

## 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	467,160,000	468,813,690	△ 1,653,690	
	就労支援事業収入	55,094,000	47,841,687	7,252,313	
	障害福祉サービス等事業収入	967,333,000	966,706,677	626,323	
	医療事業収入	3,533,000	3,588,155	△ 55,155	
	経常経費寄附金収入	617,000	629,715	△ 12,715	
	受取利息配当金収入	69,000	60,561	8,439	
	その他の収入	4,994,000	5,445,315	△ 451,315	
	事業活動収入計(1)	1,498,800,000	1,493,085,800	5,714,200	
	支出				
人件費支出	1,020,154,000	1,016,408,640	3,745,360		
事業費支出	222,105,000	212,369,468	9,735,532		
事務費支出	174,851,000	165,798,436	9,052,564		
就労支援事業支出	57,801,000	57,015,006	785,994		
支払利息支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	3,646,000	2,798,809	847,191		
事業活動支出計(2)	1,478,577,000	1,454,390,359	24,186,641		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,223,000	38,695,441	△ 18,472,441		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,362,000	5,362,000	0	
	固定資産売却収入	60,000	60,000	0	
	施設整備等収入計(4)	5,422,000	5,422,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	201,654,000	180,260,252	21,393,748		
その他の施設整備等による支出	25,641,000	30,274,960	△ 4,633,960		
施設整備等支出計(5)	227,295,000	210,535,212	16,759,788		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 221,873,000	△ 205,113,212	△ 16,759,788		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	572,913,000	573,984,182	△ 1,071,182	
	サービス区分間長期借入金収入	35,000,000	0	35,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	294,819,000	0	294,819,000	
	サービス区分間繰入金収入	110,148,000	0	110,148,000	
	その他の活動収入計(7)	1,012,880,000	573,984,182	438,895,818	
	支出				
	積立資産支出	20,266,000	27,199,547	△ 6,933,547	
	サービス区分間長期貸付金支出	35,000,000	0	35,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	294,819,000	0	294,819,000	
サービス区分間繰入金支出	110,148,000	0	110,148,000		
その他の活動支出計(8)	460,233,000	27,199,547	433,033,453		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	552,647,000	546,784,635	5,862,365		
予備費支出(10)	12,310,000				
	△ 12,310,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	350,997,000	380,366,864	△ 29,369,864		
前期末支払資金残高(12)	879,968,711	879,968,711	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,230,965,711	1,260,335,575	△ 29,369,864		

(注) 予備費支出△12,310,000円は施設整備等による支出及びその他の活動支出に充当使用した額である。

## 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		事業区分		内部取引消去	総合計	
		社会福祉事業	公益事業			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	468,813,690	0		468,813,690
		就労支援事業収入	47,531,037	1,872,730	△ 1,562,080	47,841,687
		障害福祉サービス等事業収入	966,706,677	0		966,706,677
		医療事業収入	0	3,588,155		3,588,155
		経常経費寄附金収入	629,715	0		629,715
		受取利息配当金収入	60,507	54		60,561
		その他の収入	5,007,706	437,609		5,445,315
	事業活動収入計(1)		1,488,749,332	5,898,548	△ 1,562,080	1,493,085,800
	支出	人件費支出	1,012,618,861	3,789,779		1,016,408,640
		事業費支出	211,668,403	730,865	△ 29,800	212,369,468
事務費支出		164,549,137	2,141,029	△ 891,730	165,798,436	
就労支援事業支出		55,026,325	2,043,031	△ 54,350	57,015,006	
その他の支出		3,004,213	380,796	△ 586,200	2,798,809	
事業活動支出計(2)		1,446,866,939	9,085,500	△ 1,562,080	1,454,390,359	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,882,393	△ 3,186,952		38,695,441	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,362,000	0		5,362,000
		固定資産売却収入	60,000	0		60,000
	施設整備等収入計(4)		5,422,000	0		5,422,000
	支出	固定資産取得支出	180,260,252	0		180,260,252
		その他の施設整備等による支出	30,274,960	0		30,274,960
施設整備等支出計(5)		210,535,212	0		210,535,212	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 205,113,212	0		△ 205,113,212	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	573,984,182	0		573,984,182
		その他の活動収入計(7)		573,984,182	0	
	支出	積立資産支出	27,199,547	0		27,199,547
		その他の活動支出計(8)		27,199,547	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		546,784,635	0		546,784,635
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		383,553,816	△ 3,186,952		380,366,864	
前期末支払資金残高(11)		865,257,273	14,711,438		879,968,711	
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,248,811,089	11,524,486		1,260,335,575	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分					内部取引消去	総合計
		本部	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	あき拠点区分	とさ拠点区分		
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	0	0	468,813,690	0	0		468,813,690
	就労支援事業収入	0	25,034,619	0	0	25,642,084	△ 3,145,666	47,531,037
	障害福祉サービス等事業収入	0	395,888,947	0	226,963,818	343,853,912		966,706,677
	経常経費寄附金収入	210,008	389,707	7,500	7,500	15,000		629,715
	受取利息配当金収入	49	15,003	21,532	21,604	2,319		60,507
	その他の収入	1,622,439	1,555,863	727,154	609,695	498,242	△ 5,687	5,007,706
	事業活動収入計(1)	1,832,496	422,884,139	469,569,876	227,602,617	370,011,557	△ 3,151,353	1,488,749,332
	支出							
	人件費支出	14,317,836	282,689,791	326,474,467	160,732,163	228,404,604		1,012,618,861
事業費支出	0	60,481,322	73,759,232	33,369,900	45,894,679	△ 1,836,730	211,668,403	
事務費支出	14,034,392	44,025,735	46,183,387	29,092,490	32,525,356	△ 1,312,223	164,549,137	
就労支援事業支出	0	25,101,674	0	0	29,927,051	△ 2,400	55,026,325	
その他の支出	342,104	1,394,195	535,070	314,348	418,496		3,004,213	
事業活動支出計(2)	28,694,332	413,692,717	446,952,156	223,508,901	337,170,186	△ 3,151,353	1,446,866,939	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 26,861,836	9,191,422	22,617,720	4,093,716	32,841,371		41,882,393	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	0	600,000	291,000	4,471,000		5,362,000
	固定資産売却収入	0	0	0	60,000	0		60,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	600,000	351,000	4,471,000		5,422,000
	支出							
	固定資産取得支出	917,228	3,386,554	23,559,945	137,844,329	14,552,196		180,260,252
その他の施設整備等による支出	1,502,784	0	0	28,358,546	413,630		30,274,960	
施設整備等支出計(5)	2,420,012	3,386,554	23,559,945	166,202,875	14,965,826		210,535,212	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,420,012	△ 3,386,554	△ 22,959,945	△ 165,851,875	△ 10,494,826		△ 205,113,212	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	0	190,494,009	89,008,692	225,737,310	68,744,171		573,984,182
	拠点区分間繰入金収入	33,898,000	0	0	256,919,529	0	△ 290,817,529	0
	その他の活動収入計(7)	33,898,000	190,494,009	89,008,692	482,656,839	68,744,171	△ 290,817,529	573,984,182
	支出							
	積立資産支出	2,307,270	2,174,960	7,657,299	1,172,341	13,887,677		27,199,547
拠点区分間繰入金支出	0	200,452,406	9,491,000	6,441,000	74,433,123	△ 290,817,529	0	
その他の活動支出計(8)	2,307,270	202,627,366	17,148,299	7,613,341	88,320,800	△ 290,817,529	27,199,547	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,590,730	△ 12,133,357	71,860,393	475,043,498	△ 19,576,629		546,784,635	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,308,882	△ 6,328,489	71,518,168	313,285,339	2,769,916		383,553,816	
前期末支払資金残高(11)	19,522,321	279,702,193	273,694,582	159,494,593	132,843,584		865,257,273	
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,831,203	273,373,704	345,212,750	472,779,932	135,613,500		1,248,811,089	

公益事業 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分			内部取引消去	総合計	
		安芸療護園診療室	こくふ公益拠点区分	小規模作業所ファーマシー			
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	0	1,872,730		1,872,730
		医療事業収入	1,217,586	2,370,569	0		3,588,155
		受取利息配当金収入	0	0	54		54
		その他の収入	0	1,709	435,900		437,609
		事業活動収入計(1)	1,217,586	2,372,278	2,308,684		5,898,548
	支出	人件費支出	365,000	512,000	2,912,779		3,789,779
		事業費支出	474,718	256,147	0		730,865
		事務費支出	535,405	1,027,993	577,631		2,141,029
		就労支援事業支出	0	0	2,043,031		2,043,031
		その他の支出	0	0	380,796		380,796
事業活動支出計(2)	1,375,123	1,796,140	5,914,237		9,085,500		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 157,537	576,138	△ 3,605,553		△ 3,186,952	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	支出						
		施設整備等支出計(5)	0	0	0		0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	0	4,000,000	△ 4,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	4,000,000	△ 4,000,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 4,000,000	4,000,000		0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 157,537	△ 3,423,862	394,447		△ 3,186,952	
前期末支払資金残高(11)		5,377,696	9,333,742	0		14,711,438	
当期末支払資金残高(10)+(11)		5,220,159	5,909,880	394,447		11,524,486	

## 本部 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)
<b>事業活動による収支</b>			
収入			
経常経費寄附金収入	210,000	210,008	△ 8
受取利息配当金収入	0	49	△ 49
その他の収入	1,519,000	1,622,439	△ 103,439
利用者等外給食費収入	19,000	18,600	400
雑収入	1,500,000	1,603,839	△ 103,839
事業活動収入計(1)	1,729,000	1,832,496	△ 103,496
支出			
人件費支出	14,489,000	14,317,836	171,164
役員報酬支出	10,989,000	10,869,000	120,000
職員給料支出	1,584,000	1,584,000	0
職員諸手当	91,000	90,600	400
法定福利費支出	1,825,000	1,774,236	50,764
事務費支出	15,973,000	14,034,392	1,938,608
福利厚生費支出	250,000	207,362	42,638
職員被服費支出	70,000	64,343	5,657
旅費交通費支出	2,000,000	1,952,104	47,896
研修研究費支出	2,100,000	1,742,010	357,990
事務消耗品費支出	2,000,000	1,709,016	290,984
印刷製本費支出	700,000	686,904	13,096
水道光熱費支出	220,000	204,115	15,885
修繕費支出	1,200,000	461,854	738,146
通信運搬費支出	720,000	668,892	51,108
会議費支出	70,000	130,487	△ 60,487
広報費支出	160,000	133,900	26,100
業務委託費支出	2,200,000	2,143,640	56,360
手数料支出	150,000	134,109	15,891
保険料支出	420,000	376,463	43,537
賃借料支出	142,000	141,264	736
租税公課支出	710,000	705,411	4,589
保守料支出	500,000	491,136	8,864
渉外費支出	800,000	678,259	121,741
諸会費支出	361,000	357,700	3,300
車両費支出	400,000	345,296	54,704
雑支出	800,000	700,127	99,873
支払利息支出	20,000	0	20,000
その他の支出	344,000	342,104	1,896
利用者等外給食費支出	19,000	18,600	400
雑支出	325,000	323,504	1,496
事業活動支出計(2)	30,826,000	28,694,332	2,131,668
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 29,097,000	△ 26,861,836	△ 2,235,164
<b>施設整備等による収支</b>			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
固定資産取得支出	918,000	917,228	772
器具及び備品取得支出	918,000	917,228	772
その他の施設整備等による支出	1,503,000	1,502,784	216
その他の固定資産取得支出	1,503,000	1,502,784	216
施設整備等支出計(5)	2,421,000	2,420,012	988
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,421,000	△ 2,420,012	△ 988
<b>その他の活動による収支</b>			
収入			
拠点区分間繰入金収入	33,898,000	33,898,000	0
拠点区分間繰入金収入	33,898,000	33,898,000	0
その他の活動収入計(7)	33,898,000	33,898,000	0

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出			
積立資産支出	2,380,000	2,307,270	72,730
役員退職慰労引当資産支出	2,380,000	2,307,270	72,730
その他の活動支出計(8)	2,380,000	2,307,270	72,730
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,518,000	31,590,730	△ 72,730
予備費支出(10)	1,000,000		
	△ 1,000,000		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,308,882	△ 2,308,882
前期末支払資金残高(12)	19,522,321	19,522,321	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,522,321	21,831,203	△ 2,308,882

(注) 予備費支出△1,000,000円は事務費支出に充当使用した額である。

## こくふ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
就労支援事業収入	26,217,000	25,034,619	1,182,381
就労支援事業収入	26,217,000	25,034,619	1,182,381
印刷収入	16,117,000	15,138,883	978,117
精米収入	6,032,000	5,810,400	221,600
軽作業収入	3,952,000	4,008,886	△ 56,886
その他収入	116,000	76,450	39,550
障害福祉サービス等事業収入	395,932,000	395,888,947	43,053
自立支援給付費収入	342,606,000	342,691,411	△ 85,411
介護給付費収入	281,947,000	281,814,808	132,192
訓練等給付費収入	57,010,000	57,245,183	△ 235,183
計画相談支援給付費収入	3,649,000	3,631,420	17,580
利用者負担金収入	936,000	982,989	△ 46,989
補足給付費収入	7,908,000	7,821,654	86,346
特定障害者特別給付費収入	7,908,000	7,821,654	86,346
特定費用収入	40,490,000	40,367,121	122,879
その他の事業収入	3,992,000	4,025,772	△ 33,772
補助金事業収入(公費)	343,000	374,880	△ 31,880
補助金事業収入(一般)	72,000	73,500	△ 1,500
受託事業収入(公費)	3,577,000	3,577,392	△ 392
経常経費寄附金収入	378,000	389,707	△ 11,707
受取利息配当金収入	18,000	15,003	2,997
その他の収入	1,515,000	1,555,863	△ 40,863
受入研修費収入	66,000	66,500	△ 500
利用者等外給食費収入	1,033,000	1,028,230	4,770
雑収入	416,000	461,133	△ 45,133
その他	416,000	461,133	△ 45,133
事業活動収入計(1)	424,060,000	422,884,139	1,175,861
支出			
人件費支出	283,835,000	282,689,791	1,145,209
職員給料支出	124,846,000	124,678,733	167,267
基本給	124,846,000	124,678,733	167,267
職員諸手当	43,643,000	43,414,738	228,262
扶養手当	2,393,000	2,390,500	2,500
住宅手当	2,684,000	2,682,500	1,500
待機手当	422,000	420,000	2,000
役付手当	1,650,000	1,648,000	2,000
夜勤手当	6,571,000	6,540,000	31,000
超勤手当	5,897,000	5,575,888	321,112
通勤手当	3,845,000	3,842,800	2,200
その他	3,259,000	3,228,570	30,430
処遇改善手当	15,879,000	15,876,480	2,520
資格手当	1,043,000	1,210,000	△ 167,000
職員賞与支出	24,547,000	24,545,066	1,934
非常勤職員給与支出	50,881,000	50,295,162	585,838
賃金	42,609,000	42,084,225	524,775
夜勤手当	854,000	830,000	24,000
超勤手当	407,000	384,223	22,777
通勤手当	1,181,000	1,195,980	△ 14,980
特別手当	760,000	759,850	150
その他	819,000	792,884	26,116
処遇改善手当	4,251,000	4,248,000	3,000
退職給付支出	3,885,000	3,810,103	74,897
県退職共済	100,000	27,603	72,397
福祉医療機構	3,785,000	3,782,500	2,500
法定福利費支出	36,033,000	35,945,989	87,011
健康保険	11,620,000	11,602,666	17,334
介護保険	1,293,000	1,288,420	4,580
厚生年金	20,718,000	20,680,220	37,780
児童手当拠出金	774,000	768,459	5,541
雇用保険	1,153,000	1,133,759	19,241

