

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	421,633,000	429,325,167	△ 7,692,167	
	就労支援事業収入	48,997,000	43,081,214	5,915,786	
	障害福祉サービス等事業収入	962,808,000	972,397,912	△ 9,589,912	
	経常経費寄附金収入	367,000	379,594	△ 12,594	
	受取利息配当金収入	59,000	46,787	12,213	
	その他の収入	12,427,000	8,631,730	3,795,270	
	事業活動収入計(1)	1,446,291,000	1,453,862,404	△ 7,571,404	
	支出				
	人件費支出	973,009,000	964,689,647	8,319,353	
事業費支出	232,651,000	219,892,223	12,758,777		
事務費支出	165,851,603	152,325,324	13,526,279		
就労支援事業支出	47,838,000	47,438,929	399,071		
支払利息支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	5,523,000	3,207,941	2,315,059		
事業活動支出計(2)	1,424,892,603	1,387,554,064	37,338,539		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,398,397	66,308,340	△ 44,909,943		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	394,107,000	395,293,778	△ 1,186,778	
	設備資金借入金収入	200,000,000	200,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	594,107,000	595,293,778	△ 1,186,778	
	支出				
	固定資産取得支出	995,216,000	983,497,436	11,718,564	
その他の施設整備等による支出	6,369,000	5,957,970	411,030		
施設整備等支出計(5)	1,001,585,000	989,455,406	12,129,594		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 407,478,000	△ 394,161,628	△ 13,316,372		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	42,903,000	42,601,725	301,275	
	その他の活動収入計(7)	42,903,000	42,601,725	301,275	
	支出				
	積立資産支出	59,643,000	89,828,211	△ 30,185,211	
その他の活動支出計(8)	59,643,000	89,828,211	△ 30,185,211		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,740,000	△ 47,226,486	30,486,486		
予備費支出(10)	17,720,000				
	△ 14,719,913	-----	3,000,087		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 405,819,690	△ 375,079,774	△ 30,739,916		
前期末支払資金残高(12)	1,260,335,575	1,260,335,575	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	854,515,885	885,255,801	△ 30,739,916		

(注) 予備費支出△14,719,913円は積立資産支出他に充当した額である。

資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	429,325,167	0	429,325,167		429,325,167
	就労支援事業収入	43,081,214	0	43,081,214		43,081,214
	障害福祉サービス等事業収入	972,397,912	0	972,397,912		972,397,912
	経常経費寄附金収入	379,594	0	379,594		379,594
	受取利息配当金収入	46,787	0	46,787		46,787
	その他の収入	8,631,729	1	8,631,730		8,631,730
	事業活動収入計(1)	1,453,862,403	1	1,453,862,404		1,453,862,404
	支出					
	人件費支出	964,689,647	0	964,689,647		964,689,647
事業費支出	219,892,223	0	219,892,223		219,892,223	
事務費支出	152,247,631	77,693	152,325,324		152,325,324	
就労支援事業支出	47,438,929	0	47,438,929		47,438,929	
その他の支出	3,207,941	0	3,207,941		3,207,941	
事業活動支出計(2)	1,387,476,371	77,693	1,387,554,064		1,387,554,064	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,386,032	△ 77,692	66,308,340		66,308,340	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	395,293,778	0	395,293,778		395,293,778
	設備資金借入金収入	200,000,000	0	200,000,000		200,000,000
	施設整備等収入計(4)	595,293,778	0	595,293,778		595,293,778
	支出					
	固定資産取得支出	983,497,436	0	983,497,436		983,497,436
その他の施設整備等による支出	5,957,970	0	5,957,970		5,957,970	
施設整備等支出計(5)	989,455,406	0	989,455,406		989,455,406	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 394,161,628	0	△ 394,161,628		△ 394,161,628	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	42,601,725	0	42,601,725		42,601,725
	事業区分間繰入金収入	320,844	0	320,844	△ 320,844	0
	その他の活動収入計(7)	42,922,569	0	42,922,569	△ 320,844	42,601,725
	支出					
	積立資産支出	89,828,211	0	89,828,211		89,828,211
事業区分間繰入金支出	0	320,844	320,844	△ 320,844	0	
その他の活動支出計(8)	89,828,211	320,844	90,149,055	△ 320,844	89,828,211	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 46,905,642	△ 320,844	△ 47,226,486		△ 47,226,486	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 374,681,238	△ 398,536	△ 375,079,774		△ 375,079,774	
前期末支払資金残高(11)	1,248,811,089	11,524,486	1,260,335,575		1,260,335,575	
当期末支払資金残高(10)+(11)	874,129,851	11,125,950	885,255,801		885,255,801	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		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
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	0	0	429,325,167	0	0
	就労支援事業収入	0	24,407,273	0	0	21,972,371
	障害福祉サービス等事業収入	0	391,086,955	0	231,152,663	350,158,294
	経常経費寄附金収入	200,008	159,586	0	0	20,000
	受取利息配当金収入	45	10,175	16,892	17,643	2,032
	その他の収入	3,343,221	1,620,904	3,426,197	443,360	820,027
	事業活動収入計(1)	3,543,274	417,284,893	432,768,256	231,613,666	372,972,724
	支出					
	人件費支出	7,431,889	283,720,531	294,591,766	156,219,888	222,725,573
事業費支出	0	59,132,044	74,180,975	40,909,349	47,357,985	
事務費支出	12,033,459	43,716,619	41,131,374	25,513,337	31,884,222	
就労支援事業支出	0	25,565,569	0	0	21,873,360	
その他の支出	1,029,185	1,320,192	997,739	401,794	59,931	
事業活動支出計(2)	20,494,533	413,454,955	410,901,854	223,044,368	323,901,071	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,951,259	3,829,938	21,866,402	8,569,298	49,071,653	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	4,368,800	41,690,800	340,728,370	8,505,808
	設備資金借入金収入	0	0	20,000,000	180,000,000	0
	施設整備等収入計(4)	0	4,368,800	61,690,800	520,728,370	8,505,808
	支出					
固定資産取得支出	902,000	15,083,650	117,322,984	835,208,614	14,980,188	
その他の施設整備等による支出	5,940,000	9,860	0	8,110	0	
施設整備等支出計(5)	6,842,000	15,093,510	117,322,984	835,216,724	14,980,188	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,842,000	△ 10,724,710	△ 55,632,184	△ 314,488,354	△ 6,474,380	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	9,820,892	1,662,185	31,118,648	0
	事業区分間繰入金収入	320,844	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	27,036,000	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	27,356,844	9,820,892	1,662,185	31,118,648	0
	支出					
積立資産支出	2,307,270	2,290,775	47,617,782	1,158,184	36,454,200	
拠点区分間繰入金支出	0	0	16,492,000	5,137,000	5,407,000	
その他の活動支出計(8)	2,307,270	2,290,775	64,109,782	6,295,184	41,861,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,049,574	7,530,117	△ 62,447,597	24,823,464	△ 41,861,200	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,256,315	635,345	△ 96,213,379	△ 281,095,592	736,073	
前期末支払資金残高(11)	21,831,203	273,373,704	345,212,750	472,779,932	135,613,500	
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,087,518	274,009,049	248,999,371	191,684,340	136,349,573	

