

社会福祉法人戸出福社会
決算報告

令和2年6月11日

社会福祉法人 戸出福社会

法人単位資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:円)

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	1,343,495,550	1,339,756,540	3,739,010	
	老人福祉事業収入	56,650,000	56,544,401	105,599	
	収益事業収入	1,122,000	1,114,291	7,709	
	受取利息配当金収入	6,853,500	3,744,849	3,108,651	
	その他の収入	10,776,000	10,717,992	58,008	
	事業活動収入計(1)	1,418,897,050	1,411,878,073	7,018,977	
	支出				
	人件費支出	863,899,903	863,180,781	719,122	
	事業費支出	152,861,355	151,985,202	876,153	
	事務費支出	144,177,781	138,294,470	5,883,311	
	利用者負担軽減額	276,000	259,014	16,986	
	支払利息支出	1,184,000	1,033,407	150,593	
	その他の支出		1,000	△1,000	
流動資産評価損等による資金減少額	22,000,000	23,658,599	△1,658,599		
事業活動支出計(2)	1,184,399,039	1,178,412,473	5,986,566		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	234,498,011	233,465,600	1,032,411		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,216,910	6,217,500	△590	
	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000		
	固定資産売却収入	7,428,000	7,428,380	△380	
	施設整備等収入計(4)	13,744,910	13,745,880	△970	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	15,540,000	15,540,000		
固定資産取得支出	277,209,000	277,198,850	10,150		
施設整備等支出計(5)	292,749,000	292,738,850	10,150		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△279,004,090	△278,992,970	△11,120		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	投資有価証券取得支出	100,000	100,000		
	その他の活動による支出		9,200	△9,200	
	その他の活動支出計(8)	100,000	109,200	△9,200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△100,000	△109,200	9,200	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△44,606,079	△45,636,570	1,030,491		
前期末支払資金残高(12)	1,501,729,462	1,501,729,462			
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,457,123,383	1,456,092,892	1,030,491		

法人単位事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,339,756,540	1,299,829,851	39,926,689	
		老人福祉事業収益	56,544,401	56,219,558	324,843	
		収益事業収益	1,114,291	1,140,996	△26,705	
		経常経費寄附金収益		1,900,000	△1,900,000	
		その他の収益	68,022,274	2,199,054	65,823,220	
			サービス活動収益計(1)	1,465,437,506	1,361,289,459	104,148,047
	費用	人件費	864,368,021	825,721,285	38,646,736	
		事業費	151,985,202	150,484,088	1,501,114	
		事務費	138,294,470	115,092,074	23,202,396	
		利用者負担軽減額	259,014	113,766	145,248	
減価償却費		89,847,837	93,314,113	△3,466,276		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△27,164,390	△27,875,205	710,815		
徴収不能額			45,173	△45,173		
		サービス活動費用計(2)	1,217,590,154	1,156,895,294	60,694,860	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	247,847,352	204,394,165	43,453,187	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,744,849	3,648,638	96,211	
		その他のサービス活動外収益	10,717,992	2,741,156	7,976,836	
			サービス活動外収益計(4)	14,462,841	6,389,794	8,073,047
	費用	支払利息	1,033,407	1,195,700	△162,293	
		その他のサービス活動外費用	23,659,599	6,275,909	17,383,690	
		サービス活動外費用計(5)	24,693,006	7,471,609	17,221,397	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△10,230,165	△1,081,815	△9,148,350	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	237,617,187	203,312,350	34,304,837	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,217,500	6,217,500		
		施設整備等寄附金収益	100,000	100,000		
		固定資産受贈額		1,500,000	△1,500,000	
			特別収益計(8)	6,317,500	7,817,500	△1,500,000
	費用	基本金組入額	100,000	100,000		
		固定資産売却損・処分損	1,176,911	63,359	1,113,552	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△37,988	△19,285	△18,703	
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,217,500	6,217,500		
				特別費用計(9)	7,456,423	6,361,574
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,138,923	1,455,926	△2,594,849
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	236,478,264	204,768,276	31,709,988	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	1,924,042,561	1,726,474,285	197,568,276
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,160,520,825	1,931,242,561	229,278,264
			基本金取崩額(14)			
			その他の積立金取崩額(15)			
			その他の積立金積立額(16)		7,200,000	△7,200,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,160,520,825	1,924,042,561	236,478,264	