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
労働保険	475,000	472,465	2,535
事業費支出	62,574,000	60,481,322	2,092,678
給食費支出	22,118,000	21,869,164	248,836
介護用品費支出	1,662,000	1,594,254	67,746
保健衛生費支出	415,000	358,343	56,657
被服費支出	118,000	86,724	31,276
教養娯楽費支出	1,899,000	1,878,518	20,482
日用品費支出	276,000	223,492	52,508
水道光熱費支出	17,026,000	16,646,938	379,062
水道光熱費(電気)	11,112,000	10,865,145	246,855
水道光熱費(ガス)	1,450,000	1,413,648	36,352
水道光熱費(水道)	4,464,000	4,368,145	95,855
燃料費支出	5,540,000	5,223,981	316,019
燃料費(灯油)	5,540,000	5,223,981	316,019
消耗器具備品費支出	4,399,000	4,093,457	305,543
保険料支出	1,331,000	1,325,721	5,279
賃借料支出	2,408,000	2,382,230	25,770
車輛費支出	2,520,000	2,203,573	316,427
燃料	1,376,000	1,327,841	48,159
修繕	1,144,000	875,732	268,268
修繕費支出	791,000	581,244	209,756
雑支出	2,071,000	2,013,683	57,317
ゴミ処理	1,930,000	1,904,034	25,966
その他	141,000	109,649	31,351
事務費支出	45,598,000	44,025,735	1,572,265
福利厚生費支出	2,254,000	2,223,361	30,639
職員被服費支出	348,000	301,297	46,703
旅費交通費支出	252,000	239,530	12,470
研修研究費支出	1,717,000	1,630,966	86,034
事務消耗品費支出	2,382,000	1,942,966	439,034
印刷製本費支出	160,000	133,600	26,400
水道光熱費支出	1,023,000	957,711	65,289
水道光熱費(電気)	704,000	651,633	52,367
水道光熱費(ガス)	72,000	67,540	4,460
水道光熱費(水道)	247,000	238,538	8,462
燃料費支出	294,000	274,506	19,494
燃料費(灯油)	293,000	274,506	18,494
燃料費(その他)	1,000	0	1,000
修繕費支出	3,023,000	2,320,489	702,511
通信運搬費支出	1,381,000	1,273,023	107,977
電話	914,000	875,135	38,865
切手	427,000	360,879	66,121
運送費	8,000	5,445	2,555
その他	32,000	31,564	436
広報費支出	314,000	104,200	209,800
業務委託費支出	25,773,000	25,767,580	5,420
手数料支出	544,000	558,154	△ 14,154
振込手数料	169,000	163,713	5,287
その他	375,000	394,441	△ 19,441
保険料支出	362,000	356,423	5,577
賃借料支出	560,000	557,811	2,189
租税公課支出	405,000	881,506	△ 476,506
保守料支出	3,415,000	3,354,532	60,468
渉外費支出	295,000	169,510	125,490
諸会費支出	412,000	411,375	625
車両費支出	259,000	236,701	22,299
燃料	107,000	102,550	4,450
修繕	152,000	134,151	17,849
雑支出	425,000	330,494	94,506
その他	425,000	330,494	94,506
就労支援事業支出	26,117,000	25,101,674	1,015,326
就労支援事業販売原価支出	26,117,000	25,101,674	1,015,326
就労支援事業支出	26,117,000	25,101,674	1,015,326
その他の支出	1,551,000	1,394,195	156,805
利用者等外給食費支出	925,000	768,649	156,351
雑支出	626,000	625,546	454
事業活動支出計(2)	419,675,000	413,692,717	5,982,283
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,385,000	9,191,422	△ 4,806,422



勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
固定資産取得支出	3,818,000	3,386,554	431,446
構築物取得支出	291,000	290,520	480
器具及び備品取得支出	3,527,000	3,096,034	430,966
施設整備等支出計(5)	3,818,000	3,386,554	431,446
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,818,000	△ 3,386,554	△ 431,446
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	190,967,000	190,494,009	472,991
退職給付引当資産取崩収入	100,000	27,603	72,397
移行時積立資産取崩収入	119,267,000	119,266,406	594
支援施設積立資産取崩収入	71,600,000	71,200,000	400,000
備品等購入積立資産	1,600,000	1,200,000	400,000
減価償却費積立資産	70,000,000	70,000,000	0
サービス区分間繰入金収入	16,151,000	0	16,151,000
サー繰入金収入	16,151,000	0	16,151,000
障害者支援施設こくふ(施設入所)	2,297,000	0	2,297,000
障害者支援施設こくふ(生活介護)	8,851,000	0	8,851,000
短期入所事業所こくふ	3,103,000	0	3,103,000
就労継続支援B型事業所ウィール社	1,700,000	0	1,700,000
コーポラスこくふ	200,000	0	200,000
その他の活動収入計(7)	207,118,000	190,494,009	16,623,991
支出			
積立資産支出	2,177,000	2,174,960	2,040
退職給付引当資産支出	2,077,000	2,073,960	3,040
就労支援事業積立資産支出	100,000	101,000	△ 1,000
工賃変動積立資産	100,000	101,000	△ 1,000
拠点区分間繰入金支出	200,453,000	200,452,406	594
拠点区分繰入金支出	200,453,000	200,452,406	594
本部	11,186,000	11,186,000	0
あき	189,267,000	189,266,406	594
サービス区分間繰入金支出	16,151,000	0	16,151,000
サービス区分間繰入金支出	16,151,000	0	16,151,000
障害者支援施設こくふ(施設入所)	11,954,000	0	11,954,000
就労継続支援B型ワークセンターファースト	1,900,000	0	1,900,000
相談支援センターアルペジオ	2,297,000	0	2,297,000
その他の活動支出計(8)	218,781,000	202,627,366	16,153,634
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,663,000	△ 12,133,357	470,357
予備費支出(10)	1,510,000		
	△ 1,510,000		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,096,000	△ 6,328,489	△ 4,767,511
前期末支払資金残高(12)	279,702,193	279,702,193	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	268,606,193	273,373,704	△ 4,767,511

(注) 予備費支出△1,510,000円は人件費、サービス区分繰入に充当した額である。

## やながれ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	467,160,000	468,813,690	△ 1,653,690	
施設介護料収入	257,869,000	257,882,610	△ 13,610	
介護報酬収入	231,923,000	231,599,615	323,385	
利用者負担金収入(公費)	1,392,000	1,362,986	29,014	
利用者負担金収入(一般)	24,554,000	24,920,009	△ 366,009	
居宅介護料収入	36,397,000	36,673,180	△ 276,180	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	32,478,000	32,723,953	△ 245,953	
介護予防報酬収入	73,000	73,485	△ 485	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(公費)	229,000	222,306	6,694	
介護負担金収入(一般)	3,609,000	3,645,271	△ 36,271	
介護予防負担金収入(一般)	8,000	8,165	△ 165	
地域密着型介護料収入	87,482,000	88,932,645	△ 1,450,645	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	78,169,000	79,476,332	△ 1,307,332	
介護予防報酬収入	90,000	19,888	70,112	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(公費)	946,000	1,009,909	△ 63,909	
介護負担金収入(一般)	8,265,000	8,421,544	△ 156,544	
介護予防負担金収入(一般)	12,000	4,972	7,028	
居宅介護支援介護料収入	5,402,000	5,315,610	86,390	
居宅介護支援介護料収入	5,402,000	5,315,610	86,390	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,354,000	2,331,400	22,600	
事業費収入	2,120,000	2,098,260	21,740	
事業負担金収入(公費)	15,000	15,291	△ 291	
事業負担金収入(一般)	219,000	217,849	1,151	
利用者等利用料収入	77,492,000	77,453,605	38,395	
居宅介護サービス利用料収入	84,000	97,840	△ 13,840	
地域密着型介護サービス利用料収入	13,000	13,170	△ 170	
食費収入(公費)	450,000	387,529	62,471	
食費収入(一般)	25,688,000	25,696,352	△ 8,352	
食費収入(特定)	21,266,000	21,166,353	99,647	
居住費収入(公費)	19,000	19,500	△ 500	
居住費収入(一般)	15,383,000	15,449,294	△ 66,294	
居住費収入(特定)	12,375,000	12,372,368	2,632	
その他の利用料収入	2,213,000	2,250,595	△ 37,595	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	604	396	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の事業収入	164,000	224,640	△ 60,640	
補助金事業収入(公費)	0	58,000	△ 58,000	
受託事業収入(公費)	164,000	166,640	△ 2,640	
経常経費寄附金収入	7,000	7,500	△ 500	
受取利息配当金収入	22,000	21,532	468	
その他の収入	695,000	727,154	△ 32,154	
利用者等外給食費収入	484,000	484,850	△ 850	
雑収入	211,000	242,304	△ 31,304	
その他	211,000	242,304	△ 31,304	
事業活動収入計(1)	467,884,000	469,569,876	△ 1,685,876	
支出				
人件費支出	327,493,000	326,474,467	1,018,533	
役員報酬支出	0	999,000	△ 999,000	
本給	0	999,000	△ 999,000	
職員給料支出	122,341,000	120,135,972	2,205,028	
基本給	122,341,000	120,135,972	2,205,028	
職員諸手当	47,161,000	47,020,985	140,015	
扶養手当	1,935,000	1,962,500	△ 27,500	
住宅手当	3,591,000	3,590,400	600	
待機手当	0	10,000	△ 10,000	
役付手当	1,323,000	1,260,000	63,000	
夜勤手当	7,097,000	7,038,000	59,000	
超勤手当	7,061,000	7,060,891	109	
通勤手当	3,649,000	3,611,400	37,600	
その他	2,657,000	2,708,994	△ 51,994	
処遇改善手当	17,972,000	17,898,800	73,200	
資格手当	1,876,000	1,880,000	△ 4,000	
職員賞与支出	25,345,000	25,342,750	2,250	
非常勤職員給与支出	88,167,000	87,939,421	227,579	
賃金	68,924,000	68,699,640	224,360	
夜勤手当	1,405,000	1,383,423	21,577	
超勤手当	1,301,000	1,316,870	△ 15,870	
通勤手当	1,524,000	1,519,020	4,980	
特別手当	1,561,000	1,560,400	600	
その他	1,096,000	1,088,868	7,132	
処遇改善手当	12,356,000	12,371,200	△ 15,200	
派遣職員費支出	640,000	639,230	770	
退職給付支出	6,313,000	7,142,481	△ 829,481	
県退職共済	260,000	1,090,481	△ 830,481	
福祉医療機構	6,053,000	6,052,000	1,000	
法定福利費支出	37,526,000	37,254,628	271,372	
健康保険	12,162,000	12,076,783	85,217	
介護保険	1,318,000	1,303,508	14,492	
厚生年金	21,356,000	21,210,733	145,267	
児童手当拠出金	800,000	788,145	11,855	
雇用保険	1,320,000	1,308,471	11,529	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
労働保険	570,000	566,988	3,012	
事業費支出	75,940,000	73,759,232	2,180,768	
給食費支出	28,245,000	27,757,078	487,922	
介護用品費支出	6,164,000	5,668,727	495,273	
保健衛生費支出	877,000	815,982	61,018	
被服費支出	82,000	1,080	80,920	
教養娯楽費支出	1,018,000	962,716	55,284	
日用品費支出	568,000	497,524	70,476	
水道光熱費支出	14,692,000	14,267,019	424,981	
水道光熱費(電気)	10,234,000	10,034,733	199,267	
水道光熱費(ガス)	1,357,000	1,295,575	61,425	
水道光熱費(水道)	3,101,000	2,936,711	164,289	
燃料費支出	6,237,000	5,811,135	425,865	
燃料費(重油)	2,596,000	2,334,697	261,303	
燃料費(灯油)	3,641,000	3,476,438	164,562	
消耗器具備品費支出	4,983,000	4,863,463	119,537	
保険料支出	869,000	884,235	△ 15,235	
賃借料支出	3,664,000	3,508,568	155,432	
車輛費支出	2,296,000	1,819,711	476,289	
燃料	1,503,000	1,468,728	34,272	
修繕	793,000	350,983	442,017	
修繕費支出	1,034,000	1,779,106	△ 745,106	
雑支出	5,211,000	5,122,888	88,112	
ゴミ処理	2,636,000	2,609,581	26,419	
その他	2,575,000	2,513,307	61,693	
事務費支出	47,779,000	46,183,387	1,595,613	
福利厚生費支出	2,288,000	1,864,328	423,672	
職員被服費支出	685,000	716,940	△ 31,940	
旅費交通費支出	601,000	583,876	17,124	
研修研究費支出	946,000	867,722	78,278	
事務消耗品費支出	4,915,000	4,685,921	229,079	
印刷製本費支出	441,000	448,525	△ 7,525	
水道光熱費支出	952,000	888,865	63,135	
水道光熱費(電気)	704,000	656,847	47,153	
水道光熱費(ガス)	73,000	68,187	4,813	
水道光熱費(水道)	175,000	163,831	11,169	
燃料費支出	324,000	300,255	23,745	
燃料費(重油)	137,000	122,880	14,120	
燃料費(灯油)	187,000	177,375	9,625	
修繕費支出	2,115,000	1,671,060	443,940	
通信運搬費支出	1,991,000	1,941,254	49,746	
電話	1,538,000	1,518,867	19,133	
切手	357,000	352,042	4,958	
運送費	96,000	70,345	25,655	
会議費支出	52,000	3,486	48,514	
広報費支出	48,000	47,288	712	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
業務委託費支出	22,513,000	22,370,752	142,248	
手数料支出	822,000	816,228	5,772	
振込手数料	457,000	444,517	12,483	
その他	365,000	371,711	△ 6,711	
保険料支出	757,000	776,856	△ 19,856	
賃借料支出	306,000	277,236	28,764	
土地・建物賃借料支出	1,914,000	1,914,000	0	
租税公課支出	178,000	138,181	39,819	
保守料支出	3,599,000	3,665,946	△ 66,946	
渉外費支出	335,000	264,390	70,610	
諸会費支出	497,000	496,250	750	
車両費支出	722,000	574,082	147,918	
燃料	469,000	444,778	24,222	
修繕	253,000	129,304	123,696	
雑支出	778,000	869,946	△ 91,946	
その他	778,000	869,946	△ 91,946	
その他の支出	541,000	535,070	5,930	
利用者等外給食費支出	490,000	484,850	5,150	
雑支出	51,000	50,220	780	
事業活動支出計(2)	451,753,000	446,952,156	4,800,844	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,131,000	22,617,720	△ 6,486,720	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
施設整備等収入計(4)	600,000	600,000	0	
支出				
固定資産取得支出	31,180,000	23,559,945	7,620,055	
土地取得支出	15,801,000	9,201,582	6,599,418	
器具及び備品取得支出	8,800,000	8,692,100	107,900	
建設仮勘定支出	6,579,000	5,666,263	912,737	
施設整備等支出計(5)	31,180,000	23,559,945	7,620,055	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,580,000	△ 22,959,945	△ 7,620,055	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	88,177,000	89,008,692	△ 831,692	
退職給付引当資産取崩収入	258,000	1,090,481	△ 832,481	
移行時積立資産取崩収入	16,033,000	16,032,211	789	
介護施設積立資産取崩収入	71,886,000	71,886,000	0	
備品等購入積立資産	6,886,000	6,886,000	0	
減価償却費積立資産	65,000,000	65,000,000	0	
サービス区分間長期借入金収入	35,000,000	0	35,000,000	
サービス区分間長期借入金収入	35,000,000	0	35,000,000	
特別養護老人ホーム八流荘	35,000,000	0	35,000,000	
サービス区分間繰入金収入	54,983,000	0	54,983,000	
サー繰入金収入	54,983,000	0	54,983,000	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
特別養護老人ホーム八流荘	52,072,000	0	52,072,000	
短期入所八流荘	2,911,000	0	2,911,000	
その他の活動収入計(7)	178,160,000	89,008,692	89,151,308	
支出				
積立資産支出	3,166,000	7,657,299	△ 4,491,299	
退職給付引当資産支出	2,086,000	2,057,299	28,701	
介護施設積立資産支出	1,080,000	5,600,000	△ 4,520,000	
備品等購入積立資産	1,080,000	1,080,000	0	
減価償却費積立資産	0	4,520,000	△ 4,520,000	
サービス区分間長期貸付金支出	35,000,000	0	35,000,000	
サービス区分間長期貸付金支出	35,000,000	0	35,000,000	
小規模多機能型介護事業所南風	35,000,000	0	35,000,000	
拠点区分間繰入金支出	9,491,000	9,491,000	0	
拠点区分繰入金支出	9,491,000	9,491,000	0	
本部	9,491,000	9,491,000	0	
サービス区分間繰入金支出	54,983,000	0	54,983,000	
サービス区分間繰入金支出	54,983,000	0	54,983,000	
特別養護老人ホーム八流荘	2,911,000	0	2,911,000	
在宅介護支援センターやながれ	6,039,000	0	6,039,000	
小規模多機能型介護事業所南風	46,033,000	0	46,033,000	
その他の活動支出計(8)	102,640,000	17,148,299	85,491,701	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	75,520,000	71,860,393	3,659,607	
予備費支出(10)	4,800,000			
	△ 4,800,000		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	61,071,000	71,518,168	△ 10,447,168	
前期末支払資金残高(12)	273,694,582	273,694,582	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	334,765,582	345,212,750	△ 10,447,168	