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	429,325,167		429,325,167
		就労支援事業収入	46,379,644	△ 3,298,430	43,081,214
		障害福祉サービス等事業収入	972,397,912		972,397,912
		経常経費寄附金収入	379,594		379,594
		受取利息配当金収入	46,787		46,787
		その他の収入	9,653,709	△ 1,021,980	8,631,729
	事業活動収入計(1)		1,458,182,813	△ 4,320,410	1,453,862,403
	支出	人件費支出	964,689,647		964,689,647
		事業費支出	221,580,353	△ 1,688,130	219,892,223
		事務費支出	154,279,011	△ 2,031,380	152,247,631
就労支援事業支出		47,438,929		47,438,929	
その他の支出		3,808,841	△ 600,900	3,207,941	
事業活動支出計(2)		1,391,796,781	△ 4,320,410	1,387,476,371	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		66,386,032		66,386,032	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	395,293,778		395,293,778
		設備資金借入金収入	200,000,000		200,000,000
	施設整備等収入計(4)		595,293,778		595,293,778
	支出	固定資産取得支出	983,497,436		983,497,436
		その他の施設整備等による支出	5,957,970		5,957,970
施設整備等支出計(5)		989,455,406		989,455,406	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 394,161,628		△ 394,161,628	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	42,601,725		42,601,725
		事業区分間繰入金収入	320,844		320,844
		拠点区分間繰入金収入	27,036,000	△ 27,036,000	0
		その他の活動収入計(7)		69,958,569	△ 27,036,000
	支出	積立資産支出	89,828,211		89,828,211
		拠点区分間繰入金支出	27,036,000	△ 27,036,000	0
		その他の活動支出計(8)		116,864,211	△ 27,036,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 46,905,642		△ 46,905,642	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 374,681,238		△ 374,681,238	
前期末支払資金残高(11)		1,248,811,089		1,248,811,089	
当期末支払資金残高(10)+(11)		874,129,851		874,129,851	

公益事業 資金収支内訳表
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			合計	内部取引消去	事業区分合計
		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			
事業活動による収支	収入	その他の収入	0	1	0	1	1
		事業活動収入計(1)	0	1	0	1	1
	支出	事務費支出	330	3,760	73,603	77,693	77,693
		事業活動支出計(2)	330	3,760	73,603	77,693	77,693
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 330	△ 3,759	△ 73,603	△ 77,692	△ 77,692
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	0
	支出						
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収入						
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	0	0	320,844	320,844	320,844
		その他の活動支出計(8)	0	0	320,844	320,844	320,844
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	△ 320,844	△ 320,844	△ 320,844	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 330	△ 3,759	△ 394,447	△ 398,536	△ 398,536	

