(2)	1,081,853,620	1,079,612,203	2,241,417	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	247,262,037	249,769,461	△2,507,424	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	6,217,500	6,217,500	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	6,217,500	6,217,500	0	
	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	100,000	100,000	0	
	施設整備等収入計(4)	6,317,500	6,317,500	0	
	設備資金借入金元金償還支出	15,540,000	15,540,000	0	
	固定資産取得支出	60,868,252	60,868,252	0	
	建物取得支出	29,745,680	29,745,680	0	
	構築物取得支出	498,000	498,000	0	
	車両運搬具取得支出	3,814,000	3,814,000	0	
器具及び備品取得支出	26,162,572	26,162,572	0		
ソフトウェア取得支出	648,000	648,000	0		
施設整備等支出計(5)	76,408,252	76,408,252	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△70,090,752	△70,090,752	0		
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0	
	施設整備等積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0	
	その他の活動による支出	214,250	214,250	0	
	その他の活動による支出	214,250	214,250	0	
その他の活動支出計(8)	14,214,250	14,214,250	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,214,250	△14,214,250	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	162,957,035	165,464,459	△2,507,424		
前期末支払資金残高(12)	1,111,520,107	1,111,520,107	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,274,477,142	1,276,984,566	△2,507,424		

法人単位事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 介護保険事業収益	1,269,496,130	1,209,043,846	60,452,284	105.00%
	益 施設介護料収益	268,786,760	264,122,730	4,664,030	101.77%
	居宅介護料収益	434,751,792	421,013,651	13,738,141	103.26%
	(介護報酬収益)	387,466,041	374,875,705	12,590,336	103.36%
	(利用者負担金収益)	47,285,751	46,137,946	1,147,805	102.49%
	地域密着型介護料収益	275,138,172	257,982,417	17,155,755	106.65%
	(介護報酬収益)	246,108,797	231,292,973	14,815,824	106.41%
	(利用者負担金収益)	29,029,375	26,689,444	2,339,931	108.77%
	居宅介護支援介護料収益	78,500,060	70,904,680	7,595,380	110.71%
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,337,680		11,337,680	
	利用者等利用料収益	168,636,967	168,014,823	622,144	100.37%
	その他の事業収益	32,344,699	27,005,545	5,339,154	119.77%
	老人福祉事業収益	55,281,515	56,926,565	△1,645,050	97.11%
	運営事業収益	150,000	553,400	△403,400	27.11%
	その他の事業収益	55,131,515	56,373,165	△1,241,650	97.80%
	その他の事業収益		1,916,500	△1,916,500	0.00%
	その他の事業収益		1,916,500	△1,916,500	0.00%
	収益事業収益	1,138,996	1,115,481	23,515	102.11%
	不動産貸付収益	1,138,996	1,115,481	23,515	102.11%
	経常経費寄附金収益	430,348	69,000	361,348	623.69%
その他の収益	187,830	4,623,750	△4,435,920	4.06%	
サービス活動収益計(1)		1,326,534,819	1,273,695,142	52,839,677	104.15%
費 用	人件費	820,734,354	811,559,537	9,174,817	101.13%
	役員報酬	7,468,825	7,200,000	268,825	103.73%
	職員給料	389,330,563	393,591,882	△4,261,319	98.92%
	職員賞与	61,049,905	106,446,183	△45,396,278	57.35%
	賞与引当金繰入	43,850,000	3,600,000	40,250,000	1218.06%
	非常勤職員給与	198,873,984	185,083,284	13,790,700	107.45%
	派遣職員費	5,197,482	1,372,748	3,824,734	378.62%
	退職給付費用	19,441,241	18,810,195	631,046	103.35%
	法定福利費	95,522,354	95,455,245	67,109	100.07%
	事業費	148,366,864	146,630,095	1,736,769	101.18%
	給食費	57,495,899	59,296,220	△1,800,321	96.96%
	介護用品費	10,710,512	11,576,936	△866,424	92.52%
	医薬品費	215,766	318,468	△102,702	67.75%
	保健衛生費	1,260,831	1,173,730	87,101	107.42%
	被服費	2,567,684	2,591,847	△24,163	99.07%
	教養娯楽費	2,407,951	2,516,142	△108,191	95.70%
	日用品費	1,417,616	1,187,376	230,240	119.39%
	水道光熱費	43,959,297	41,606,116	2,353,181	105.66%
	燃料費	5,908,385	5,396,026	512,359	109.50%
	消耗器具備品費	1,329,674	4,263,552	△2,933,878	31.19%
	保険料	2,528,107	3,177,864	△649,757	79.55%
	賃借料	2,766,560	590,136	2,176,424	468.80%
	車輛費	8,810,775	7,955,412	855,363	110.75%
雑費	6,987,807	4,915,470	2,072,337	142.16%	
その他の事業費		64,800	△64,800	0.00%	
事務費	112,849,226	110,934,385	1,914,841	101.73%	
福利厚生費	9,578,859	6,779,906	2,798,953	141.28%	
職員被服費	815,643	1,436,616	△620,973	56.78%	
旅費交通費	229,584	379,172	△149,588	60.55%	