(注) 予備費支出△4,800,000円は介護施設積立資産支出に充当した額である。

## あき拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	228,558,000	226,963,818	1,594,182	
自立支援給付費収入	199,678,000	198,457,481	1,220,519	
介護給付費収入	199,678,000	198,457,481	1,220,519	
利用者負担金収入	78,000	78,839	△ 839	
補足給付費収入	8,168,000	8,109,327	58,673	
特定障害者特別給付費収入	8,168,000	8,109,327	58,673	
特定費用収入	20,482,000	20,127,151	354,849	
その他の事業収入	152,000	191,020	△ 39,020	
補助金事業収入(公費)	120,000	158,120	△ 38,120	
補助金事業収入(一般)	32,000	32,900	△ 900	
経常経費寄附金収入	7,000	7,500	△ 500	
受取利息配当金収入	27,000	21,604	5,396	
その他の収入	515,000	609,695	△ 94,695	
利用者等外給食費収入	302,000	303,230	△ 1,230	
雑収入	213,000	306,465	△ 93,465	
県退職共済	99,000	99,957	△ 957	
その他	114,000	206,508	△ 92,508	
事業活動収入計(1)	229,107,000	227,602,617	1,504,383	
支出				
人件費支出	162,356,000	160,732,163	1,623,837	
職員給料支出	71,726,000	71,129,166	596,834	
基本給	71,726,000	71,129,166	596,834	
職員諸手当	20,138,000	19,736,881	401,119	
扶養手当	1,732,000	1,701,000	31,000	
住宅手当	439,000	438,250	750	
待機手当	342,000	340,000	2,000	
役付手当	770,000	768,000	2,000	
夜勤手当	2,817,000	2,770,000	47,000	
超勤手当	1,833,000	1,792,901	40,099	
通勤手当	2,364,000	2,338,300	25,700	
その他	1,350,000	1,174,550	175,450	
処遇改善手当	7,599,000	7,538,880	60,120	
資格手当	892,000	875,000	17,000	
職員賞与支出	13,894,000	13,893,792	208	
非常勤職員給与支出	33,829,000	33,231,032	597,968	
賃金	26,849,000	26,379,195	469,805	
夜勤手当	911,000	890,000	21,000	
超勤手当	75,000	53,931	21,069	
通勤手当	758,000	747,200	10,800	
特別手当	643,000	642,800	200	
その他	294,000	263,186	30,814	
処遇改善手当	4,299,000	4,254,720	44,280	
派遣職員費支出	454,000	453,544	456	
退職給付支出	2,153,000	2,152,584	416	
県退職共済	640,000	639,584	416	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
福祉医療機構	1,513,000	1,513,000	0	
法定福利費支出	20,162,000	20,135,164	26,836	
健康保険	6,575,000	6,570,434	4,566	
介護保険	754,000	755,579	△ 1,579	
厚生年金	11,493,000	11,477,867	15,133	
児童手当拠出金	428,000	426,496	1,504	
雇用保険	637,000	631,869	5,131	
労働保険	275,000	272,919	2,081	
事業費支出	35,434,000	33,369,900	2,064,100	
給食費支出	12,997,000	12,605,628	391,372	
介護用品費支出	2,610,000	2,263,036	346,964	
保健衛生費支出	608,000	551,954	56,046	
被服費支出	146,000	95,540	50,460	
教養娯楽費支出	578,000	572,017	5,983	
日用品費支出	176,000	150,157	25,843	
水道光熱費支出	7,589,000	7,375,680	213,320	
水道光熱費（電気）	5,141,000	5,058,809	82,191	
水道光熱費（ガス）	723,000	688,463	34,537	
水道光熱費（水道）	1,725,000	1,628,408	96,592	
燃料費支出	3,428,000	3,209,002	218,998	
燃料費（重油）	1,450,000	1,313,267	136,733	
燃料費（灯油）	1,978,000	1,895,735	82,265	
消耗器具備品費支出	2,431,000	2,351,410	79,590	
保険料支出	254,000	253,907	93	
賃借料支出	2,500,000	2,475,218	24,782	
車輛費支出	549,000	270,165	278,835	
燃料	221,000	202,079	18,921	
修繕	328,000	68,086	259,914	
修繕費支出	598,000	269,337	328,663	
雑支出	970,000	926,849	43,151	
ゴミ処理	895,000	879,029	15,971	
その他	75,000	47,820	27,180	
事務費支出	28,290,000	29,092,490	△ 802,490	
福利厚生費支出	1,070,000	1,069,246	754	
職員被服費支出	604,000	601,277	2,723	
旅費交通費支出	163,000	115,780	47,220	
研修研究費支出	1,189,000	1,130,883	58,117	
事務消耗品費支出	2,404,000	2,265,317	138,683	
印刷製本費支出	545,000	531,823	13,177	
水道光熱費支出	412,000	381,343	30,657	
水道光熱費（電気）	282,000	259,404	22,596	
水道光熱費（ガス）	39,000	36,233	2,767	
水道光熱費（水道）	91,000	85,706	5,294	
燃料費支出	182,000	168,894	13,106	
燃料費（重油）	77,000	69,119	7,881	
燃料費（灯油）	105,000	99,775	5,225	
修繕費支出	1,067,000	781,520	285,480	
通信運搬費支出	717,000	662,616	54,384	
電話	312,000	315,149	△ 3,149	
切手	334,000	304,462	29,538	
運送費	71,000	43,005	27,995	
会議費支出	20,000	0	20,000	



勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
広報費支出	98,000	59,287	38,713	
業務委託費支出	13,321,000	13,598,976	△ 277,976	
手数料支出	295,000	700,188	△ 405,188	
振込手数料	136,000	134,105	1,895	
その他	159,000	566,083	△ 407,083	
保険料支出	265,000	263,382	1,618	
賃借料支出	202,000	197,034	4,966	
土地・建物賃借料支出	96,000	96,000	0	
租税公課支出	581,000	412,730	168,270	
保守料支出	1,249,000	1,218,472	30,528	
渉外費支出	149,000	77,640	71,360	
諸会費支出	200,000	199,250	750	
車両費支出	308,000	222,919	85,081	
燃料	152,000	149,637	2,363	
修繕	156,000	73,282	82,718	
雑支出	3,153,000	4,337,913	△ 1,184,913	
その他	3,153,000	4,337,913	△ 1,184,913	
その他の支出	315,000	314,348	652	
利用者等外給食費支出	303,000	303,230	△ 230	
雑支出	12,000	11,118	882	
事業活動支出計(2)	226,395,000	223,508,901	2,886,099	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,712,000	4,093,716	△ 1,381,716	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	291,000	291,000	0	
施設整備等補助金収入	291,000	291,000	0	
固定資産売却収入	60,000	60,000	0	
器具及び備品売却収入	60,000	60,000	0	
施設整備等収入計(4)	351,000	351,000	0	
支出				
固定資産取得支出	150,740,000	137,844,329	12,895,671	
土地取得支出	99,901,000	94,509,492	5,391,508	
器具及び備品取得支出	1,267,000	1,265,100	1,900	
建設仮勘定支出	49,572,000	42,069,737	7,502,263	
その他の施設整備等による支出	23,733,000	28,358,546	△ 4,625,546	
その他の固定資産取得支出	23,733,000	28,358,546	△ 4,625,546	
その他の固定資産取得支出	23,733,000	28,358,546	△ 4,625,546	
施設整備等支出計(5)	174,473,000	166,202,875	8,270,125	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 174,122,000	△ 165,851,875	△ 8,270,125	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	225,738,000	225,737,310	690	
退職給付引当資産取崩収入	540,000	539,627	373	
移行時積立資産取崩収入	61,301,000	61,300,683	317	
支援施設積立資産取崩収入	163,897,000	163,897,000	0	
修繕費積立資産	65,000,000	65,000,000	0	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	
減価償却費積立資産	93,897,000	93,897,000	0	
拠点区分間繰入金収入	256,921,000	256,919,529	1,471	
拠点区分間繰入金収入	256,921,000	256,919,529	1,471	
こくふ	189,267,000	189,266,406	594	
とさ	67,654,000	67,653,123	877	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
サービス区分間繰入金収入	10,261,000	0	10,261,000	
サー繰入金収入	10,261,000	0	10,261,000	
障害者支援施設あき（生活介護）	10,100,000	0	10,100,000	
短期入所事業所あき	161,000	0	161,000	
その他の活動収入計(7)	492,920,000	482,656,839	10,263,161	
支出				
積立資産支出	1,147,000	1,172,341	△ 25,341	
退職給付引当資産支出	1,147,000	1,172,341	△ 25,341	
拠点区分間繰入金支出	6,441,000	6,441,000	0	
拠点区分繰入金支出	6,441,000	6,441,000	0	
本部	6,441,000	6,441,000	0	
サービス区分間繰入金支出	10,261,000	0	10,261,000	
サービス区分間繰入金支出	10,261,000	0	10,261,000	
障害者支援施設あき（施設入所）	10,261,000	0	10,261,000	
その他の活動支出計(8)	17,849,000	7,613,341	10,235,659	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	475,071,000	475,043,498	27,502	
予備費支出(10)	0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	303,661,000	313,285,339	△ 9,624,339	
前期末支払資金残高(12)	159,494,593	159,494,593	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	463,155,593	472,779,932	△ 9,624,339	

## とさ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
就労支援事業収入	26,927,000	25,642,084	1,284,916
就労支援事業収入	26,927,000	25,642,084	1,284,916
野菜加工収入	22,387,000	23,052,708	△ 665,708
喫茶収入	2,700,000	1,662,152	1,037,848
その他収入	1,840,000	927,224	912,776
障害福祉サービス等事業収入	342,843,000	343,853,912	△ 1,010,912
自立支援給付費収入	308,813,000	309,665,560	△ 852,560
介護給付費収入	264,813,000	265,172,480	△ 359,480
訓練等給付費収入	44,000,000	44,493,080	△ 493,080
補足給付費収入	7,423,000	7,436,252	△ 13,252
特定障害者特別給付費収入	7,423,000	7,436,252	△ 13,252
特定費用収入	26,433,000	26,558,380	△ 125,380
その他の事業収入	174,000	193,720	△ 19,720
補助金事業収入(公費)	139,000	158,720	△ 19,720
補助金事業収入(一般)	35,000	35,000	0
経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0
受取利息配当金収入	1,000	2,319	△ 1,319
その他の収入	311,000	498,242	△ 187,242
受入研修費収入	63,000	63,000	0
利用者等外給食費収入	84,000	88,770	△ 4,770
雑収入	164,000	346,472	△ 182,472
県退職共済	79,000	189,455	△ 110,455
その他	85,000	157,017	△ 72,017
事業活動収入計(1)	370,097,000	370,011,557	85,443
支出			
人件費支出	228,154,000	228,404,604	△ 250,604
職員給料支出	94,240,000	94,132,431	107,569
基本給	94,240,000	94,132,431	107,569
職員諸手当	33,524,000	33,108,444	415,556
扶養手当	1,892,000	1,919,500	△ 27,500
住宅手当	3,760,000	3,757,000	3,000
待機手当	360,000	360,000	0
役付手当	1,836,000	1,836,000	0
夜勤手当	5,040,000	4,970,000	70,000
超勤手当	1,420,000	1,217,902	202,098
通勤手当	1,910,000	1,893,000	17,000
その他	2,080,000	1,938,842	141,158
処遇改善手当	13,577,000	13,567,200	9,800
資格手当	1,649,000	1,649,000	0
職員賞与支出	22,156,000	22,152,978	3,022
非常勤職員給与支出	45,054,000	45,054,217	△ 217
賃金	35,150,000	35,187,898	△ 37,898
夜勤手当	689,000	695,390	△ 6,390
超勤手当	129,000	113,305	15,695
通勤手当	570,000	567,900	2,100
特別手当	940,000	940,000	0
その他	166,000	129,884	36,116
処遇改善手当	7,410,000	7,419,840	△ 9,840
退職給付支出	4,553,000	5,374,503	△ 821,503
県退職共済	458,000	1,280,503	△ 822,503
福祉医療機構	4,095,000	4,094,000	1,000
法定福利費支出	28,627,000	28,582,031	44,969
健康保険	9,250,000	9,243,825	6,175
介護保険	990,000	984,284	5,716
厚生年金	16,450,000	16,445,228	4,772
児童手当拠出金	615,000	611,082	3,918

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
雇用保険	950,000	926,301	23,699
労働保険	372,000	371,311	689
事業費支出	47,416,000	45,894,679	1,521,321
給食費支出	18,220,000	17,900,250	319,750
介護用品費支出	870,000	847,996	22,004
保健衛生費支出	633,000	662,373	△ 29,373
被服費支出	24,000	23,760	240
教養娯楽費支出	898,000	866,915	31,085
日用品費支出	358,000	409,431	△ 51,431
水道光熱費支出	13,230,000	12,895,382	334,618
水道光熱費(電気)	9,170,000	8,818,104	351,896
水道光熱費(ガス)	2,085,000	2,049,807	35,193
水道光熱費(水道)	1,975,000	2,027,471	△ 52,471
燃料費支出	3,600,000	3,572,438	27,562
燃料費(重油)	3,600,000	3,572,438	27,562
消耗器具備品費支出	2,820,000	2,596,845	223,155
保険料支出	1,360,000	1,317,672	42,328
賃借料支出	1,240,000	1,218,903	21,097
車輛費支出	2,780,000	2,365,571	414,429
燃料	1,680,000	1,612,810	67,190
修繕	1,100,000	752,761	347,239
修繕費支出	890,000	738,338	151,662
雑支出	493,000	478,805	14,195
ゴミ処理	473,000	459,125	13,875
その他	20,000	19,680	320
事務費支出	35,057,000	32,525,356	2,531,644
福利厚生費支出	2,300,000	1,138,115	1,161,885
職員被服費支出	345,000	303,934	41,066
旅費交通費支出	95,000	70,120	24,880
研修研究費支出	1,220,000	1,123,618	96,382
事務消耗品費支出	1,590,000	1,581,092	8,908
印刷製本費支出	640,000	560,320	79,680
水道光熱費支出	826,000	762,522	63,478
水道光熱費(電気)	580,000	540,717	39,283
水道光熱費(ガス)	122,000	102,092	19,908
水道光熱費(水道)	124,000	119,713	4,287
燃料費支出	200,000	190,618	9,382
燃料費(重油)	200,000	188,022	11,978
燃料費(その他)	0	2,596	△ 2,596
修繕費支出	1,850,000	1,661,195	188,805
通信運搬費支出	876,000	857,112	18,888
電話	608,000	595,176	12,824
切手	235,000	225,182	9,818
運送費	33,000	36,754	△ 3,754
広報費支出	120,000	144,180	△ 24,180
業務委託費支出	19,299,000	18,445,487	853,513
手数料支出	563,000	597,190	△ 34,190
振込手数料	193,000	189,137	3,863
その他	370,000	408,053	△ 38,053
保険料支出	231,000	228,232	2,768
賃借料支出	1,637,000	1,639,234	△ 2,234
租税公課支出	450,000	445,796	4,204
保守料支出	1,959,000	1,998,443	△ 39,443
渉外費支出	170,000	159,888	10,112
諸会費支出	321,000	311,400	9,600
車両費支出	145,000	138,585	6,415
燃料	45,000	38,252	6,748
修繕	100,000	100,333	△ 333
雑支出	220,000	168,275	51,725
その他	220,000	168,275	51,725
就労支援事業支出	29,522,000	29,927,051	△ 405,051
就労支援事業販売原価支出	29,522,000	29,927,051	△ 405,051
就労支援事業支出	29,522,000	29,927,051	△ 405,051

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の支出	442,000	418,496	23,504
利用者等外給食費支出	95,000	72,481	22,519
雑支出	347,000	346,015	985
事業活動支出計(2)	340,591,000	337,170,186	3,420,814
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,506,000	32,841,371	△ 3,335,371
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	4,471,000	4,471,000	0
施設整備等補助金収入	4,471,000	4,471,000	0
施設整備等収入計(4)	4,471,000	4,471,000	0
支出			
固定資産取得支出	14,998,000	14,552,196	445,804
構築物取得支出	1,496,000	1,495,260	740
車輛運搬具取得支出	2,053,000	1,693,520	359,480
器具及び備品取得支出	11,449,000	11,363,416	85,584
その他の施設整備等による支出	405,000	413,630	△ 8,630
その他の固定資産取得支出	405,000	413,630	△ 8,630
その他の固定資産取得支出	405,000	404,360	640
リサイクル預託金支出	0	9,270	△ 9,270
施設整備等支出計(5)	15,403,000	14,965,826	437,174
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,932,000	△ 10,494,826	△ 437,174
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	68,031,000	68,744,171	△ 713,171
退職給付引当資産取崩収入	377,000	1,091,048	△ 714,048
移行時積立資産取崩収入	67,654,000	67,653,123	877
サービス区分間繰入金収入	28,753,000	0	28,753,000
サー線入金収入	28,753,000	0	28,753,000
障害者支援施設とさ(生活介護)	25,500,000	0	25,500,000
短期入所事業所とさ	3,253,000	0	3,253,000
その他の活動収入計(7)	96,784,000	68,744,171	28,039,829
支出			
積立資産支出	11,396,000	13,887,677	△ 2,491,677
退職給付引当資産支出	1,896,000	1,887,677	8,323
支援施設積立資産支出	9,500,000	12,000,000	△ 2,500,000
減価償却費積立資産	9,500,000	12,000,000	△ 2,500,000
拠点区分間繰入金支出	74,434,000	74,433,123	877
拠点区分繰入金支出	74,434,000	74,433,123	877
本部	6,780,000	6,780,000	0
あき	67,654,000	67,653,123	877
サービス区分間繰入金支出	28,753,000	0	28,753,000
サービス区分間繰入金支出	28,753,000	0	28,753,000
障害者支援施設とさ(施設入所)	28,753,000	0	28,753,000
その他の活動支出計(8)	114,583,000	88,320,800	26,262,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,799,000	△ 19,576,629	1,777,629
予備費支出(10)	5,000,000		0
	△ 5,000,000		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	775,000	2,769,916	△ 1,994,916
前期末支払資金残高(12)	132,843,584	132,843,584	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	133,618,584	135,613,500	△ 1,994,916