前期末支払資金残高(11)	5,220,159	5,909,880	394,447	11,524,486		11,524,486
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950

本部区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	
収入	経常経費寄附金収入	200,000	200,008	△ 8		
	受取利息配当金収入	0	45	△ 45		
	その他の収入	3,201,000	3,343,221	△ 142,221		
	利用者等外給食費収入	1,000	1,200	△ 200		
	雑収入	3,200,000	3,342,021	△ 142,021		
	その他	3,200,000	3,342,021	△ 142,021		
	事業活動収入計(1)		3,401,000	3,543,274	△ 142,274	
事業活動による収支	支出	人件費支出	7,460,000	7,431,889	28,111	
		役員報酬支出	6,000,000	5,994,000	6,000	
		本給	6,000,000	5,994,000	6,000	
		非常勤職員給与支出	20,000	0	20,000	
		賃金	20,000	0	20,000	
		法定福利費支出	1,440,000	1,437,889	2,111	
		健康保険	606,000	605,066	934	
		介護保険	106,000	105,301	699	
		厚生年金	700,000	699,975	25	
		児童手当拠出金	28,000	27,547	453	
		事務費支出	13,037,000	12,033,459	1,003,541	
		福利厚生費支出	220,000	229,605	△ 9,605	
		職員被服費支出	80,000	82,677	△ 2,677	
		旅費交通費支出	1,200,000	1,153,110	46,890	
		研修研究費支出	1,700,000	1,514,952	185,048	
		事務消耗品費支出	1,350,000	1,484,842	△ 134,842	
		印刷製本費支出	550,000	503,991	46,009	
		水道光熱費支出	537,000	532,566	4,434	
		水道光熱費(電気)	500,000	496,608	3,392	
		水道光熱費(水道)	37,000	35,958	1,042	
		修繕費支出	300,000	111,100	188,900	
		通信運搬費支出	750,000	708,541	41,459	
		電話	370,000	385,727	△ 15,727	
		切手	270,000	210,300	59,700	
		運送費	100,000	103,406	△ 3,406	
		その他	10,000	9,108	892	
		会議費支出	500,000	390,576	109,424	
		広報費支出	120,000	84,500	35,500	
		業務委託費支出	2,500,000	2,247,300	252,700	
		手数料支出	180,000	181,515	△ 1,515	
		振込手数料	40,000	34,970	5,030	
		その他	140,000	146,545	△ 6,545	
		保険料支出	440,000	428,395	11,605	
		賃借料支出	130,000	128,376	1,624	
		租税公課支出	630,000	660,364	△ 30,364	
		保守料支出	400,000	381,370	18,630	
		渉外費支出	300,000	257,149	42,851	
		諸会費支出	320,000	318,950	1,050	
		車両費支出	330,000	399,940	△ 69,940	
		燃料	250,000	280,623	△ 30,623	
		修繕	80,000	119,317	△ 39,317	
雑支出	500,000	233,640	266,360			
その他	500,000	233,640	266,360			
支払利息支出	20,000	0	20,000			
その他の支出	1,030,000	1,029,185	815			
利用者等外給食費支出	2,000	1,200	800			
雑支出	1,028,000	1,027,985	15			
事業活動支出計(2)		21,547,000	20,494,533	1,052,467		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 18,146,000	△ 16,951,259	△ 1,194,741		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出	固定資産取得支出	902,000	902,000	0
		器具及び備品取得支出	902,000	902,000	0
		その他の施設整備等による支出	6,000,000	5,940,000	60,000
		その他の固定資産取得支出	6,000,000	5,940,000	60,000
		その他の固定資産取得支出	6,000,000	5,940,000	60,000
	施設整備等支出計(5)	6,902,000	6,842,000	60,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 6,902,000	△ 6,842,000	△ 60,000	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	320,000	320,844	△ 844
		事業区分間繰入金収入	320,000	320,844	△ 844
		公益事業	320,000	320,844	△ 844
		拠点区分間繰入金収入	27,036,000	27,036,000	0
		拠点区分間繰入金収入	27,036,000	27,036,000	0
		やながれ	16,492,000	16,492,000	0
		あき	5,137,000	5,137,000	0
		とさ	5,407,000	5,407,000	0
	その他の活動収入計(7)	27,356,000	27,356,844	△ 844	
	支出	積立資産支出	2,308,000	2,307,270	730
		役員退職慰労引当資産支出	2,308,000	2,307,270	730
その他の活動支出計(8)		2,308,000	2,307,270	730	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		25,048,000	25,049,574	△ 1,574	
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	1,256,315	△ 1,256,315	
前期末支払資金残高(12)		21,831,203	21,831,203	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,831,203	23,087,518	△ 1,256,315	