法人単位貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,586,290,315	1,603,569,190	△17,278,875	流動負債	184,387,423	161,509,728	22,877,695
現金預金	1,383,042,273	1,408,361,773	△25,319,500	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
事業未収金	201,547,152	193,561,337	7,985,815	事業未払金	100,197,423	82,430,318	17,767,105
未収金		566	△566	1年以内返済予定 設備資金借入金 預り金	8,880,000	15,540,000	△6,660,000
前払金	1,620,000		1,620,000	職員預り金		11,484	△11,484
前払費用	80,890	1,645,514	△1,564,624	仮受金		5,490,000	△5,490,000
				賞与引当金	45,310,000	44,130,000	1,180,000
固定資産	2,352,284,909	2,173,429,987	178,854,922	固定負債	30,630,000	107,525,034	△76,895,034
基本財産	1,171,203,171	1,242,689,277	△71,486,106	設備資金借入金	30,630,000	39,510,000	△8,880,000
土地	219,324,295	227,890,216	△8,565,921	退職給付引当金		68,015,034	△68,015,034
建物	951,878,876	1,014,799,061	△62,920,185	負債の部合計	215,017,423	269,034,762	△54,017,339
その他の固定資産	1,181,081,738	930,740,710	250,341,028	純資産の部			
土地	286,969,367	16,719,367	270,250,000	基本金	380,927,000	380,827,000	100,000
建物	104,546,947	109,320,873	△4,773,926	国庫補助金等特別積立金	471,909,976	492,894,854	△20,984,878
構築物	23,891,165	27,361,565	△3,470,400	その他の積立金	710,200,000	710,200,000	
車両運搬具	11,725,243	18,115,100	△6,389,857	修繕積立金	156,000,000	156,000,000	
器具及び備品	34,836,297	39,295,417	△4,459,120	施設整備等積立金	501,000,000	501,000,000	
権利	4,169,340	4,169,340		人件費積立金	25,200,000	25,200,000	
ソフトウェア	4,409,929	5,334,798	△924,869	退職給与積立金	28,000,000	28,000,000	
投資有価証券	110,000	10,000	100,000	次期繰越活動増減差額	2,160,520,825	1,924,042,561	236,478,264
修繕積立資産	156,000,000	156,000,000		(うち当期活動増減差額)	236,478,264	204,768,276	31,709,988
施設整備等積立資産	501,000,000	501,000,000					
人件費積立資産	25,200,000	25,200,000					
退職給与積立資産	28,000,000	28,000,000					
長期前払費用	223,450	214,250	9,200	純資産の部合計	3,723,557,801	3,507,964,415	215,593,386
資産の部合計	3,938,575,224	3,776,999,177	161,576,047	負債及び純資産の部合計	3,938,575,224	3,776,999,177	161,576,047

計算書類に対する注記（法人全体用）（令和1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。

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一般社団法人ぜいたいきょうの特定退職年金共済制度によっている。

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」

「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	227,890,216	0	8,565,921	219,324,295
建物	1,014,799,061	0	62,920,185	951,878,876
合 計	1,242,689,277	0	71,486,106	1,171,203,171

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金37,988円を取り崩した。

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）	117,482,579 円
建物（基本財産）	669,366,118 円
計	786,848,697 円

担保している債務の種類及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）	39,510,000 円
計	39,510,000 円

9. 有形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（基本財産）	2,064,092,792	1,112,213,916	951,878,876
建物	138,483,291	33,936,344	104,546,947
構築物	81,844,732	57,953,567	23,891,165
車輛運搬具	89,138,224	77,412,981	11,725,243
器具及び備品	138,171,067	103,334,770	34,836,297
合 計	2,511,730,106	1,384,851,578	1,126,878,528

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

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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

令和2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31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31年度（令和元年度）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認められません。

（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