(注) 予備費支出△5,000,000円は人件費による支出に充当使用した額である。

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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	468,813,690	457,391,703	11,421,987
	就労支援事業収益	47,841,687	41,654,386	6,187,301
	障害福祉サービス等事業収益	966,706,677	979,362,921	△ 12,656,244
	医療事業収益	3,588,155	8,141,256	△ 4,553,101
	その他事業収益	0	200,000	△ 200,000
	経常経費寄附金収益	629,715	578,690	51,025
	その他の収益	289,412	81,287	208,125
	サービス活動収益計(1)	1,487,869,336	1,487,410,243	459,093
	費用			
人件費	1,024,474,428	958,790,306	65,684,122	
事業費	212,369,468	212,215,373	154,095	
事務費	165,798,436	164,967,076	831,360	
就労支援事業費用	61,364,185	54,301,307	7,062,878	
減価償却費	74,788,242	74,861,652	△ 73,410	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 37,362,603	△ 37,551,102	188,499	
徴収不能額	0	977,920	△ 977,920	
サービス活動費用計(2)	1,501,432,156	1,428,562,532	72,869,624	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,562,820	58,847,711	△ 72,410,531	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	60,561	74,730	△ 14,169
	その他のサービス活動外収益	5,155,903	5,730,828	△ 574,925
	サービス活動外収益計(4)	5,216,464	5,805,558	△ 589,094
	費用			
	支払利息	0	13,150	△ 13,150
その他のサービス活動外費用	2,798,809	1,405,320	1,393,489	
サービス活動外費用計(5)	2,798,809	1,418,470	1,380,339	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,417,655	4,387,088	△ 1,969,433	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,145,165	63,234,799	△ 74,379,964	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,362,000	1,403,000	3,959,000
	固定資産受贈額	185,558	0	185,558
	固定資産売却益	59,999	0	59,999
	特別収益計(8)	5,607,557	1,403,000	4,204,557
	費用			
	固定資産売却損・処分損	12,875	757,282	△ 744,407
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 486,616	486,616
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,362,000	1,271,000	4,091,000
	特別費用計(9)	5,374,875	1,541,666	3,833,209
特別増減差額(10)=(8)-(9)	232,682	△ 138,666	371,348	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,912,483	63,096,133	△ 74,008,616	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,561,220,454	1,551,029,321	10,191,133
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,550,307,971	1,614,125,454	△ 63,817,483
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	571,235,423	61,506,000	509,729,423
	その他の積立金積立額(16)	17,701,000	114,411,000	△ 96,710,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,103,842,394	1,561,220,454	542,621,940

事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		事業区分		内部取引消去	総合計	
		社会福祉事業	公益事業			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	468,813,690	0		468,813,690
		就労支援事業収益	47,531,037	1,872,730	△ 1,562,080	47,841,687
		障害福祉サービス等事業収益	966,706,677	0		966,706,677
		医療事業収益	0	3,588,155		3,588,155
		経常経費寄附金収益	629,715	0		629,715
		その他の収益	289,412	0		289,412
		サービス活動収益計(1)	1,483,970,531	5,460,885	△ 1,562,080	1,487,869,336
	費用	人件費	1,020,684,649	3,789,779		1,024,474,428
		事業費	211,668,403	730,865	△ 29,800	212,369,468
		事務費	164,549,137	2,141,029	△ 891,730	165,798,436
		就労支援事業費用	59,335,530	2,083,005	△ 54,350	61,364,185
		減価償却費	73,230,063	1,558,179		74,788,242
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 36,645,734	△ 716,869		△ 37,362,603
サービス活動費用計(2)		1,492,822,048	9,585,988	△ 975,880	1,501,432,156	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 8,851,517	△ 4,125,103	△ 586,200	△ 13,562,820	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	60,507	54		60,561
		その他のサービス活動外収益	4,718,294	437,609		5,155,903
		サービス活動外収益計(4)	4,778,801	437,663		5,216,464
	費用	その他のサービス活動外費用	3,004,213	380,796	△ 586,200	2,798,809
		サービス活動外費用計(5)	3,004,213	380,796	△ 586,200	2,798,809
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,774,588	56,867	586,200	2,417,655	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 7,076,929	△ 4,068,236		△ 11,145,165	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,362,000	0		5,362,000
		固定資産受贈額	185,558	0		185,558
		固定資産売却益	59,999	0		59,999
		特別収益計(8)	5,607,557	0		5,607,557
	費用	固定資産売却損・処分損	12,874	1		12,875
国庫補助金等特別積立金積立額		5,362,000	0		5,362,000	
特別費用計(9)		5,374,874	1		5,374,875	

勘定科目	事業区分		内部取引消去	総合計
	社会福祉事業	公益事業		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	232,683	△ 1		232,682
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,844,246	△ 4,068,237		△ 10,912,483
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,502,494,928	58,725,526	1,561,220,454
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,495,650,682	54,657,289	1,550,307,971
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	571,235,423	0	571,235,423
	その他の積立金積立額(16)	17,701,000	0	17,701,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,049,185,105	54,657,289		2,103,842,394



社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分					内部取引消去	総合計
		本部	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	あき拠点区分	とき拠点区分		
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	0	468,813,690	0	0		468,813,690
	就労支援事業収益	0	25,034,619	0	0	25,642,084	△ 3,145,666	47,531,037
	障害福祉サービス等事業収益	0	395,888,947	0	226,963,818	343,853,912		966,706,677
	経常経費寄附金収益	210,008	389,707	7,500	7,500	15,000		629,715
	その他の収益	0	0	0	99,957	189,455		289,412
	サービス活動収益計(1)	210,008	421,313,273	468,821,190	227,071,275	369,700,451	△ 3,145,666	1,483,970,531
	費用							
	人件費	16,625,106	286,564,148	327,404,285	161,150,877	228,940,233		1,020,684,649
	事業費	0	60,481,322	73,759,232	33,369,900	45,894,679	△ 1,836,730	211,668,403
事務費	14,034,392	44,025,735	46,183,387	29,092,490	32,525,356	△ 1,312,223	164,549,137	
就労支援事業費用	0	27,106,383	0	0	32,231,547	△ 2,400	59,335,530	
減価償却費	1,290,012	26,245,904	13,730,952	5,668,901	26,294,294		73,230,063	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 13,538,931	△ 6,200,132	△ 4,221,136	△ 12,685,535		△ 36,645,734	
サービス活動費用計(2)	31,949,510	430,884,561	454,877,724	225,061,032	353,200,574	△ 3,151,353	1,492,822,048	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,739,502	△ 9,571,288	13,943,466	2,010,243	16,499,877	5,687	△ 8,851,517	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	49	15,003	21,532	21,604	2,319		60,507
	その他のサービス活動外収益	1,622,439	1,555,863	727,154	509,738	308,787	△ 5,687	4,718,294
	サービス活動外収益計(4)	1,622,488	1,570,866	748,686	531,342	311,106	△ 5,687	4,778,801
	費用							
その他のサービス活動外費用	342,104	1,394,195	535,070	314,348	418,496		3,004,213	
サービス活動外費用計(5)	342,104	1,394,195	535,070	314,348	418,496		3,004,213	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,280,384	176,671	213,616	216,994	△ 107,390	△ 5,687	1,774,588	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,459,118	△ 9,394,617	14,157,082	2,227,237	16,392,487		△ 7,076,929	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	0	600,000	291,000	4,471,000		5,362,000
	固定資産受贈額	0	185,558	0	0	0		185,558
	固定資産売却益	0	0	0	59,999	0		59,999
	拠点区分間繰入金収益	33,898,000	0	0	256,919,529	0	△ 290,817,529	0
特別収益計(8)	33,898,000	185,558	600,000	257,270,528	4,471,000	△ 290,817,529	5,607,557	
費用								
固定資産売却損・処分損	12,867	3	0	1	3		12,874	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	600,000	291,000	4,471,000		5,362,000	
拠点区分間繰入金費用	0	200,452,406	9,491,000	6,441,000	74,433,123	△ 290,817,529	0	
特別費用計(9)	12,867	200,452,409	10,091,000	6,732,001	78,904,126	△ 290,817,529	5,374,874	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,885,133	△ 200,266,851	△ 9,491,000	250,538,527	△ 74,433,126		232,683	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,426,015	△ 209,661,468	4,666,082	252,765,764	△ 58,040,639		△ 6,844,246	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	99,889,700	455,228,131	438,627,261	207,564,427	301,185,409		1,502,494,928
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,315,715	245,566,663	443,293,343	460,330,191	243,144,770		1,495,650,682
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15) *	0	190,466,406	87,918,211	225,197,683	67,653,123		571,235,423
	その他の積立金積立額(16)	0	101,000	5,600,000	0	12,000,000		17,701,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,315,715	435,932,069	525,611,554	685,527,874	298,797,893		2,049,185,105	

公益事業 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分			内部取引消去	総合計
		安芸療護園診療室	こくふ公益拠点区分	小規模作業所ファーモニー		
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	0	0	1,872,730		1,872,730
	医療事業収益	1,217,586	2,370,569	0		3,588,155
	サービス活動収益計(1)	1,217,586	2,370,569	1,872,730		5,460,885
	費用					
	人件費	365,000	512,000	2,912,779		3,789,779
	事業費	474,718	256,147	0		730,865
	事務費	535,405	1,027,993	577,631		2,141,029
	就労支援事業費用	0	0	2,083,005		2,083,005
	減価償却費	0	0	1,558,179		1,558,179
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△ 716,869		△ 716,869	
サービス活動費用計(2)	1,375,123	1,796,140	6,414,725		9,585,988	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 157,537	574,429	△ 4,541,995		△ 4,125,103	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	0	0	54		54
	その他のサービス活動外収益	0	1,709	435,900		437,609
	サービス活動外収益計(4)	0	1,709	435,954		437,663
	費用					
	その他のサービス活動外費用	0	0	380,796		380,796
サービス活動外費用計(5)	0	0	380,796		380,796	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,709	55,158		56,867	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 157,537	576,138	△ 4,486,837		△ 4,068,236	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	0	0	4,000,000	△ 4,000,000	0
	特別収益計(8)	0	0	4,000,000	△ 4,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	0	1		1
拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0	
特別費用計(9)	0	4,000,000	1	△ 4,000,000	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 4,000,000	3,999,999		△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 157,537	△ 3,423,862	△ 486,838		△ 4,068,237	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,377,696	9,333,742	44,014,088		58,725,526
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,220,159	5,909,880	43,527,250		54,657,289
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,220,159	5,909,880	43,527,250		54,657,289

**本部 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			
その他事業収益	0	200,000	△ 200,000
その他の事業収益	0	200,000	△ 200,000
経常経費寄附金収益	210,008	220,014	△ 10,006
サービス活動収益計(1)	210,008	420,014	△ 210,006
費用			
人件費	16,625,106	17,095,505	△ 470,399
役員報酬	10,869,000	11,868,000	△ 999,000
職員給料	1,584,000	3,033,000	△ 1,449,000
職員諸手当	90,600	181,200	△ 90,600
役員退職慰労引当金繰入	2,307,270	0	2,307,270
非常勤職員給与	0	9,180	△ 9,180
法定福利費	1,774,236	2,004,125	△ 229,889
事務費	14,034,392	15,989,295	△ 1,954,903
福利厚生費	207,362	205,068	2,294
職員被服費	64,343	8,479	55,864
旅費交通費	1,952,104	1,656,902	295,202
研修研究費	1,742,010	2,245,597	△ 503,587
事務消耗品費	1,709,016	920,056	788,960
印刷製本費	686,904	524,991	161,913
水道光熱費	204,115	212,077	△ 7,962
修繕費	461,854	73,224	388,630
通信運搬費	668,892	715,765	△ 46,873
会議費	130,487	77,028	53,459
広報費	133,900	136,600	△ 2,700
業務委託費	2,143,640	5,155,920	△ 3,012,280
手数料	134,109	107,780	26,329
保険料	376,463	429,873	△ 53,410
賃借料	141,264	275,864	△ 134,600
租税公課	705,411	669,417	35,994
保守料	491,136	532,224	△ 41,088
渉外費	678,259	464,863	213,396
車両費	345,296	347,579	△ 2,283
諸会費	357,700	360,700	△ 3,000
雑費	700,127	869,288	△ 169,161
減価償却費	1,290,012	1,481,175	△ 191,163
減価償却費(建物)	529,411	529,411	0
減価償却費(構築物)	83,125	75,753	7,372
減価償却費(車両運搬具)	242,499	485,000	△ 242,501
減価償却費(器具及び備品)	183,146	159,826	23,320
減価償却費(その他)	251,831	231,185	20,646
サービス活動費用計(2)	31,949,510	34,565,975	△ 2,616,465
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,739,502	△ 34,145,961	2,406,459
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	49	63	△ 14
その他のサービス活動外収益	1,622,439	1,985,824	△ 363,385
利用者等外給食収益	18,600	57,000	△ 38,400
雑収益	1,603,839	1,928,824	△ 324,985
サービス活動外収益計(4)	1,622,488	1,985,887	△ 363,399
費用			
支払利息	0	13,150	△ 13,150
その他のサービス活動外費用	342,104	57,000	285,104
利用者等外給食費	18,600	57,000	△ 38,400
雑損失	323,504	0	323,504
サービス活動外費用計(5)	342,104	70,150	271,954

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,280,384	1,915,737	△ 635,353
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,459,118	△ 32,230,224	1,771,106
特別増減の部			
収益			
拠点区分間繰入金収益	33,898,000	31,665,146	2,232,854
拠点区分間繰入金収益	33,898,000	31,665,146	2,232,854
拠点区分間固定資産移管収益	0	4,304,781	△ 4,304,781
拠点区分間固定資産移管収益	0	4,304,781	△ 4,304,781
特別収益計(8)	33,898,000	35,969,927	△ 2,071,927
費用			
固定資産売却損・処分損	12,867	0	12,867
器具及び備品売却損・処分損	12,867	0	12,867
特別費用計(9)	12,867	0	12,867
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,885,133	35,969,927	△ 2,084,794
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,426,015	3,739,703	△ 313,688
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	99,889,700	96,149,997	3,739,703
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,315,715	99,889,700	3,426,015
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,315,715	99,889,700	3,426,015

## こくふ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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			
就労支援事業収益	25,034,619	24,964,348	70,271
就労支援事業収益	25,034,619	24,964,348	70,271
印刷収益	15,138,883	15,587,835	△ 448,952
精米収益	5,810,400	5,887,127	△ 76,727
軽作業収益	4,008,886	3,385,846	623,040
その他収益	76,450	103,540	△ 27,090
障害福祉サービス等事業収益	395,888,947	410,103,503	△ 14,214,556
自立支援給付費収益	342,691,411	353,696,422	△ 11,005,011
介護給付費収益	281,814,808	292,247,452	△ 10,432,644
訓練等給付費収益	57,245,183	58,150,740	△ 905,557
計画相談支援給付費収益	3,631,420	3,298,230	333,190
利用者負担金収益	982,989	1,189,844	△ 206,855
補足給付費収益	7,821,654	8,468,742	△ 647,088
特定障害者特別給付費収益	7,821,654	8,468,742	△ 647,088
特定費用収益	40,367,121	42,694,501	△ 2,327,380
その他の事業収益	4,025,772	4,053,994	△ 28,222
補助金事業収益(公費)	374,880	338,520	36,360
補助金事業収益(一般)	73,500	74,200	△ 700
受託事業収益(公費)	3,577,392	3,641,274	△ 63,882
経常経費寄附金収益	389,707	199,016	190,691
サービス活動収益計(1)	421,313,273	435,266,867	△ 13,953,594
費用			
人件費	286,564,148	262,272,632	24,291,516
職員給料	124,678,733	120,563,661	4,115,072
基本給	124,678,733	120,563,661	4,115,072
職員諸手当	43,414,738	30,303,042	13,111,696
扶養手当	2,390,500	2,538,500	△ 148,000
住宅手当	2,682,500	2,115,200	567,300
待機手当	420,000	390,000	30,000
役付手当	1,648,000	1,152,000	496,000
夜勤手当	6,540,000	6,950,000	△ 410,000
超勤手当	5,575,888	4,721,555	854,333
通勤手当	3,842,800	3,770,900	71,900
その他	3,228,570	8,664,887	△ 5,436,317
処遇改善手当	15,876,480	0	15,876,480
資格手当	1,210,000	0	1,210,000
職員賞与	17,530,066	18,174,427	△ 644,361
賞与引当金繰入	9,097,000	7,269,000	1,828,000
非常勤職員給与	50,041,162	47,977,103	2,064,059
賃金	42,084,225	44,135,817	△ 2,051,592
夜勤手当	830,000	390,000	440,000
超勤手当	384,223	121,923	262,300
通勤手当	1,195,980	1,349,080	△ 153,100
特別手当	505,850	556,000	△ 50,150
その他	792,884	1,424,283	△ 631,399
処遇改善手当	4,248,000	0	4,248,000
退職給付費用	5,856,460	5,494,163	362,297
県退職共済	2,073,960	2,023,163	50,797
福祉医療機構	3,782,500	3,471,000	311,500
法定福利費	35,945,989	32,491,236	3,454,753
健康保険	11,602,666	10,353,906	1,248,760
介護保険	1,288,420	989,726	298,694
厚生年金	20,680,220	18,676,843	2,003,377
児童手当拠出金	768,459	591,947	176,512
雇用保険	1,133,759	1,285,226	△ 151,467
労働保険	472,465	593,588	△ 121,123
事業費	60,481,322	60,777,743	△ 296,421
給食費	21,869,164	22,941,988	△ 1,072,824
介護用品費	1,594,254	2,297,294	△ 703,040
保健衛生費	358,343	597,161	△ 238,818
被服費	86,724	0	86,724
教養娯楽費	1,878,518	1,569,819	308,699
日用品費	223,492	522,115	△ 298,623
水道光熱費	16,646,938	16,590,794	56,144