(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。

こくふ拠点区分区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収入	25,153,000	24,407,273	745,727			
		就労支援事業収入	25,153,000	24,407,273	745,727			
		印刷収入	14,909,000	14,601,973	307,027			
		精米収入	5,694,000	5,517,317	176,683			
		軽作業収入	3,828,000	3,763,883	64,117			
		その他収入	722,000	524,100	197,900			
		障害福祉サービス等事業収入	387,442,000	391,086,955	△ 3,644,955			
		自立支援給付費収入	336,648,000	339,931,170	△ 3,283,170			
		介護給付費収入	273,920,000	276,423,435	△ 2,503,435			
		訓練等給付費収入	58,703,000	59,400,735	△ 697,735			
		計画相談支援給付費収入	4,025,000	4,107,000	△ 82,000			
		利用者負担金収入	665,000	669,310	△ 4,310			
		補足給付費収入	6,376,000	6,391,642	△ 15,642			
		特定障害者特別給付費収入	6,376,000	6,391,642	△ 15,642			
		特定費用収入	37,243,000	37,581,937	△ 338,937			
		その他の事業収入	6,510,000	6,512,896	△ 2,896			
		補助金事業収入(公費)	3,026,000	3,028,268	△ 2,268			
		補助金事業収入(一般)	35,000	35,000	0			
		受託事業収入(公費)	3,449,000	3,449,628	△ 628			
		経常経費寄附金収入	147,000	159,586	△ 12,586			
		受取利息配当金収入	13,000	10,175	2,825			
		その他の収入	3,381,000	1,620,904	1,760,096			
		受入研修費収入	0	85,500	△ 85,500			
		利用者等外給食費収入	3,190,000	1,256,280	1,933,720			
		雑収入	191,000	279,124	△ 88,124			
		その他	191,000	279,124	△ 88,124			
		事業活動収入計(1)		416,136,000	417,284,893	△ 1,148,893		
		事業活動による収支	支出	人件費支出	285,002,000	283,720,531	1,281,469	
				職員給料支出	131,064,000	130,456,510	607,490	
				基本給	131,064,000	130,456,510	607,490	
職員諸手当	35,350,000			35,477,883	△ 127,883			
扶養手当	2,026,000			2,033,500	△ 7,500			
住宅手当	3,169,000			3,143,000	26,000			
待機手当	461,000			460,000	1,000			
役付手当	1,714,000			1,720,000	△ 6,000			
夜勤手当	6,636,000			6,565,000	71,000			
超勤手当	2,129,000			2,249,717	△ 120,717			
通勤手当	3,847,000			3,812,200	34,800			
その他	2,395,000			2,523,466	△ 128,466			
処遇改善手当	11,822,000			11,821,000	1,000			
資格手当	1,151,000			1,150,000	1,000			
職員賞与支出	25,136,000			25,133,292	2,708			
非常勤職員給与支出	51,394,000			50,971,312	422,688			
賃金	44,793,000			44,362,159	430,841			
夜勤手当	751,000			740,000	11,000			
超勤手当	143,000			150,601	△ 7,601			
通勤手当	1,122,000			1,134,960	△ 12,960			
特別手当	828,000			826,650	1,350			
その他	192,000			193,942	△ 1,942			
処遇改善手当	3,565,000			3,563,000	2,000			
退職給付支出	4,684,000			4,383,892	300,108			
県退職共済	500,000			200,892	299,108			
福祉医療機構	4,184,000	4,183,000	1,000					