法人単位事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	研修研究費	3,135,748	4,322,149	△1,186,401	72.55%
	事務消耗品費	7,797,691	5,142,461	2,655,230	151.63%
	印刷製本費	579,214	506,820	72,394	114.28%
	燃料費		4,309	△4,309	0.00%
	修繕費	9,534,308	18,169,964	△8,635,656	52.47%
	通信運搬費	3,258,536	3,076,501	182,035	105.92%
	会議費	101,209	191,458	△90,249	52.86%
	広報費	367,400	241,216	126,184	152.31%
	業務委託費	60,357,824	51,956,214	8,401,610	116.17%
	手数料	351,408	382,581	△31,173	91.85%
	保険料		28,780	△28,780	0.00%
	賃借料		3,111,650	△3,111,650	0.00%
	土地・建物賃借料	5,400,000	4,845,780	554,220	111.44%
	租税公課	3,113,700	2,039,543	1,074,157	152.67%
	保守料	6,191,636	6,015,946	175,690	102.92%
	渉外費	688,856	497,901	190,955	138.35%
	諸会費	837,000	882,500	△45,500	94.84%
	雑費	510,610	779,104	△268,494	65.54%
	その他の事務費		143,814	△143,814	0.00%
	利用者負担軽減額	119,994	146,295	△26,301	82.02%
	減価償却費	95,242,094	92,702,394	2,539,700	102.74%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,557,067	△30,749,495	△3,807,572	112.38%
	徴収不能引当金繰入		39,000	△39,000	0.00%
	サービス活動費用計(2)	1,142,755,465	1,131,262,211	11,493,254	101.02%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	183,779,354	142,432,931	41,346,423	129.03%
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	479,670	4,072,399	△3,592,729	11.78%
	有価証券売却益		17,163	△17,163	0.00%
	その他のサービス活動外収益	2,555,005	3,122,277	△567,272	81.83%
	受入研修費収益	775,569	566,100	209,469	137.00%
	利用者等外給食収益	1,000	3,000	△2,000	33.33%
	雑収益	1,778,436	2,553,177	△774,741	69.66%
	サービス活動外収益計(4)	3,034,675	7,211,839	△4,177,164	42.08%
	支払利息	1,468,310	1,740,920	△272,610	84.34%
	有価証券売却損		163,253	△163,253	0.00%
	その他のサービス活動外費用	8,348,906	1,183,995	7,164,911	705.15%
利用者等外給食費	1,000		1,000		
為替差損	8,347,906	1,183,995	7,163,911	705.06%	
サービス活動外費用計(5)	9,817,216	3,088,168	6,729,048	317.90%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,782,541	4,123,671	△10,906,212	△164.48%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	176,996,813	146,556,602	30,440,211	120.77%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	6,217,500	10,147,500	△3,930,000	61.27%
	施設整備等補助金収益		3,930,000	△3,930,000	0.00%
	設備資金借入金元金償還補助金収益	6,217,500	6,217,500		100.00%
	施設整備等寄附金収益	100,000	100,000		100.00%
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	100,000	100,000		100.00%
	その他の特別収益	692,000	17,000	675,000	4070.59%
	徴収不能引当金戻入益	692,000	17,000	675,000	4070.59%
	特別収益計(8)	7,009,500	10,264,500	△3,255,000	68.29%
費用	基本金組入額	100,000	100,000		100.00%
	固定資産売却損・処分損		2,554,602	△2,554,602	0.00%
	建物売却損・処分損		807,900	△807,900	0.00%