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
水道光熱費(電気)	10,865,145	10,691,266	173,879
水道光熱費(ガス)	1,413,648	1,626,886	△ 213,238
水道光熱費(水道)	4,368,145	4,272,642	95,503
燃料費	5,223,981	4,288,209	935,772
燃料費(灯油)	5,223,981	4,288,209	935,772
消耗器具備品費	4,093,457	3,932,151	161,306
保険料	1,325,721	726,440	599,281
賃借料	2,382,230	2,340,487	41,743
車両費	2,203,573	2,064,426	139,147
燃料	1,327,841	1,119,331	208,510
修繕	875,732	945,095	△ 69,363
修繕費	581,244	1,185,076	△ 603,832
雑費	2,013,683	1,721,783	291,900
ゴミ処理	1,904,034	1,683,451	220,583
その他	109,649	38,332	71,317
事務費	44,025,735	47,436,383	△ 3,410,648
福利厚生費	2,223,361	2,066,035	157,326
職員被服費	301,297	408,006	△ 106,709
旅費交通費	239,530	284,700	△ 45,170
研修研究費	1,630,966	2,223,045	△ 592,079
事務消耗品費	1,942,966	1,516,731	426,235
印刷製本費	133,600	56,869	76,731
水道光熱費	957,711	959,514	△ 1,803
水道光熱費(電気)	651,633	606,097	45,536
水道光熱費(ガス)	67,540	79,251	△ 11,711
水道光熱費(水道)	238,538	274,166	△ 35,628
燃料費	274,506	309,364	△ 34,858
燃料費(重油)	0	79,704	△ 79,704
燃料費(灯油)	274,506	227,637	46,869
燃料費(その他)	0	2,023	△ 2,023
修繕費	2,320,489	4,248,523	△ 1,928,034
通信運搬費	1,273,023	1,364,311	△ 91,288
電話	875,135	963,122	△ 87,987
切手	360,879	369,491	△ 8,612
運送費	5,445	450	4,995
その他	31,564	31,248	316
会議費	0	3,060	△ 3,060
広報費	104,200	41,040	63,160
業務委託費	25,767,580	25,617,800	149,780
手数料	558,154	1,731,542	△ 1,173,388
振込手数料	163,713	137,500	26,213
その他	394,441	1,594,042	△ 1,199,601
保険料	356,423	1,148,273	△ 791,850
賃借料	557,811	367,971	189,840
土地・建物賃借料	0	446,559	△ 446,559
租税公課	881,506	251,202	630,304
保守料	3,354,532	3,202,289	152,243
渉外費	169,510	341,518	△ 172,008
車両費	236,701	161,747	74,954
燃料	102,550	95,699	6,851
修繕	134,151	66,048	68,103
諸会費	411,375	398,460	12,915
雑費	330,494	287,824	42,670
その他	330,494	287,824	42,670
就労支援事業費用	27,106,383	27,747,693	△ 641,310
就労支援事業販売原価	27,106,383	27,747,693	△ 641,310
就労支援事業費	27,106,383	27,747,693	△ 641,310
減価償却費	26,245,904	26,443,194	△ 197,290
減価償却費(基本財産建物)	20,759,697	20,877,094	△ 117,397
減価償却費(建物)	362,898	305,992	56,906
減価償却費(構築物)	311,274	284,643	26,631
減価償却費(器具及び備品)	4,537,846	4,625,587	△ 87,741
減価償却費(その他)	274,189	349,878	△ 75,689
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,538,931	△ 13,843,957	305,026
徴収不能額	0	18,900	△ 18,900
サービス活動費用計(2)	430,884,561	410,852,588	20,031,973
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,571,288	24,414,279	△ 33,985,567
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	15,003	15,705	△ 702
その他のサービス活動外収益	1,555,863	1,429,177	126,686
受入研修費収益	66,500	16,840	49,660
利用者等外給食収益	1,028,230	931,040	97,190

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
雑収益	461,133	481,297	△ 20,164
その他	461,133	481,297	△ 20,164
サービス活動外収益計(4)	1,570,866	1,444,882	125,984
費用			
その他のサービス活動外費用	1,394,195	754,159	640,036
利用者等外給食費	768,649	754,159	14,490
雑損失	625,546	0	625,546
サービス活動外費用計(5)	1,394,195	754,159	640,036
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	176,671	690,723	△ 514,052
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,394,617	25,105,002	△ 34,499,619
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	486,000	△ 486,000
施設整備等補助金収益	0	486,000	△ 486,000
固定資産受贈額	185,558	0	185,558
器具備品受贈額	185,558	0	185,558
特別収益計(8)	185,558	486,000	△ 300,442
費用			
固定資産売却損・処分損	3	510,774	△ 510,771
建物売却損・処分損	0	510,770	△ 510,770
器具及び備品売却損・処分損	3	4	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 486,616	486,616
国庫補助金等特別積立金積立額	0	486,000	△ 486,000
拠点区分間繰入金費用	200,452,406	10,335,000	190,117,406
拠点区分間繰入金費用	200,452,406	10,335,000	190,117,406
本部	11,186,000	10,335,000	851,000
あき	189,266,406	0	189,266,406
拠点区分間固定資産移管費用	0	3	△ 3
拠点区分間固定	0	3	△ 3
本部	0	1	△ 1
とさ	0	2	△ 2
特別費用計(9)	200,452,409	10,845,161	189,607,248
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 200,266,851	△ 10,359,161	△ 189,907,690
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 209,661,468	14,745,841	△ 224,407,309
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	455,228,131	463,972,290	△ 8,744,159
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	245,566,663	478,718,131	△ 233,151,468
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	190,466,406	0	190,466,406
移行時積立金取崩額	119,266,406	0	119,266,406
支援施設積立金取崩額	71,200,000	0	71,200,000
備品等購入積立金取崩額	1,200,000	0	1,200,000
減価償却費積立金取崩額	70,000,000	0	70,000,000
その他の積立金積立額(16)	101,000	23,490,000	△ 23,389,000
支援施設積立金積立額	0	23,490,000	△ 23,490,000
人件費積立金積立額	0	8,000,000	△ 8,000,000
減価償却費等積立金積立額	0	15,490,000	△ 15,490,000
就労支援事業積立金積立額	101,000	0	101,000
工賃変動積立金積立額	101,000	0	101,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	435,932,069	455,228,131	△ 19,296,062

## やながれ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	468,813,690	457,391,703	11,421,987
施設介護料収益	257,882,610	251,765,830	6,116,780
介護報酬収益	231,599,615	226,200,050	5,399,565
利用者負担金収益(公費)	1,362,986	1,148,186	214,800
利用者負担金収益(一般)	24,920,009	24,417,594	502,415
居宅介護料収益	36,673,180	38,648,720	△ 1,975,540
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	32,723,953	34,259,130	△ 1,535,177
介護予防報酬収益	73,485	210,708	△ 137,223
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)	222,306	259,602	△ 37,296
介護負担金収益(一般)	3,645,271	3,895,868	△ 250,597
介護予防負担金収益(一般)	8,165	23,412	△ 15,247
地域密着型介護料収益	88,932,645	81,588,730	7,343,915
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	79,476,332	72,800,685	6,675,647
介護予防報酬収益	19,888	0	19,888
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)	1,009,909	1,019,617	△ 9,708
介護負担金収益(一般)	8,421,544	7,768,428	653,116
介護予防負担金収益(一般)	4,972	0	4,972
居宅介護支援介護料収益	5,315,610	5,751,100	△ 435,490
居宅介護支援介護料収益	5,315,610	5,751,100	△ 435,490
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,331,400	2,781,040	△ 449,640
事業費収益	2,098,260	2,502,936	△ 404,676
事業負担金収益(公費)	15,291	19,465	△ 4,174
事業負担金収益(一般)	217,849	258,639	△ 40,790
利用者等利用料収益	77,453,605	76,693,323	760,282
居宅介護サービス利用料収益	97,840	103,470	△ 5,630
地域密着型介護サービス利用料収益	13,170	0	13,170
食費収益(公費)	387,529	341,058	46,471
食費収益(一般)	25,696,352	28,098,482	△ 2,402,130
食費収益(特定)	21,166,353	19,323,320	1,843,033
居住費収益(公費)	19,500	0	19,500
居住費収益(一般)	15,449,294	16,029,300	△ 580,006
居住費収益(特定)	12,372,368	11,208,040	1,164,328
その他の利用料収益	2,250,595	1,589,653	660,942
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	604	0	604
その他の事業収益	224,640	162,960	61,680
補助金事業収益(公費)	58,000	0	58,000
受託事業収益(公費)	166,640	162,960	3,680



勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常経費寄附金収益	7,500	75,000	△ 67,500
その他の収益	0	36,565	△ 36,565
その他の収益	0	36,565	△ 36,565
県退職共済	0	36,565	△ 36,565
サービス活動収益計(1)	468,821,190	457,503,268	11,317,922
費用			
人件費	327,404,285	308,968,149	18,436,136
役員報酬	999,000	0	999,000
本給	999,000	0	999,000
職員給料	120,135,972	123,351,285	△ 3,215,313
基本給	120,135,972	123,351,285	△ 3,215,313
職員諸手当	47,020,985	30,981,965	16,039,020
扶養手当	1,962,500	2,140,000	△ 177,500
住宅手当	3,590,400	3,281,350	309,050
待機手当	10,000	253,000	△ 243,000
役付手当	1,260,000	1,206,000	54,000
夜勤手当	7,038,000	6,418,000	620,000
超勤手当	7,060,891	5,650,296	1,410,595
通勤手当	3,611,400	3,741,500	△ 130,100
その他	2,708,994	8,291,819	△ 5,582,825
処遇改善手当	17,898,800	0	17,898,800
資格手当	1,880,000	0	1,880,000
職員賞与	19,561,750	18,928,049	633,701
賞与引当金繰入	6,316,000	6,353,000	△ 37,000
非常勤職員給与	87,367,421	83,889,521	3,477,900
賃金	68,699,640	73,027,758	△ 4,328,118
夜勤手当	1,383,423	1,703,545	△ 320,122
超勤手当	1,316,870	1,007,902	308,968
通勤手当	1,519,020	1,605,940	△ 86,920
特別手当	988,400	1,233,000	△ 244,600
その他	1,088,868	5,311,376	△ 4,222,508
処遇改善手当	12,371,200	0	12,371,200
派遣職員費	639,230	0	639,230
退職給付費用	8,109,299	8,985,492	△ 876,193
県退職共済	2,057,299	2,221,492	△ 164,193
福祉医療機構	6,052,000	6,764,000	△ 712,000
法定福利費	37,254,628	36,478,837	775,791
健康保険	12,076,783	11,689,212	387,571
介護保険	1,303,508	1,172,976	130,532
厚生年金	21,210,733	20,833,776	376,957
児童手当拠出金	788,145	660,291	127,854
雇用保険	1,308,471	1,428,780	△ 120,309
労働保険	566,988	693,802	△ 126,814
事業費	73,759,232	73,007,819	751,413
給食費	27,757,078	28,622,201	△ 865,123
介護用品費	5,668,727	6,042,315	△ 373,588
保健衛生費	815,982	1,103,800	△ 287,818
被服費	1,080	60,480	△ 59,400
教養娯楽費	962,716	887,924	74,792
日用品費	497,524	508,406	△ 10,882

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
水道光熱費	14,267,019	14,526,628	△ 259,609
水道光熱費(電気)	10,034,733	10,031,016	3,717
水道光熱費(ガス)	1,295,575	1,527,969	△ 232,394
水道光熱費(水道)	2,936,711	2,967,643	△ 30,932
燃料費	5,811,135	6,046,190	△ 235,055
燃料費(重油)	2,334,697	2,471,593	△ 136,896
燃料費(灯油)	3,476,438	3,574,597	△ 98,159
消耗器具備品費	4,863,463	3,894,179	969,284
保険料	884,235	564,430	319,805
賃借料	3,508,568	3,163,953	344,615
車輛費	1,819,711	2,156,632	△ 336,921
燃料	1,468,728	1,505,723	△ 36,995
修繕	350,983	650,909	△ 299,926
修繕費	1,779,106	1,169,381	609,725
雑費	5,122,888	4,261,300	861,588
ゴミ処理	2,609,581	2,566,099	43,482
その他	2,513,307	1,695,201	818,106
事務費	46,183,387	44,488,241	1,695,146
福利厚生費	1,864,328	2,363,530	△ 499,202
職員被服費	716,940	757,669	△ 40,729
旅費交通費	583,876	562,628	21,248
研修研究費	867,722	715,601	152,121
事務消耗品費	4,685,921	2,704,068	1,981,853
印刷製本費	448,525	424,835	23,690
水道光熱費	888,865	904,314	△ 15,449
水道光熱費(電気)	656,847	658,393	△ 1,546
水道光熱費(ガス)	68,187	80,421	△ 12,234
水道光熱費(水道)	163,831	165,500	△ 1,669
燃料費	300,255	312,706	△ 12,451
燃料費(重油)	122,880	130,084	△ 7,204
燃料費(灯油)	177,375	182,622	△ 5,247
修繕費	1,671,060	2,213,370	△ 542,310
通信運搬費	1,941,254	1,871,324	69,930
電話	1,518,867	1,447,786	71,081
切手	352,042	384,065	△ 32,023
運送費	70,345	38,393	31,952
その他	0	1,080	△ 1,080
会議費	3,486	1,835	1,651
広報費	47,288	63,488	△ 16,200
業務委託費	22,370,752	22,370,787	△ 35
手数料	816,228	750,621	65,607
振込手数料	444,517	410,742	33,775
その他	371,711	339,879	31,832
保険料	776,856	1,148,708	△ 371,852
賃借料	277,236	151,372	125,864
土地・建物賃借料	1,914,000	1,910,500	3,500
租税公課	138,181	168,329	△ 30,148
保守料	3,665,946	3,310,837	355,109
渉外費	264,390	305,262	△ 40,872

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
車両費	574,082	585,706	△ 11,624
燃料	444,778	419,490	25,288
修繕	129,304	166,216	△ 36,912
諸会費	496,250	490,250	6,000
雑費	869,946	400,501	469,445
その他	869,946	400,501	469,445
減価償却費	13,730,952	14,077,683	△ 346,731
減価償却費(基本財産建物)	8,166,409	8,166,409	0
減価償却費(建物)	938,457	938,457	0
減価償却費(構築物)	43,400	43,400	0
減価償却費(車両運搬具)	539,421	929,517	△ 390,096
減価償却費(器具及び備品)	2,648,985	2,590,140	58,845
減価償却費(その他)	1,394,280	1,409,760	△ 15,480
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,200,132	△ 6,156,387	△ 43,745
徴収不能額	0	99,935	△ 99,935
サービス活動費用計(2)	454,877,724	434,485,440	20,392,284
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,943,466	23,017,828	△ 9,074,362
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	21,532	26,886	△ 5,354
その他のサービス活動外収益	727,154	1,019,660	△ 292,506
受入研修費収益	0	34,000	△ 34,000
利用者等外給食収益	484,850	553,400	△ 68,550
雑収益	242,304	432,260	△ 189,956
その他	242,304	432,260	△ 189,956
サービス活動外収益計(4)	748,686	1,046,546	△ 297,860
費用			
その他のサービス活動外費用	535,070	824,920	△ 289,850
利用者等外給食費	484,850	554,300	△ 69,450
雑損失	50,220	270,620	△ 220,400
サービス活動外費用計(5)	535,070	824,920	△ 289,850
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	213,616	221,626	△ 8,010
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,157,082	23,239,454	△ 9,082,372
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	600,000	132,000	468,000
施設整備等補助金収益	600,000	132,000	468,000
特別収益計(8)	600,000	132,000	468,000
費用			
固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
器具及び備品売却損・処分損	0	3	△ 3
国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	0	600,000
拠点区分間繰入金費用	9,491,000	8,769,000	722,000
拠点区分間繰入金費用	9,491,000	8,769,000	722,000
本部	9,491,000	8,769,000	722,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
拠点区分間固定	0	1	△ 1
本部	0	1	△ 1
特別費用計(9)	10,091,000	8,769,004	1,321,996
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,491,000	△ 8,637,004	△ 853,996

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,666,082	14,602,450	△ 9,936,368
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	438,627,261	430,842,811	7,784,450
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	443,293,343	445,445,261	△ 2,151,918
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	87,918,211	9,103,000	78,815,211
移行時積立金取崩額	16,032,211	9,103,000	6,929,211
介護施設積立金取崩額	71,886,000	0	71,886,000
備品等購入積立金取崩額	6,886,000	0	6,886,000
減価償却費積立金取崩額	65,000,000	0	65,000,000
その他の積立金積立額(16)	5,600,000	15,921,000	△ 10,321,000
介護施設積立金積立額	5,600,000	15,921,000	△ 10,321,000
備品等購入積立金積立額	1,080,000	0	1,080,000
減価償却費等積立金積立額	4,520,000	15,921,000	△ 11,401,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	525,611,554	438,627,261	86,984,293