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	支出	法定福利費支出	37,374,000	37,297,642	76,358	
		健康保険	11,972,000	11,928,928	43,072	
		介護保険	1,342,000	1,343,474	△ 1,474	
		厚生年金	20,857,000	20,828,176	28,824	
		児童手当拠出金	823,000	819,457	3,543	
		雇用保険	1,567,000	1,561,906	5,094	
		労働保険	813,000	815,701	△ 2,701	
		事業費支出	62,066,000	59,132,044	2,933,956	
		給食費支出	20,491,000	20,223,377	267,623	
		介護用品費支出	1,709,000	1,584,660	124,340	
		保健衛生費支出	951,000	798,755	152,245	
		被服費支出	81,000	30,360	50,640	
		教養娯楽費支出	955,000	963,277	△ 8,277	
		日用品費支出	247,000	217,544	29,456	
		水道光熱費支出	15,997,000	15,748,873	248,127	
		水道光熱費(電気)	10,176,000	10,035,085	140,915	
		水道光熱費(ガス)	1,289,000	1,223,629	65,371	
		水道光熱費(水道)	4,532,000	4,490,159	41,841	
		燃料費支出	4,863,000	4,342,966	520,034	
		燃料費(灯油)	4,863,000	4,342,966	520,034	
		消耗器具備品費支出	7,216,000	6,265,170	950,830	
		保険料支出	1,712,000	1,693,971	18,029	
		賃借料支出	1,632,000	1,648,605	△ 16,605	
		車輛費支出	2,354,000	2,180,647	173,353	
		燃料	1,184,000	1,167,538	16,462	
		修繕	1,170,000	1,013,109	156,891	
		修繕費支出	1,666,000	1,326,972	339,028	
		雑支出	2,192,000	2,106,867	85,133	
		ゴミ処理	2,135,000	2,096,227	38,773	
		その他	57,000	10,640	46,360	
		事務費支出	46,746,000	43,716,619	3,029,381	
		福利厚生費支出	1,956,000	965,748	990,252	
		職員被服費支出	698,000	585,886	112,114	
		旅費交通費支出	166,000	154,430	11,570	
		研修研究費支出	198,000	155,790	42,210	
		事務消耗品費支出	2,199,000	1,499,442	699,558	
		印刷製本費支出	172,000	131,175	40,825	
		水道光熱費支出	963,000	907,094	55,906	
		水道光熱費(電気)	647,000	601,481	45,519	
		水道光熱費(ガス)	62,000	59,010	2,990	
		水道光熱費(水道)	254,000	246,603	7,397	
		燃料費支出	258,000	228,241	29,759	
		燃料費(灯油)	258,000	228,241	29,759	
修繕費支出	5,879,000	5,228,091	650,909			
通信運搬費支出	1,381,000	1,284,050	96,950			
電話	830,000	803,831	26,169			
切手	526,000	456,679	69,321			
運送費	25,000	20,886	4,114			
その他	0	2,654	△ 2,654			
広報費支出	428,000	72,370	355,630			
業務委託費支出	25,816,000	25,875,450	△ 59,450			
手数料支出	712,000	713,573	△ 1,573			
振込手数料	217,000	200,455	16,545			
その他	495,000	513,118	△ 18,118			
保険料支出	335,000	331,843	3,157			
賃借料支出	612,000	618,242	△ 6,242			
租税公課支出	682,000	1,053,921	△ 371,921			

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	支出	保守料支出	3,386,000	3,108,284	277,716	
		渉外費支出	107,000	85,685	21,315	
		諸会費支出	412,000	391,375	20,625	
		車両費支出	218,000	181,646	36,354	
		燃料	81,000	66,694	14,306	
		修繕	137,000	114,952	22,048	
		雑支出	168,000	144,283	23,717	
		その他	168,000	144,283	23,717	
		就労支援事業支出	25,033,000	25,565,569	△ 532,569	
		就労支援事業販売原価支出	25,033,000	25,565,569	△ 532,569	
		就労支援事業支出	25,033,000	25,565,569	△ 532,569	
		その他の支出	2,483,000	1,320,192	1,162,808	
		利用者等外給食費支出	2,483,000	1,320,192	1,162,808	
事業活動支出計(2)		421,330,000	413,454,955	7,875,045		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,194,000	3,829,938	△ 9,023,938		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,369,000	4,368,800	200	
		施設整備等補助金収入	4,369,000	4,368,800	200	
	施設整備等収入計(4)		4,369,000	4,368,800	200	
	支出	固定資産取得支出	15,086,000	15,083,650	2,350	
		建物取得支出	10,098,000	10,098,000	0	
		車輛運搬具取得支出	2,732,000	2,731,450	550	
		器具及び備品取得支出	2,256,000	2,254,200	1,800	
		その他の施設整備等による支出	10,000	9,860	140	
		その他の固定資産取得支出	10,000	9,860	140	
	リサイクル預託金支出	10,000	9,860	140		
施設整備等支出計(5)		15,096,000	15,093,510	2,490		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 10,727,000	△ 10,724,710	△ 2,290		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,120,000	9,820,892	299,108	
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	200,892	299,108	
		支援施設積立資産取崩収入	9,620,000	9,620,000	0	
		修繕費積立資産	9,450,000	9,450,000	0	
		備品等購入積立資産	170,000	170,000	0	
	その他の活動収入計(7)		10,120,000	9,820,892	21,208,108	
	支出	積立資産支出	2,315,000	2,290,775	24,225	
		退職給付引当資産支出	2,195,000	2,170,775	24,225	
		就労支援事業積立資産支出	120,000	120,000	0	
		工賃変動積立資産	120,000	120,000	0	
その他の活動支出計(8)		2,315,000	2,290,775	20,933,225		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,805,000	7,530,117	274,883		
予備費支出(10)		10,920,000				
		△ 10,920,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 8,116,000	635,345	△ 8,751,345		
前期末支払資金残高(12)		273,373,704	273,373,704	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		265,257,704	274,009,049	△ 8,751,345		