法人単位事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	車輛運搬具売却損・処分損		1,746,702	△1,746,702	0.00%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△939,308	939,308	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,217,500	10,147,500	△3,930,000	61.27%
	特別費用計(9)	6,317,500	11,862,794	△5,545,294	53.25%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	692,000	△1,598,294	2,290,294	△43.30%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	177,688,813	144,958,308	32,730,505	122.58%
繰	前期繰越活動増減差額(12)	1,562,785,472	1,639,360,594	△76,575,122	95.33%
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,740,474,285	1,784,318,902	△43,844,617	97.54%
活	基本金取崩額(14)				
動	その他の積立金取崩額(15)				
増	修繕積立金取崩額				
減	施設整備等積立金取崩額				
差	人件費積立金取崩額				
額	退職給与積立金取崩額				
の	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	224,000,000	△210,000,000	6.25%
部	修繕積立金積立額				
	施設整備等積立金積立額	14,000,000	224,000,000	△210,000,000	6.25%
	人件費積立金積立額				
	退職給与積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,726,474,285	1,560,318,902	166,155,383	110.65%

計算書類に対する注記(法人全体用)(平成29年度)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

・時価のないもの — 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産 — 定額法

・無形固定資産 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額の法人負担額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び法人独自財源の退職金給付制度によっている。

計算書類に対する注記(法人全体用)(平成29年度)

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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業は拠点が一つのため、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業は拠点が一つのため、作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア だいが苑拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム だいが苑」
 - 「だいが苑 ショートステイ」
 - 「高岡市だいがデイサービスセンター」
 - 「だいが苑ヘルパーステーション」
 - 「高岡市だいが在宅介護支援センター」
 - 「戸出・中田地域包括支援センター」
 - 「地域密着型 だいが苑」
 - 「ユニット型だいが苑 ショートステイ」
 - イ 清水館拠点(社会福祉事業)
 - 「清水館 小規模多機能型」
 - 「デイサービス清水館 いこい」
 - 「通所介護 デイサービス清水館つどい」
 - 「清水館ヘルパーステーション」
 - 「清水館居宅支援事業所」
 - ウ 中田館拠点(社会福祉事業)
 - 「中田館 小規模多機能型」
 - 「にんきデイ 中田館」
 - 「げんきデイ 中田館」
 - 「グループホーム 中田館」
 - 「介護相談センター 中田館」
 - エ いきいきサポートセンターゆめ拠点
 - 「デイサービスゆめ」
 - 「高齢者生活支援ハウスゆめ」
 - オ 清水館拠点(公益事業)
 - 「サービス付き高齢者向け住宅 清水館」
 - 「初任者研修事業」
 - カ 清水館拠点(収益事業)
 - 「不動産貸付事業」

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
土地	225,820,783	10,788,800	8,719,367	227,890,216
建物	1,197,769,094	46,502,834	181,854,252	1,062,417,676
合計	1,423,589,877	57,291,634	190,573,619	1,290,307,892

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	126,048,500円
建物(基本財産)	741,840,657円
計	867,889,157円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	70,590,000円
計	70,590,000円

計算書類に対する注記(法人全体用)(平成29年度)

9. 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
建物	2,048,010,327	985,592,651	1,062,417,676
建物	138,483,291	24,388,492	114,094,799
構築物	78,782,332	48,844,323	29,938,009
車輛運搬具	86,550,414	61,779,795	24,770,619
器具及び備品	132,673,724	85,889,908	46,783,816
ソフトウェア	9,217,200	2,392,313	6,824,887
合計	2,493,717,288	1,208,887,482	1,284,829,806

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

(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
該当なし			
合計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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



該当なし

監査報告書

平成30年⁶月~~5~~日

社会福祉法人 戸出福祉会

理事長 高嶋 一正 殿

監事 澤 豊志 
監事 山本 豊之 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事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ありません。

(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表示しているものと認めます。

以 上