あき拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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			
障害福祉サービス等事業収益	226,963,818	220,717,442	6,246,376
自立支援給付費収益	198,457,481	194,011,400	4,446,081
介護給付費収益	198,457,481	194,011,400	4,446,081
利用者負担金収益	78,839	187,820	△ 108,981
補足給付費収益	8,109,327	6,057,336	2,051,991
特定障害者特別給付費収益	8,109,327	6,057,336	2,051,991
特定費用収益	20,127,151	20,430,786	△ 303,635
その他の事業収益	191,020	30,100	160,920
補助金事業収益(公費)	158,120	0	158,120
補助金事業収益(一般)	32,900	30,100	2,800
経常経費寄附金収益	7,500	5,000	2,500
その他の収益	99,957	38,052	61,905
その他の収益	99,957	38,052	61,905
県退職共済	99,957	38,052	61,905
サービス活動収益計(1)	227,071,275	220,760,494	6,310,781
費用			
人件費	161,150,877	149,271,080	11,879,797
職員給料	71,129,166	70,107,371	1,021,795
基本給	71,129,166	70,107,371	1,021,795
職員諸手当	19,736,881	15,397,392	4,339,489
扶養手当	1,701,000	1,829,000	△ 128,000
住宅手当	438,250	1,053,000	△ 614,750
待機手当	340,000	360,000	△ 20,000
役付手当	768,000	660,000	108,000
夜勤手当	2,770,000	2,920,000	△ 150,000
超勤手当	1,792,901	1,955,453	△ 162,552
通勤手当	2,338,300	2,272,600	65,700
その他	1,174,550	4,347,339	△ 3,172,789
処遇改善手当	7,538,880	0	7,538,880
資格手当	875,000	0	875,000
職員賞与	10,298,792	11,318,091	△ 1,019,299
賞与引当金繰入	3,527,000	3,741,000	△ 214,000
非常勤職員給与	33,085,032	25,713,123	7,371,909
賃金	26,379,195	22,825,086	3,554,109
夜勤手当	890,000	730,000	160,000
超勤手当	53,931	49,403	4,528
通勤手当	747,200	598,700	148,500
特別手当	496,800	390,000	106,800
その他	263,186	1,119,934	△ 856,748
処遇改善手当	4,254,720	0	4,254,720
派遣職員費	453,544	0	453,544

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
退職給付費用	2,785,298	3,234,520	△ 449,222
県退職共済	1,272,298	1,276,520	△ 4,222
福祉医療機構	1,513,000	1,958,000	△ 445,000
法定福利費	20,135,164	19,759,583	375,581
健康保険	6,570,434	6,276,725	293,709
介護保険	755,579	616,217	139,362
厚生年金	11,477,867	11,322,331	155,536
児童手当拠出金	426,496	358,852	67,644
雇用保険	631,869	822,874	△ 191,005
労働保険	272,919	362,584	△ 89,665
事業費	33,369,900	32,454,222	915,678
給食費	12,605,628	12,281,158	324,470
介護用品費	2,263,036	944,891	1,318,145
保健衛生費	551,954	503,754	48,200
被服費	95,540	2,538	93,002
教養娯楽費	572,017	546,218	25,799
日用品費	150,157	154,460	△ 4,303
水道光熱費	7,375,680	7,554,834	△ 179,154
水道光熱費（電気）	5,058,809	5,131,053	△ 72,244
水道光熱費（ガス）	688,463	799,954	△ 111,491
水道光熱費（水道）	1,628,408	1,623,827	4,581
燃料費	3,209,002	3,331,886	△ 122,884
燃料費（重油）	1,313,267	1,390,271	△ 77,004
燃料費（灯油）	1,895,735	1,941,615	△ 45,880
消耗器具備品費	2,351,410	2,678,637	△ 327,227
保険料	253,907	88,740	165,167
賃借料	2,475,218	1,953,651	521,567
車輛費	270,165	248,260	21,905
燃料	202,079	191,060	11,019
修繕	68,086	57,200	10,886
修繕費	269,337	1,263,238	△ 993,901
雑費	926,849	901,957	24,892
ゴミ処理	879,029	878,929	100
その他	47,820	23,028	24,792
事務費	29,092,490	22,402,784	6,689,706
福利厚生費	1,069,246	1,127,205	△ 57,959
職員被服費	601,277	262,920	338,357
旅費交通費	115,780	29,970	85,810
研修研究費	1,130,883	1,894,014	△ 763,131
事務消耗品費	2,265,317	959,299	1,306,018
印刷製本費	531,823	567,490	△ 35,667
水道光熱費	381,343	391,275	△ 9,932
水道光熱費（電気）	259,404	262,446	△ 3,042
水道光熱費（ガス）	36,233	42,734	△ 6,501
水道光熱費（水道）	85,706	86,095	△ 389
燃料費	168,894	175,361	△ 6,467
燃料費（重油）	69,119	73,173	△ 4,054
燃料費（灯油）	99,775	102,188	△ 2,413

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
修繕費	781,520	1,132,289	△ 350,769
通信運搬費	662,616	554,208	108,408
電話	315,149	301,248	13,901
切手	304,462	221,833	82,629
運送費	43,005	31,127	11,878
広報費	59,287	37,827	21,460
業務委託費	13,598,976	11,983,569	1,615,407
手数料	700,188	270,514	429,674
振込手数料	134,105	103,396	30,709
その他	566,083	167,118	398,965
保険料	263,382	561,425	△ 298,043
賃借料	197,034	177,552	19,482
土地・建物賃借料	96,000	96,000	0
租税公課	412,730	203,230	209,500
保守料	1,218,472	1,216,686	1,786
渉外費	77,640	138,443	△ 60,803
車両費	222,919	225,329	△ 2,410
燃料	149,637	10,054	139,583
修繕	73,282	215,275	△ 141,993
諸会費	199,250	169,250	30,000
雑費	4,337,913	228,928	4,108,985
その他	4,337,913	228,928	4,108,985
減価償却費	5,668,901	5,786,142	△ 117,241
減価償却費（基本財産建物）	3,761,126	3,761,126	0
減価償却費（構築物）	95,025	95,025	0
減価償却費（車両運搬具）	0	23	△ 23
減価償却費（器具及び備品）	1,682,762	1,681,144	1,618
減価償却費（その他）	129,988	248,824	△ 118,836
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,221,136	△ 4,209,012	△ 12,124
サービス活動費用計(2)	225,061,032	205,705,216	19,355,816
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,010,243	15,055,278	△ 13,045,035
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	21,604	29,850	△ 8,246
その他のサービス活動外収益	509,738	460,528	49,210
利用者等外給食収益	303,230	288,600	14,630
雑収益	206,508	171,928	34,580
その他	206,508	171,928	34,580
サービス活動外収益計(4)	531,342	490,378	40,964
費用			
その他のサービス活動外費用	314,348	339,694	△ 25,346
利用者等外給食費	303,230	288,600	14,630
雑損失	11,118	51,094	△ 39,976
サービス活動外費用計(5)	314,348	339,694	△ 25,346
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	216,994	150,684	66,310
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,227,237	15,205,962	△ 12,978,725
特別増減の部			
収益			

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等補助金収益	291,000	0	291,000
施設整備等補助金収益	291,000	0	291,000
固定資産売却益	59,999	0	59,999
器具及び備品売却益	59,999	0	59,999
拠点区分間繰入金収益	256,919,529	0	256,919,529
拠点区分間繰入金収益	256,919,529	0	256,919,529
こくふ	189,266,406	0	189,266,406
とさ	67,653,123	0	67,653,123
特別収益計(8)	257,270,528	0	257,270,528
費用			
固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	291,000	0	291,000
拠点区分間繰入金費用	6,441,000	5,950,000	491,000
拠点区分間繰入金費用	6,441,000	5,950,000	491,000
本部	6,441,000	5,950,000	491,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
拠点区分間固定	0	1	△ 1
本部	0	1	△ 1
特別費用計(9)	6,732,001	5,950,001	782,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	250,538,527	△ 5,950,001	256,488,528
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	252,765,764	9,255,961	243,509,803
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	207,564,427	155,905,466	51,658,961
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	460,330,191	165,161,427	295,168,764
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	225,197,683	52,403,000	172,794,683
移行時積立金取崩額	61,300,683	52,403,000	8,897,683
支援施設積立金取崩額	163,897,000	0	163,897,000
修繕費積立金取崩額	65,000,000	0	65,000,000
備品等購入積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
減価償却費積立金取崩額	93,897,000	0	93,897,000
その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	△ 10,000,000
支援施設積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
減価償却費等積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	685,527,874	207,564,427	477,963,447



とさ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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			
就労支援事業収益	25,642,084	19,036,477	6,605,607
就労支援事業収益	25,642,084	19,036,477	6,605,607
野菜加工収益	23,052,708	14,723,374	8,329,334
喫茶収益	1,662,152	1,925,868	△ 263,716
その他収益	927,224	2,387,235	△ 1,460,011
障害福祉サービス等事業収益	343,853,912	348,541,976	△ 4,688,064
自立支援給付費収益	309,665,560	313,681,281	△ 4,015,721
介護給付費収益	265,172,480	266,075,111	△ 902,631
訓練等給付費収益	44,493,080	47,606,170	△ 3,113,090
利用者負担金収益	0	277,029	△ 277,029
補足給付費収益	7,436,252	6,995,781	440,471
特定障害者特別給付費収益	7,436,252	6,995,781	440,471
特定費用収益	26,558,380	27,386,805	△ 828,425
その他の事業収益	193,720	201,080	△ 7,360
補助金事業収益 (公費)	158,720	140,880	17,840
補助金事業収益 (一般)	35,000	60,200	△ 25,200
経常経費寄附金収益	15,000	79,660	△ 64,660
その他の収益	189,455	6,670	182,785
その他の収益	189,455	6,670	182,785
県退職共済	189,455	6,670	182,785
サービス活動収益計(1)	369,700,451	367,664,783	2,035,668
費用			
人件費	228,940,233	216,647,269	12,292,964
職員給料	94,132,431	97,293,440	△ 3,161,009
基本給	94,132,431	97,293,440	△ 3,161,009
職員諸手当	33,108,444	22,085,132	11,023,312
扶養手当	1,919,500	1,997,000	△ 77,500
住宅手当	3,757,000	3,786,500	△ 29,500
待機手当	360,000	350,000	10,000
役付手当	1,836,000	1,248,000	588,000
夜勤手当	4,970,000	4,990,000	△ 20,000
超勤手当	1,217,902	1,421,868	△ 203,966
通勤手当	1,893,000	2,185,100	△ 292,100
その他	1,938,842	6,106,664	△ 4,167,822
処遇改善手当	13,567,200	0	13,567,200
資格手当	1,649,000	0	1,649,000
職員賞与	16,684,978	18,386,581	△ 1,701,603
賞与引当金繰入	5,486,000	5,747,000	△ 261,000
非常勤職員給与	44,775,217	39,664,175	5,111,042
賃金	35,187,898	35,749,058	△ 561,160
夜勤手当	695,390	700,520	△ 5,130
超勤手当	113,305	103,580	9,725
通勤手当	567,900	830,200	△ 262,300
特別手当	661,000	784,000	△ 123,000
その他	129,884	1,496,817	△ 1,366,933
処遇改善手当	7,419,840	0	7,419,840
退職給付費用	6,171,132	5,630,038	541,094
県退職共済	2,077,132	1,936,538	140,594
福祉医療機構	4,094,000	3,693,500	400,500
法定福利費	28,582,031	27,840,903	741,128
健康保険	9,243,825	8,854,534	389,291
介護保険	984,284	874,799	109,485
厚生年金	16,445,228	15,972,279	472,949
児童手当拠出金	611,082	506,243	104,839
雇用保険	926,301	1,138,503	△ 212,202
労働保険	371,311	494,545	△ 123,234

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	45,894,679	46,644,898	△ 750,219
給食費	17,900,250	18,172,169	△ 271,919
介護用品費	847,996	853,339	△ 5,343
保健衛生費	662,373	451,901	210,472
被服費	23,760	34,776	△ 11,016
教養娯楽費	866,915	986,743	△ 119,828
日用品費	409,431	309,115	100,316
水道光熱費	12,895,382	13,871,003	△ 975,621
水道光熱費(電気)	8,818,104	9,332,428	△ 514,324
水道光熱費(ガス)	2,049,807	2,452,565	△ 402,758
水道光熱費(水道)	2,027,471	2,086,010	△ 58,539
燃料費	3,572,438	3,514,856	57,582
燃料費(重油)	3,572,438	3,510,972	61,466
燃料費(灯油)	0	3,884	△ 3,884
消耗器具備品費	2,596,845	2,853,456	△ 256,611
保険料	1,317,672	805,970	511,702
賃借料	1,218,903	1,216,161	2,742
車輛費	2,365,571	2,358,495	7,076
燃料	1,612,810	1,388,465	224,345
修繕	752,761	970,030	△ 217,269
修繕費	738,338	780,894	△ 42,556
雑費	478,805	436,020	42,785
ゴミ処理	459,125	426,020	33,105
その他	19,680	10,000	9,680
事務費	32,525,356	34,090,074	△ 1,564,718
福利厚生費	1,138,115	1,109,721	28,394
職員被服費	303,934	386,020	△ 82,086
旅費交通費	70,120	69,290	830
研修研究費	1,123,618	2,121,882	△ 998,264
事務消耗品費	1,581,092	1,045,702	535,390
印刷製本費	560,320	739,570	△ 179,250
水道光熱費	762,522	808,819	△ 46,297
水道光熱費(電気)	540,717	556,349	△ 15,632
水道光熱費(ガス)	102,092	121,929	△ 19,837
水道光熱費(水道)	119,713	130,541	△ 10,828
燃料費	190,618	184,788	5,830
燃料費(重油)	188,022	184,788	3,234
燃料費(その他)	2,596	0	2,596
修繕費	1,661,195	2,198,899	△ 537,704
通信運搬費	857,112	844,385	12,727
電話	595,176	589,803	5,373
切手	225,182	234,232	△ 9,050
運送費	36,754	20,350	16,404
広報費	144,180	136,880	7,300
業務委託費	18,445,487	18,562,362	△ 116,875
手数料	597,190	539,103	58,087
振込手数料	189,137	166,274	22,863
その他	408,053	372,829	35,224
保険料	228,232	936,942	△ 708,710
賃借料	1,639,234	1,076,422	562,812
租税公課	445,796	541,498	△ 95,702
保守料	1,998,443	1,931,787	66,656
渉外費	159,888	110,064	49,824
車両費	138,585	276,436	△ 137,851
燃料	38,252	100,801	△ 62,549
修繕	100,333	175,635	△ 75,302
諸会費	311,400	278,300	33,100
雑費	168,275	191,204	△ 22,929
その他	168,275	191,204	△ 22,929
就労支援事業費用	32,231,547	24,294,374	7,937,173
就労支援事業販売原価	32,231,547	24,294,374	7,937,173
就労支援事業費	32,231,547	24,294,374	7,937,173
減価償却費	26,294,294	25,379,359	914,935

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減価償却費(基本財産建物)	19,371,825	19,038,186	333,639
減価償却費(建物)	0	504,347	△ 504,347
減価償却費(構築物)	1,166,436	986,793	179,643
減価償却費(車両運搬具)	2,206,481	1,862,919	343,562
減価償却費(器具及び備品)	3,255,948	2,582,568	673,380
減価償却費(その他)	293,604	404,546	△ 110,942
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,685,535	△ 12,624,877	△ 60,658
徴収不能額	0	859,085	△ 859,085
サービス活動費用計(2)	353,200,574	335,290,182	17,910,392
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,499,877	32,374,601	△ 15,874,724
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	2,319	2,182	137
その他のサービス活動外収益	308,787	353,006	△ 44,219
受入研修費収益	63,000	107,000	△ 44,000
利用者等外給食収益	88,770	64,410	24,360
雑収益	157,017	181,596	△ 24,579
その他	157,017	181,596	△ 24,579
サービス活動外収益計(4)	311,106	355,188	△ 44,082
費用			
その他のサービス活動外費用	418,496	92,749	325,747
利用者等外給食費	72,481	92,749	△ 20,268
雑損失	346,015	0	346,015
サービス活動外費用計(5)	418,496	92,749	325,747
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 107,390	262,439	△ 369,829
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,392,487	32,637,040	△ 16,244,553
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	4,471,000	785,000	3,686,000
施設整備等補助金収益	4,471,000	785,000	3,686,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△ 2
拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△ 2
こくふ	0	2	△ 2
特別収益計(8)	4,471,000	785,002	3,685,998
費用			
固定資産売却損・処分損	3	246,505	△ 246,502
機械及び装置売却損・処分損	0	246,500	△ 246,500
車両運搬具売却損・処分損	2	2	0
器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
国庫補助金等特別積立金積立額	4,471,000	785,000	3,686,000
拠点区分間繰入金費用	74,433,123	6,611,146	67,821,977
拠点区分間繰入金費用	74,433,123	6,611,146	67,821,977
本部	6,780,000	6,611,146	168,854
あき	67,653,123	0	67,653,123
拠点区分間固定資産移管費用	0	4,304,778	△ 4,304,778
拠点区分間固定	0	4,304,778	△ 4,304,778
本部	0	4,304,778	△ 4,304,778
特別費用計(9)	78,904,126	11,947,429	66,956,697
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 74,433,126	△ 11,162,427	△ 63,270,699
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 58,040,639	21,474,613	△ 79,515,252
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	301,185,409	344,710,796	△ 43,525,387
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	243,144,770	366,185,409	△ 123,040,639
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	67,653,123	0	67,653,123
移行時積立金取崩額	67,653,123	0	67,653,123
その他の積立金積立額(16)	12,000,000	65,000,000	△ 53,000,000
支援施設積立金積立額	12,000,000	65,000,000	△ 53,000,000
人件費積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
修繕費積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
備品等購入積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
減価償却費等積立金積立額	12,000,000	35,000,000	△ 23,000,000
次期繰越活動増減差額			