(注) 予備費支出△10,920,000円は、人件費等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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	421,633,000	429,325,167	△ 7,692,167	
	施設介護料収入	248,431,000	255,421,430	△ 6,990,430	
	介護報酬収入	222,539,000	228,369,141	△ 5,830,141	
	利用者負担金収入(公費)	1,399,000	1,397,529	1,471	
	利用者負担金収入(一般)	24,493,000	25,654,760	△ 1,161,760	
	居宅介護料収入	33,791,000	33,576,860	214,140	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	30,353,000	30,111,519	241,481	
	介護予防報酬収入	0	32,184	△ 32,184	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	200,000	264,067	△ 64,067	
	介護負担金収入(一般)	3,238,000	3,165,514	72,486	
	介護予防負担金収入(一般)	0	3,576	△ 3,576	
	地域密着型介護料収入	59,885,000	60,321,290	△ 436,290	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	53,861,000	54,252,652	△ 391,652	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	251,000	226,516	24,484	
	介護負担金収入(一般)	5,773,000	5,842,122	△ 69,122	
	居宅介護支援介護料収入	3,750,000	3,857,590	△ 107,590	
	居宅介護支援介護料収入	3,750,000	3,857,590	△ 107,590	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,650,000	1,720,000	△ 70,000	
	事業費収入	1,483,000	1,519,150	△ 36,150	
	事業負担金収入(公費)	15,000	49,961	△ 34,961	
	事業負担金収入(一般)	152,000	150,889	1,111	
	利用者等利用料収入	72,817,000	73,061,503	△ 244,503	
	居宅介護サービス利用料収入	48,000	32,760	15,240	
	食費収入(公費)	469,000	443,382	25,618	
	食費収入(一般)	23,178,000	23,182,382	△ 4,382	
	食費収入(特定)	20,036,000	20,154,930	△ 118,930	
居住費収入(一般)	14,620,000	14,729,992	△ 109,992		
居住費収入(特定)	11,620,000	11,670,995	△ 50,995		
その他の利用料収入	2,846,000	2,847,062	△ 1,062		
その他の事業収入	1,309,000	1,366,494	△ 57,494		
補助金事業収入(公費)	1,202,000	1,258,744	△ 56,744		
受託事業収入(公費)	107,000	107,750	△ 750		
受取利息配当金収入	22,000	16,892	5,108		
その他の収入	4,611,000	3,426,197	1,184,803		
受入研修費収入	2,000	2,000	0		
利用者等外給食費収入	3,299,000	2,111,050	1,187,950		
雑収入	1,310,000	1,313,147	△ 3,147		
県退職共済	204,000	204,956	△ 956		
その他	1,106,000	1,108,191	△ 2,191		
事業活動収入計(1)	426,266,000	432,768,256	△ 6,502,256		
支出	人件費支出	297,723,000	294,591,766	3,131,234	
	役員報酬支出	5,995,000	5,994,000	1,000	
	本給	5,995,000	5,994,000	1,000	
	職員給料支出	111,020,000	109,659,709	1,360,291	
	基本給	111,020,000	109,659,709	1,360,291	
	職員諸手当	38,063,000	37,275,694	787,306	
	扶養手当	1,976,000	1,942,500	33,500	
	住宅手当	3,112,000	3,085,500	26,500	
	待機手当	241,000	240,000	1,000	
	役付手当	1,379,000	1,339,000	40,000	
	夜勤手当	7,197,000	7,055,000	142,000	
	超勤手当	5,762,000	5,504,269	257,731	
	通勤手当	3,264,000	3,193,070	70,930	
	その他	2,713,000	2,705,270	7,730	
処遇改善手当	10,553,000	10,381,085	171,915		