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	298,797,893	301,185,409	△ 2,387,516

法人単位 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	1,419,495,500	1,032,208,329	387,287,171	流動負債	183,585,925	172,821,203	10,764,722
現金預金	1,172,131,225	785,898,998	386,232,227	短期運営資金借入金	0	40,000,000	△ 40,000,000
事業未収金	239,294,525	239,532,911	△ 238,386	事業未払金	158,234,764	108,501,339	49,733,425
未収補助金	5,891,120	1,644,000	4,247,120	預り金	4,755	14,556	△ 9,801
商品・製品	0	3,788	△ 3,788	職員預り金	900,406	1,060,838	△ 160,432
原材料	0	2,524,627	△ 2,524,627	前受金	0	30,000	△ 30,000
立替金	741,856	681,728	60,128	仮受金	20,000	104,470	△ 84,470
前払費用	998,114	1,880,117	△ 882,003	賞与引当金	24,426,000	23,110,000	1,316,000
仮払金	438,660	42,160	396,500				
固定資産	2,506,264,925	2,920,844,045	△ 414,579,120	固定負債	69,706,884	64,543,231	5,163,653
基本財産	1,107,138,063	1,153,504,899	△ 46,366,836	退職給付引当金	67,399,614	64,543,231	2,856,383
土地	341,090,457	341,090,457	0	役員退職慰労引当金	2,307,270	0	2,307,270
建物	766,047,606	812,414,442	△ 46,366,836	負債の部合計	253,292,809	237,364,434	15,928,375
その他の固定資産	1,399,126,862	1,767,339,146	△ 368,212,284	純 資 産 の 部			
土地	245,104,709	141,393,635	103,711,074	基本金	171,191,999	171,191,999	0
建物	13,403,774	22,463,520	△ 9,059,746	基本金	171,191,999	171,191,999	0
構築物	13,563,256	13,476,736	86,520	国庫補助金等特別積立金	499,291,649	531,599,490	△ 32,307,841
機械及び装置	1,498,134	2,542,950	△ 1,044,816	国庫補助金等特別積立金	499,291,649	531,599,490	△ 32,307,841
車輛運搬具	6,658,070	7,952,953	△ 1,294,883	その他の積立金	898,141,574	1,451,675,997	△ 553,534,423
器具及び備品	68,177,846	56,063,157	12,114,689	移行時特別積立金	2,360,770	266,613,193	△ 264,252,423
建設仮勘定	47,736,000	0	47,736,000	介護施設積立金	224,968,750	291,254,750	△ 66,286,000
権利	28,676,356	339,230	28,337,126	支援施設積立金	653,865,630	876,962,630	△ 223,097,000
ソフトウェア	6,400,109	6,836,857	△ 436,748	就労支援事業積立金	16,946,424	16,845,424	101,000

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
退職給付引当資産	67,399,614	64,543,231	2,856,383	次期繰越活動増減差額	2,103,842,394	1,561,220,454	542,621,940
役員退職慰労引当資産	2,307,270	0	2,307,270	(うち当期活動増減差額)	△ 10,912,483	63,096,133	△ 74,008,616
移行時特別積立資産	2,360,770	266,613,193	△ 264,252,423				
介護施設積立資産	224,968,750	291,254,750	△ 66,286,000				
支援施設積立資産	653,865,630	876,962,630	△ 223,097,000				
就労支援事業積立資産	16,946,424	16,845,424	101,000				
その他の固定資産	60,150	50,880	9,270				
資産の部合計	3,925,760,425	3,953,052,374	△ 27,291,949	純資産の部合計	3,672,467,616	3,715,687,940	△ 43,220,324
				負債及び純資産の部合計	3,925,760,425	3,953,052,374	△ 27,291,949

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人土佐厚生会）

## 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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 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

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 法人全体の財務諸表(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号の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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部

イ こくふ

- ・障害者支援施設こくふ（施設入所）
- ・障害者支援施設こくふ（生活介護）
- ・短期入所事業所こくふ
- ・就労継続支援B型事業所ウィール社
- ・コーポラスこくふ
- ・就労継続支援B型ワークセンターファースト
- ・相談支援センターアルペジオ

ウ やながれ

- ・特別養護老人ホーム八流荘
- ・短期入所生活介護事業所八流荘
- ・デイサービスセンターやながれ
- ・ホームヘルプステーションやながれ
- ・在宅介護支援センターやながれ
- ・小規模多機能南風

エ あき

- ・障害者支援施設あき（施設入所）
- ・障害者支援施設あき（生活介護）
- ・短期入所事業所あき

オ とさ

- ・障害者支援施設とさ（施設入所）
- ・障害者支援施設とさ（生活介護）
- ・短期入所事業所とさ
- ・就労継続支援B型事業所カトレア

カ 安芸療護園診療所（令和2年1月1日から休止）

キ こくふ公益拠点

- ・国府寮診療所（令和元年11月1日から休止）
- ・介護職員研修事業

ク 小規模作業所ファーマニー（令和2年3月31日で廃止）

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	341,090,457	0	0	341,090,457
建物	812,414,442	7,228,980	53,595,816	766,047,606
合計	1,153,504,899	7,228,980	53,595,816	1,107,138,063

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,967,791,549	2,201,743,943	766,047,606
建物	39,098,570	25,694,796	13,403,774
構築物	29,684,822	16,121,566	13,563,256
機械及び装置	13,431,224	11,933,090	1,498,134
車輛運搬具	75,468,494	68,810,424	6,658,070
器具及び備品	456,131,780	387,953,934	68,177,846
権利	28,879,846	203,490	28,676,356
ソフトウェア	24,456,761	18,056,652	6,400,109
合計	3,634,943,046	2,730,517,895	904,425,151

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

- ・施設の閉鎖 デイサービスセンターやながれ(令和2年6月30日予定)

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



## 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	事業区分		内部取引消去	総合計
	社会福祉事業	公益事業		
流動資産	1,403,521,690	19,773,810	△ 3,800,000	1,419,495,500
現金預金	1,156,644,512	15,486,713		1,172,131,225
事業未収金	235,145,815	4,148,710		239,294,525
未収補助金	5,891,120	0		5,891,120
立替金	741,507	349		741,856
前払費用	864,432	133,682		998,114
事業区分間貸付金	3,800,000	0	△ 3,800,000	0
仮払金	434,304	4,356		438,660
固定資産	2,447,779,127	58,485,798		2,506,264,925
基本財産	1,048,770,095	58,367,968		1,107,138,063
土地	316,492,851	24,597,606		341,090,457
建物	732,277,244	33,770,362		766,047,606
その他の固定資産	1,399,009,032	117,830		1,399,126,862
土地	245,104,709	0		245,104,709
建物	13,403,774	0		13,403,774
構築物	13,563,256	0		13,563,256
機械及び装置	1,498,134	0		1,498,134
車輛運搬具	6,658,069	1		6,658,070
器具及び備品	68,177,827	19		68,177,846
建設仮勘定	47,736,000	0		47,736,000
権利	28,558,546	117,810		28,676,356
ソフトウェア	6,400,109	0		6,400,109
退職給付引当資産	67,399,614	0		67,399,614
役員退職慰労引当資産	2,307,270	0		2,307,270
移行時特別積立資産	2,360,770	0		2,360,770
介護施設積立資産	224,968,750	0		224,968,750
支援施設積立資産	653,865,630	0		653,865,630
就労支援事業積立資産	16,946,424	0		16,946,424
その他の固定資産	60,150	0		60,150
資産の部合計	3,851,300,817	78,259,608	△ 3,800,000	3,925,760,425
流動負債	179,136,601	8,249,324	△ 3,800,000	183,585,925
事業未払金	153,805,440	4,429,324		158,234,764
預り金	4,755	0		4,755
職員預り金	900,406	0		900,406
事業区分間借入金	0	3,800,000	△ 3,800,000	0
仮受金	0	20,000		20,000
賞与引当金	24,426,000	0		24,426,000

勘定科目	事業区分		内部取引消去	総合計
	社会福祉事業	公益事業		
固定負債	69,706,884	0		69,706,884
退職給付引当金	67,399,614	0		67,399,614
役員退職慰労引当金	2,307,270	0		2,307,270
負債の部合計	248,843,485	8,249,324	△ 3,800,000	253,292,809
基本金	171,191,999	0		171,191,999
基本金	171,191,999	0		171,191,999
国庫補助金等特別積立金	483,938,654	15,352,995		499,291,649
国庫補助金等特別積立金	483,938,654	15,352,995		499,291,649
その他の積立金	898,141,574	0		898,141,574
移行時特別積立金	2,360,770	0		2,360,770
介護施設積立金	224,968,750	0		224,968,750
支援施設積立金	653,865,630	0		653,865,630
就労支援事業積立金	16,946,424	0		16,946,424
次期繰越活動増減差額	2,049,185,105	54,657,289		2,103,842,394
（うち当期活動増減差額）	△ 6,844,246	△ 4,068,237		△ 10,912,483
純資産の部合計	3,602,457,332	70,010,284		3,672,467,616
負債及び純資産の部合計	3,851,300,817	78,259,608	△ 3,800,000	3,925,760,425

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分					内部取引消去	総合計
	本部	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	あき拠点区分	とき拠点区分		
流動資産	24,653,020	319,381,520	389,794,920	524,745,026	159,947,204	△ 15,000,000	1,403,521,690
現金預金	4,818,543	251,951,775	310,275,156	487,932,144	101,666,894		1,156,644,512
事業未収金	535,834	66,786,139	77,976,234	36,346,219	53,501,389		235,145,815
未収補助金	0	354,000	658,000	329,120	4,550,000		5,891,120
立替金	52,360	45,389	580,061	25,961	37,736		741,507
前払費用	12,283	243,913	305,469	111,582	191,185		864,432
事業区分間貸付金	3,800,000	0	0	0	0		3,800,000
拠点区分間貸付金	15,000,000	0	0	0	0	△ 15,000,000	0
仮払金	434,000	304	0	0	0		434,304
固定資産	95,384,090	780,456,995	580,213,245	371,994,282	619,730,515		2,447,779,127
基本財産	6,467,003	340,869,590	282,312,454	39,048,488	380,072,560		1,048,770,095
土地	6,467,000	98,044,300	145,446,420	5,381,600	61,153,531		316,492,851
建物	3	242,825,290	136,866,034	33,666,888	318,919,029		732,277,244
その他の固定資産	88,917,087	439,587,405	297,900,791	332,945,794	239,657,955		1,399,009,032
土地	81,606,663	0	19,407,218	144,090,828	0		245,104,709
建物	558,934	2,651,253	10,193,587	0	0		13,403,774
構築物	2,063,406	2,065,012	137,496	174,250	9,123,092		13,563,256
機械及び装置	0	0	0	0	1,498,134		1,498,134
車輛運搬具	1	13	809,150	4	5,848,901		6,658,069
器具及び備品	783,220	25,525,593	14,187,387	6,301,175	21,380,452		68,177,827
建設仮勘定	0	0	5,666,263	42,069,737	0		47,736,000
権利	200,000	0	0	28,358,546	0		28,558,546
ソフトウェア	1,397,593	776,876	2,776,096	368,304	1,081,240		6,400,109
退職給付引当資産	0	18,351,464	19,744,124	12,464,320	16,839,706		67,399,614
役員退職慰労引当資産	2,307,270	0	0	0	0		2,307,270
移行時特別積立資産	0	2,360,770	0	0	0		2,360,770
介護施設積立資産	0	0	224,968,750	0	0		224,968,750
支援施設積立資産	0	370,910,000	0	99,118,630	183,837,000		653,865,630
就労支援事業積立資産	0	16,946,424	0	0	0		16,946,424
その他の固定資産	0	0	10,720	0	49,430		60,150
資産の部合計	120,037,110	1,099,838,515	970,008,165	896,739,308	779,677,719	△ 15,000,000	3,851,300,817
流動負債	2,821,817	55,104,816	50,898,170	55,492,094	29,819,704	△ 15,000,000	179,136,601
事業未払金	2,695,411	34,885,668	40,287,666	51,802,069	24,134,626		153,805,440
預り金	4,284	157	314	0	0		4,755
職員預り金	122,122	121,991	294,190	163,025	199,078		900,406
拠点区分間借入金	0	11,000,000	4,000,000	0	0	△ 15,000,000	0
賞与引当金	0	9,097,000	6,316,000	3,527,000	5,486,000		24,426,000
固定負債	2,307,270	18,351,464	19,744,124	12,464,320	16,839,706		69,706,884
退職給付引当金	0	18,351,464	19,744,124	12,464,320	16,839,706		67,399,614
役員退職慰労引当金	2,307,270	0	0	0	0		2,307,270
負債の部合計	5,129,087	73,456,280	70,642,294	67,956,414	46,659,410	△ 15,000,000	248,843,485
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222		171,191,999
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222		171,191,999
国庫補助金等特別積立金	0	148,110,141	95,365,754	30,850,565	209,612,194		483,938,654
国庫補助金等特別積立金	0	148,110,141	95,365,754	30,850,565	209,612,194		483,938,654
その他の積立金	0	390,217,194	224,968,750	99,118,630	183,837,000		898,141,574
移行時特別積立金	0	2,360,770	0	0	0		2,360,770
介護施設積立金	0	0	224,968,750	0	0		224,968,750
支援施設積立金	0	370,910,000	0	99,118,630	183,837,000		653,865,630
就労支援事業積立金	0	16,946,424	0	0	0		16,946,424
次期繰越活動増減差額	103,315,715	435,932,069	525,611,554	685,527,874	298,797,893		2,049,185,105
(うち当期活動増減差額)	3,426,015	△ 209,661,468	4,666,082	252,765,764	△ 58,040,639		△ 6,844,246
純資産の部合計	114,908,023	1,026,382,235	899,365,871	828,782,894	733,018,309		3,602,457,332
負債及び純資産の部合計	120,037,110	1,099,838,515	970,008,165	896,739,308	779,677,719	△ 15,000,000	3,851,300,817

## 公益事業 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分			内部取引消去	総合計
	安芸療護園診療室	こくふ公益拠点区分	小規模作業所ファーモニー		
流動資産	5,252,342	9,909,881	4,861,587	△ 250,000	19,773,810
現金預金	4,997,986	9,908,171	580,556		15,486,713
事業未収金	0	1,710	4,147,000		4,148,710
立替金	0	0	349		349
前払費用	0	0	133,682		133,682
拠点区分間貸付金	250,000	0	0	△ 250,000	0
仮払金	4,356	0	0		4,356
固定資産	0	0	58,485,798		58,485,798
基本財産	0	0	58,367,968		58,367,968
土地	0	0	24,597,606		24,597,606
建物	0	0	33,770,362		33,770,362
その他の固定資産	0	0	117,830		117,830
車輦運搬具	0	0	1		1
器具及び備品	0	0	19		19
権利	0	0	117,810		117,810
資産の部合計	5,252,342	9,909,881	63,347,385	△ 250,000	78,259,608
流動負債	32,183	4,000,001	4,467,140	△ 250,000	8,249,324
事業未払金	32,183	4,000,001	397,140		4,429,324
事業区分間借入金	0	0	3,800,000		3,800,000
拠点区分間借入金	0	0	250,000	△ 250,000	0
仮受金	0	0	20,000		20,000
負債の部合計	32,183	4,000,001	4,467,140	△ 250,000	8,249,324
国庫補助金等特別積立金	0	0	15,352,995		15,352,995
国庫補助金等特別積立金	0	0	15,352,995		15,352,995
次期繰越活動増減差額	5,220,159	5,909,880	43,527,250		54,657,289
(うち当期活動増減差額)	△ 157,537	△ 3,423,862	△ 486,838		△ 4,068,237
純資産の部合計	5,220,159	5,909,880	58,880,245		70,010,284
負債及び純資産の部合計	5,252,342	9,909,881	63,347,385	△ 250,000	78,259,608

本部 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	24,653,020	62,743,329	△ 38,090,309	流動負債	2,821,817	43,221,008	△ 40,399,191
現金預金	4,818,543	3,941,714	876,829	短期運営資金借入金	0	40,000,000	△ 40,000,000
事業未収金	535,834	133,833	402,001	事業未払金	2,695,411	3,094,442	△ 399,031
立替金	52,360	1,056	51,304	預り金	4,284	4,284	0
前払費用	12,283	24,566	△ 12,283	職員預り金	122,122	122,282	△ 160
事業区分間貸付金	3,800,000	7,600,000	△ 3,800,000				
拠点区分間貸付金	15,000,000	51,000,000	△ 36,000,000				
仮払金	434,000	42,160	391,840				
固定資産	95,384,090	91,959,687	3,424,403	固定負債	2,307,270	0	2,307,270
基本財産	6,467,003	6,467,003	0	役員退職慰労引当金	2,307,270	0	2,307,270
土地	6,467,000	6,467,000	0	負債の部合計	5,129,087	43,221,008	△ 38,091,921
建物	3	3	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	88,917,087	85,492,684	3,424,403	基本金	11,592,308	11,592,308	0
土地	81,606,663	81,606,663	0	基本金	11,592,308	11,592,308	0
建物	558,934	1,088,345	△ 529,411	次期繰越活動増減差額	103,315,715	99,889,700	3,426,015
構築物	2,063,406	2,146,531	△ 83,125	(うち当期活動増減差額)	3,426,015	3,739,703	△ 313,688
車両運搬具	1	242,500	△ 242,499				
器具及び備品	783,220	62,005	721,215				
権利	200,000	200,000	0				
ソフトウェア	1,397,593	146,640	1,250,953				
役員退職慰労引当資産	2,307,270	0	2,307,270	純資産の部合計	114,908,023	111,482,008	3,426,015
資産の部合計	120,037,110	154,703,016	△ 34,665,906	負債及び純資産の部合計	120,037,110	154,703,016	△ 34,665,906