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	資格手当	1,866,000	1,830,000	36,000	
	職員賞与支出	22,523,000	22,521,190	1,810	
	非常勤職員給与支出	76,952,000	76,275,903	676,097	
	賃金	63,048,000	62,447,929	600,071	
	夜勤手当	1,418,000	1,399,835	18,165	
	超勤手当	613,000	629,675	△ 16,675	
	通勤手当	1,485,000	1,480,800	4,200	
	特別手当	1,669,000	1,707,886	△ 38,886	
	その他	924,000	855,378	68,622	
	処遇改善手当	7,795,000	7,754,400	40,600	
	退職給付支出	7,674,000	7,652,141	21,859	
	県退職共済	1,888,000	1,867,141	20,859	
	福祉医療機構	5,786,000	5,785,000	1,000	
	法定福利費支出	35,496,000	35,213,129	282,871	
	健康保険	11,271,000	11,147,877	123,123	
	介護保険	1,244,000	1,229,989	14,011	
	厚生年金	19,483,000	19,355,302	127,698	
	児童手当拠出金	776,000	761,546	14,454	
	雇用保険	1,793,000	1,791,096	1,904	
	労働保険	929,000	927,319	1,681	
	事業費支出	76,684,000	74,180,975	2,503,025	
	給食費支出	27,735,000	27,803,693	△ 68,693	
	介護用品費支出	6,433,000	6,254,391	178,609	
	保健衛生費支出	891,000	796,011	94,989	
	被服費支出	108,000	52,800	55,200	
	教養娯楽費支出	400,000	369,217	30,783	
	日用品費支出	375,000	275,614	99,386	
	水道光熱費支出	12,389,000	12,262,658	126,342	
	水道光熱費(電気)	9,034,000	8,986,001	47,999	
	水道光熱費(ガス)	1,042,000	1,038,111	3,889	
	水道光熱費(水道)	2,313,000	2,238,546	74,454	
	燃料費支出	5,583,000	5,289,234	293,766	
	燃料費(重油)	2,681,000	2,524,887	156,113	
	燃料費(灯油)	2,902,000	2,764,347	137,653	
	消耗器具備品費支出	11,155,000	10,214,896	940,104	
	保険料支出	764,000	742,725	21,275	
	賃借料支出	2,772,000	2,724,964	47,036	
	車輛費支出	1,190,000	970,403	219,597	
	燃料	581,000	565,611	15,389	
	修繕	609,000	404,792	204,208	
	修繕費支出	944,000	616,163	327,837	
	雑支出	5,945,000	5,808,206	136,794	
	ゴミ処理	2,674,000	2,644,690	29,310	
	その他	3,271,000	3,163,516	107,484	
事務費支出	44,008,000	41,131,374	2,876,626		
福利厚生費支出	2,288,000	1,187,397	1,100,603		
職員被服費支出	1,856,000	1,902,286	△ 46,286		
旅費交通費支出	509,000	417,327	91,673		
研修研究費支出	431,000	306,850	124,150		
事務消耗品費支出	3,591,000	3,164,333	426,667		
印刷製本費支出	392,000	361,048	30,952		
水道光熱費支出	901,000	754,594	146,406		
水道光熱費(電気)	692,000	554,076	137,924		
水道光熱費(ガス)	56,000	54,636	1,364		
水道光熱費(水道)	153,000	145,882	7,118		
燃料費支出	336,000	320,033	15,967		
燃料費(重油)	152,000	143,976	8,024		
燃料費(灯油)	184,000	176,057	7,943		
修繕費支出	1,773,000	1,118,297	654,703		
通信運搬費支出	2,096,000	1,923,416	172,584		
電話	1,578,000	1,542,903	35,097		
切手	399,000	307,274	91,726		
運送費	118,000	73,239	44,761		
その他	1,000	0	1,000		

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	支出	会議費支出	34,000	0	34,000	
		広報費支出	46,000	46,569	△ 569	
		業務委託費支出	19,407,000	19,801,400	△ 394,400	
		手数料支出	808,000	763,832	44,168	
		振込手数料	457,000	428,089	28,911	
		その他	351,000	335,743	15,257	
		保険料支出	981,000	952,866	28,134	
		賃借料支出	229,000	268,126	△ 39,126	
		土地・建物賃借料支出	1,926,000	1,914,000	12,000	
		租税公課支出	180,000	231,901	△ 51,901	
		保守料支出	3,740,000	3,717,670	22,330	
		渉外費支出	179,000	69,600	109,400	
		諸会費支出	420,000	419,250	750	
		車両費支出	877,000	559,647	317,353	
		燃料	477,000	441,287	35,713	
		修繕	400,000	118,360	281,640	
		雑支出	1,008,000	930,932	77,068	
		その他	1,008,000	930,932	77,068	
		その他の支出	1,533,000	997,739	535,261	
		利用者等外給食費支出	1,483,000	892,739	590,261	
雑支出	50,000	105,000	△ 55,000			
事業活動支出計(2)		419,948,000	410,901,854	9,046,146		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,318,000	21,866,402	△ 15,548,402		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	41,691,000	41,690,800	200	
		施設整備等補助金収入	41,691,000	41,690,800	200	
		設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)		61,691,000	61,690,800	200	
	支出	固定資産取得支出	120,060,000	117,322,984	2,737,016	
		建物取得支出	111,686,000	0	111,686,000	
車両運搬具取得支出		1,718,000	0	1,718,000		
器具及び備品取得支出		6,656,000	6,354,900	301,100		
建設仮勘定支出		0	110,968,084	△ 110,968,084		
施設整備等支出計(5)		120,060,000	117,322,984	2,737,016		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 58,369,000	△ 55,632,184	△ 2,736,816		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,662,000	1,662,185	△ 185	
		退職給付引当資産取崩収入	1,662,000	1,662,185	△ 185	
		サービス区分間繰入金収入	61,233,000	0	61,233,000	
		サー繰入金収入	61,233,000	0	61,233,000	
		特別養護老人ホーム八流荘	9,642,000	0	9,642,000	
		短期入所八流荘	1,897,000	0	1,897,000	
		デイサービスセンターやながれ	49,694,000	0	49,694,000	
		その他の活動収入計(7)		62,895,000	1,662,185	61,232,815
	支出	積立資産支出	33,040,000	47,617,782	△ 14,577,782	
		退職給付引当資産支出	1,840,000	1,817,532	22,468	
		介護施設積立資産支出	31,200,000	45,800,250	△ 14,600,250	
		備品等購入積立資産	0	14,600,250	△ 14,600,250	
		減価償却費積立資産	31,200,000	31,200,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	16,492,000	16,492,000	0	
拠点区分繰入金支出		16,492,000	16,492,000	0		
本部		16,492,000	16,492,000	0		
サービス区分間繰入金支出		61,234,000	0	61,234,000		
サービス区分間繰入金支出		61,234,000	0	61,234,000		
特別養護老人ホーム八流荘	51,592,000	0	51,592,000			
在宅介護支援センターやながれ	9,642,000	0	9,642,000			
その他の活動支出計(8)		110,766,000	64,109,782	46,656,218		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 47,871,000	△ 62,447,597	14,576,597		
予備費支出(10)		2,800,000				
		△ 2,799,913	-----	87		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 99,922,087	△ 96,213,379	△ 3,708,708		
前期末支払資金残高(12)		345,212,750	345,212,750	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		245,290,663	248,999,371	△ 3,708,708		