## 計算書類に対する注記（本部）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- (1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- 本部
- ・本部

## 4. 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	6,467,000	0	0	6,467,000
建物	3	0	0	3
合計	6,467,003	0	0	6,467,003

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	8,095,975	8,095,972	3
建物	10,000,000	9,441,066	558,934
構築物	4,002,774	1,939,368	2,063,406
車輛運搬具	970,000	969,999	1
器具及び備品	5,474,629	4,691,409	783,220
権利	200,000	0	200,000
ソフトウェア	4,268,820	2,871,227	1,397,593
合計	33,012,198	28,009,041	5,003,157

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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





## 計算書類に対する注記（こくふ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) こくふ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

こくふ

- ・障害者支援施設こくふ（施設入所）
- ・障害者支援施設こくふ（生活介護）
- ・短期入所事業所こくふ
- ・就労継続支援B型事業所ウィール社
- ・障害者福祉ホームコーポラスこくふ
- ・就労継続支援B型事業所ファースト
- ・相談支援センターアルペジオ

## 4. 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。

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	98,044,300	0	0	98,044,300
建物	263,584,987		20,759,697	242,825,290
合計	361,629,287	0	20,759,697	340,869,590

## 5. 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」

## 6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	974,223,277	731,397,987	242,825,290
建物	6,877,070	4,225,817	2,651,253
構築物	4,432,230	2,367,218	2,065,012
車両運搬具	22,468,170	22,468,157	13
器具及び備品	169,198,417	143,672,824	25,525,593
ソフトウェア	2,419,797	1,642,921	776,876
合計	1,179,618,961	905,774,924	273,844,037

## 8. 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」

## 9. 重要な後発事象

「該当なし」

## 10. 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」

やながれ拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	389,794,920	314,812,671	74,982,249	流動負債	50,898,170	47,471,089	3,427,081
現金預金	310,275,156	237,319,010	72,956,146	事業未払金	40,287,666	33,738,679	6,548,987
事業未収金	77,976,234	76,371,607	1,604,627	預り金	314	942	△ 628
未収補助金	658,000	0	658,000	職員預り金	294,190	273,998	20,192
立替金	580,061	576,324	3,737	拠点区分間借入金	4,000,000	7,000,000	△ 3,000,000
前払費用	305,469	545,730	△ 240,261	仮受金	0	104,470	△ 104,470
固定資産	580,213,245	652,139,883	△ 71,926,638	賞与引当金	6,316,000	6,353,000	△ 37,000
基本財産	282,312,454	290,478,863	△ 8,166,409	固定負債	19,744,124	19,181,544	562,580
土地	145,446,420	145,446,420	0	退職給付引当金	19,744,124	19,181,544	562,580
建物	136,866,034	145,032,443	△ 8,166,409	負債の部合計	70,642,294	66,652,633	3,989,661
その他の固定資産	297,900,791	361,661,020	△ 63,760,229	純 資 産 の 部			
土地	19,407,218	10,205,636	9,201,582	基本金	53,419,813	53,419,813	0
建物	10,193,587	11,132,044	△ 938,457	基本金	53,419,813	53,419,813	0
構築物	137,496	180,896	△ 43,400	国庫補助金等特別積立金	95,365,754	100,965,886	△ 5,600,132
車輛運搬具	809,150	1,348,571	△ 539,421	国庫補助金等特別積立金	95,365,754	100,965,886	△ 5,600,132
器具及び備品	14,187,387	8,144,272	6,043,115	その他の積立金	224,968,750	307,286,961	△ 82,318,211
建設仮勘定	5,666,263	0	5,666,263	移行時特別積立金	0	16,032,211	△ 16,032,211
ソフトウェア	2,776,096	4,170,376	△ 1,394,280	介護施設積立金	224,968,750	291,254,750	△ 66,286,000
退職給付引当資産	19,744,124	19,181,544	562,580	次期繰越活動増減差額	525,611,554	438,627,261	86,984,293
移行時特別積立資産	0	16,032,211	△ 16,032,211	(うち当期活動増減差額)	4,666,082	14,602,450	△ 9,936,368
介護施設積立資産	224,968,750	291,254,750	△ 66,286,000	純資産の部合計	899,365,871	900,299,921	△ 934,050
その他の固定資産	10,720	10,720	0	負債及び純資産の部合計	970,008,165	966,952,554	3,055,611
資産の部合計	970,008,165	966,952,554	3,055,611				

## 計算書類に対する注記（やながれ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) やながれ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
やながれ
  - ・特別養護老人ホーム八流荘
  - ・短期入所生活介護事業所八流荘
  - ・デイサービスセンターやながれ
  - ・ホームヘルプステーションやながれ
  - ・在宅介護支援センターやながれ
  - ・小規模多機能型居宅介護事業所南風

## 4. 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	145,446,420	0	0	145,446,420
建物	145,032,443	0	8,166,409	136,866,034
合計	290,478,863	0	8,166,409	282,312,454

## 5. 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」

## 6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	656,983,419	520,117,385	136,866,034
建 物	22,221,500	12,027,913	10,193,587
構築物	651,000	513,504	137,496
車輛運搬具	15,996,951	15,187,801	809,150
器具及び備品	127,362,383	113,174,996	14,187,387
建設仮勘定	5,666,263	0	5,666,263
ソフトウェア	15,447,994	12,671,898	2,776,096
合計	844,329,510	673,693,497	170,636,013

8. 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」

9. 重要な後発事象

- ・ 施設の閉鎖      デイサービスセンターやながれ (令和2年6月30日予定)

10. 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」

あき拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	524,745,026	174,624,210	350,120,816	流動負債	55,492,094	18,870,617	36,621,477
現金預金	487,932,144	138,834,792	349,097,352	事業未払金	51,802,069	14,930,561	36,871,508
事業未収金	36,346,219	35,567,106	779,113	預り金	0	908	△ 908
未収補助金	329,120	0	329,120	職員預り金	163,025	198,148	△ 35,123
立替金	25,961	24,348	1,613	賞与引当金	3,527,000	3,741,000	△ 214,000
前払費用	111,582	197,964	△ 86,382				
固定資産	371,994,282	436,027,384	△ 64,033,102	固定負債	12,464,320	11,833,711	630,609
基本財産	39,048,488	42,809,614	△ 3,761,126	退職給付引当金	12,464,320	11,833,711	630,609
土地	5,381,600	5,381,600	0	負債の部合計	67,956,414	30,704,328	37,252,086
建物	33,666,888	37,428,014	△ 3,761,126	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	332,945,794	393,217,770	△ 60,271,976	基本金	13,285,825	13,285,825	0
土地	144,090,828	49,581,336	94,509,492	基本金	13,285,825	13,285,825	0
構築物	174,250	269,275	△ 95,025	国庫補助金等特別積立金	30,850,565	34,780,701	△ 3,930,136
車輛運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	30,850,565	34,780,701	△ 3,930,136
器具及び備品	6,301,175	6,718,839	△ 417,664	その他の積立金	99,118,630	324,316,313	△ 225,197,683
建設仮勘定	42,069,737	0	42,069,737	移行時特別積立金	0	61,300,683	△ 61,300,683
権利	28,358,546	0	28,358,546	支援施設積立金	99,118,630	263,015,630	△ 163,897,000
ソフトウェア	368,304	498,292	△ 129,988	次期繰越活動増減差額	685,527,874	207,564,427	477,963,447
退職給付引当資産	12,464,320	11,833,711	630,609	(うち当期活動増減差額)	252,765,764	9,255,961	243,509,803
移行時特別積立資産	0	61,300,683	△ 61,300,683				
支援施設積立資産	99,118,630	263,015,630	△ 163,897,000	純資産の部合計	828,782,894	579,947,266	248,835,628
資産の部合計	896,739,308	610,651,594	286,087,714	負債及び純資産の部合計	896,739,308	610,651,594	286,087,714

## 計算書類に対する注記（あき拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) あき拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊾)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

あき

- ・障害者支援施設あき（施設入所）
- ・障害者支援施設あき（生活介護）
- ・短期入所事業所あき

## 4. 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	5,381,600	0	0	5,381,600
建物	37,428,014	0	3,761,126	33,666,888
合計	42,809,614	0	3,761,126	39,048,488

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	362,249,180	328,582,292	33,666,888
構築物	950,250	776,000	174,250
車両運搬具	7,879,840	7,879,836	4
器具及び備品	51,417,787	45,116,612	6,301,175
建設仮勘定	42,069,737	0	42,069,737
権利	28,358,546	0	28,358,546
ソフトウェア	649,944	281,640	368,304
合計	493,575,284	382,636,380	110,938,904

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

とさ拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	159,947,204	177,715,736	△ 17,768,532	流動負債	29,819,704	49,380,812	△ 19,561,108
現金預金	101,666,894	120,893,403	△ 19,226,509	事業未払金	24,134,626	21,430,782	2,703,844
事業未収金	53,501,389	54,320,651	△ 819,262	預り金	0	5,880	△ 5,880
未収補助金	4,550,000	845,000	3,705,000	職員預り金	199,078	197,150	1,928
商品・製品	0	3,788	△ 3,788	拠点区分間借入金	0	22,000,000	△ 22,000,000
原材料	0	1,234,552	△ 1,234,552	賞与引当金	5,486,000	5,747,000	△ 261,000
立替金	37,736	35,975	1,761				
前払費用	191,185	382,367	△ 191,182				
固定資産	619,730,515	687,572,799	△ 67,842,284	固定負債	16,839,706	16,634,240	205,466
基本財産	380,072,560	392,215,405	△ 12,142,845	退職給付引当金	16,839,706	16,634,240	205,466
土地	61,153,531	61,153,531	0	負債の部合計	46,659,410	66,015,052	△ 19,355,642
建物	318,919,029	331,061,874	△ 12,142,845				
その他の固定資産	239,657,955	295,357,394	△ 55,699,439	純 資 産 の 部			
建物	0	7,228,980	△ 7,228,980	基本金	40,771,222	40,771,222	0
構築物	9,123,092	8,794,268	328,824	基本金	40,771,222	40,771,222	0
機械及び装置	1,498,134	2,542,950	△ 1,044,816	国庫補助金等特別積立金	209,612,194	217,826,729	△ 8,214,535
車両運搬具	5,848,901	6,361,864	△ 512,963	国庫補助金等特別積立金	209,612,194	217,826,729	△ 8,214,535
器具及び備品	21,380,452	13,294,325	8,086,127	その他の積立金	183,837,000	239,490,123	△ 55,653,123
ソフトウェア	1,081,240	970,484	110,756	移行時特別積立金	0	67,653,123	△ 67,653,123
退職給付引当資産	16,839,706	16,634,240	205,466	支援施設積立金	183,837,000	171,837,000	12,000,000
移行時特別積立資産	0	67,653,123	△ 67,653,123	次期繰越活動増減差額	298,797,893	301,185,409	△ 2,387,516
支援施設積立資産	183,837,000	171,837,000	12,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 58,040,639	21,474,613	△ 79,515,252
その他の固定資産	49,430	40,160	9,270	純資産の部合計	733,018,309	799,273,483	△ 66,255,174
資産の部合計	779,677,719	865,288,535	△ 85,610,816	負債及び純資産の部合計	779,677,719	865,288,535	△ 85,610,816



## 財務諸表に対する注記（とさ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) とさ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(①)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

とさ

- ・障害者支援施設とさ（施設入所）
- ・障害者支援施設とさ（生活介護）
- ・短期入所事業所とさ
- ・就労継続支援B型事業所カトレア

## 4. 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	61,153,531	0	0	61,153,531
建物	331,061,874	7,228,980	19,371,825	318,919,029
合計	392,215,405	7,228,980	19,371,825	380,072,560

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	926,696,120	607,777,091	318,919,029
構築物	19,648,568	10,525,476	9,123,092
機械及び装置	13,431,224	11,933,090	1,498,134
車輛運搬具	27,110,563	21,261,662	5,848,901
器具及び備品	96,941,876	75,561,424	21,380,452
ソフトウェア	1,670,206	588,966	1,081,240

合計	1,085,498,557	727,647,709	357,850,848
----	---------------	-------------	-------------

8. 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

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

安芸療護園診療室拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	5,252,342	6,200,682	△ 948,340	流動負債	32,183	822,986	△ 790,803
現金預金	4,997,986	5,571,419	△ 573,433	事業未払金	32,183	822,986	△ 790,803
事業未収金	0	379,263	△ 379,263	負債の部合計	32,183	822,986	△ 790,803
拠点区分間貸付金	250,000	250,000	0	純 資 産 の 部			
仮払金	4,356	0	4,356	次期繰越活動増減差額	5,220,159	5,377,696	△ 157,537
				(うち当期活動増減差額)	△ 157,537	0	△ 157,537
				純資産の部合計	5,220,159	5,377,696	△ 157,537
資産の部合計	5,252,342	6,200,682	△ 948,340	負債及び純資産の部合計	5,252,342	6,200,682	△ 948,340

## 計算書類に対する注記（安芸療護園診療室）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

該当なし

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) 安芸療護園診療室拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
安芸療護園診療室
  - ・安芸療護園診療室

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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

こくふ公益拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	9,909,881	11,354,092	△ 1,444,211	流動負債	4,000,001	2,020,350	1,979,651
現金預金	9,908,171	10,568,802	△ 660,631	事業未払金	4,000,001	2,020,350	1,979,651
事業未収金	1,710	785,290	△ 783,580	負債の部合計	4,000,001	2,020,350	1,979,651
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	5,909,880	9,333,742	△ 3,423,862
				(うち当期活動増減差額)	△ 3,423,862	263,137	△ 3,686,999
				純資産の部合計	5,909,880	9,333,742	△ 3,423,862
資産の部合計	9,909,881	11,354,092	△ 1,444,211	負債及び純資産の部合計	9,909,881	11,354,092	△ 1,444,211

## 計算書類に対する注記（こくふ公益拠点）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

該当なし

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) こくふ公益拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - こくふ公益拠点
    - ・国府寮診療所
    - ・介護職員研修事業

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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

小規模作業所ファーモニー拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	4,861,587	8,258,582	△ 3,396,995	流動負債	4,467,140	8,218,608	△ 3,751,468
現金預金	580,556	5,119,725	△ 4,539,169	事業未払金	397,140	338,608	58,532
事業未収金	4,147,000	2,831,240	1,315,760	前受金	0	30,000	△ 30,000
原材料	0	39,974	△ 39,974	事業区分間借入金	3,800,000	7,600,000	△ 3,800,000
立替金	349	279	70	拠点区分間借入金	250,000	250,000	0
前払費用	133,682	267,364	△ 133,682	仮受金	20,000	0	20,000
固定資産	58,485,798	60,043,978	△ 1,558,180	負債の部合計	4,467,140	8,218,608	△ 3,751,468
基本財産	58,367,968	59,904,727	△ 1,536,759	純 資 産 の 部			
土地	24,597,606	24,597,606	0	国庫補助金等特別積立金	15,352,995	16,069,864	△ 716,869
建物	33,770,362	35,307,121	△ 1,536,759	国庫補助金等特別積立金	15,352,995	16,069,864	△ 716,869
その他の固定資産	117,830	139,251	△ 21,421	次期繰越活動増減差額	43,527,250	44,014,088	△ 486,838
車輛運搬具	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	△ 486,838	△ 985,572	498,734
器具及び備品	19	20	△ 1	純資産の部合計	58,880,245	60,083,952	△ 1,203,707
権利	117,810	139,230	△ 21,420	負債及び純資産の部合計	63,347,385	68,302,560	△ 4,955,175
資産の部合計	63,347,385	68,302,560	△ 4,955,175				

## 計算書類に対する注記（小規模作業所ファーモニー）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・基本給の1000分の16×12ヶ月
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

該当なし

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) 小規模作業所ファーモニー拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- 小規模作業所ファーモニー
  - ・小規模作業所ファーモニー

## 4. 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。

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	24,597,606	0	0	24,597,606
建物	35,307,121	0	1,536,759	33,770,362
合計	59,904,727	0	1,536,759	58,367,968

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	47,639,550	13,869,188	33,770,362
車両運搬具	1,042,970	1,042,969	1
器具及び備品	5,736,688	5,736,669	19
権利	321,300	203,490	117,810
合計	54,740,508	20,852,316	33,888,192

## 8. 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

## 9. 重要な後発事象

該当なし

## 10. 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