(注) 予備費支出△2,799,913円は積立資産支出等に充当使用した額である。

あき拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	
収入	障害福祉サービス等事業収入	230,126,000	231,152,663	△ 1,026,663		
	自立支援給付費収入	201,995,000	202,869,630	△ 874,630		
	介護給付費収入	201,995,000	202,869,630	△ 874,630		
	利用者負担金収入	83,000	111,600	△ 28,600		
	補足給付費収入	7,678,000	7,306,140	371,860		
	特定障害者特別給付費収入	7,678,000	7,306,140	371,860		
	特定費用収入	19,478,000	19,971,073	△ 493,073		
	その他の事業収入	892,000	894,220	△ 2,220		
	補助金事業収入(公費)	847,000	853,520	△ 6,520		
	補助金事業収入(一般)	45,000	40,700	4,300		
	受取利息配当金収入	23,000	17,643	5,357		
	その他の収入	452,000	443,360	8,640		
	利用者等外給食費収入	408,000	398,400	9,600		
	雑収入	44,000	44,960	△ 960		
	その他	44,000	44,960	△ 960		
事業活動収入計(1)		230,601,000	231,613,666	△ 1,012,666		
事業活動による収支	支出	人件費支出	158,220,000	156,219,888	2,000,112	
		職員給料支出	71,700,000	69,961,242	1,738,758	
		基本給	71,700,000	69,961,242	1,738,758	
		職員諸手当	18,161,000	17,707,187	453,813	
		扶養手当	1,585,000	1,525,500	59,500	
		住宅手当	313,000	286,000	27,000	
		待機手当	361,000	330,000	31,000	
		役付手当	766,000	778,000	△ 12,000	
		夜勤手当	4,077,000	3,990,000	87,000	
		超勤手当	1,405,000	1,285,662	119,338	
		通勤手当	2,291,000	2,264,200	26,800	
		その他	736,000	691,558	44,442	
		処遇改善手当	5,526,000	5,481,267	44,733	
		資格手当	1,101,000	1,075,000	26,000	
		職員賞与支出	14,039,000	14,038,743	257	
	非常勤職員給与支出	31,771,000	32,060,478	△ 289,478		
	賃金	25,442,000	25,586,070	△ 144,070		
	夜勤手当	1,301,000	1,340,000	△ 39,000		
	超勤手当	58,000	41,956	16,044		
	通勤手当	832,000	862,900	△ 30,900		
	特別手当	840,000	839,100	900		
	その他	218,000	213,452	4,548		
	処遇改善手当	3,080,000	3,177,000	△ 97,000		
	退職給付支出	1,692,000	1,691,018	982		
	県退職共済	1,000	18	982		
	福祉医療機構	1,691,000	1,691,000	0		
	法定福利費支出	20,857,000	20,761,220	95,780		
	健康保険	6,775,000	6,737,478	37,522		
	介護保険	845,000	837,833	7,167		
	厚生年金	11,406,000	11,364,685	41,315		
	児童手当拠出金	452,000	447,133	4,867		
	雇用保険	921,000	918,021	2,979		
	労働保険	458,000	456,070	1,930		
事業費支出	44,285,000	40,909,349	3,375,651			
給食費支出	15,934,000	15,915,436	18,564			
介護用品費支出	2,733,000	2,265,972	467,028			
保健衛生費支出	320,000	204,977	115,023			
被服費支出	95,000	44,989	50,011			
教養娯楽費支出	392,000	346,530	45,470			
日用品費支出	186,000	158,717	27,283			

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	水道光熱費支出	6,620,000	6,381,541	238,459	
	水道光熱費(電気)	4,768,000	4,577,235	190,765	
	水道光熱費(ガス)	595,000	592,469	2,531	
	水道光熱費(水道)	1,257,000	1,211,837	45,163	
	燃料費支出	3,107,000	2,941,134	165,866	
	燃料費(重油)	1,515,000	1,426,175	88,825	
	燃料費(灯油)	1,592,000	1,514,959	77,041	
	消耗器具備品費支出	9,989,000	8,290,149	1,698,851	
	保険料支出	348,000	347,937	63	
	賃借料支出	2,554,000	2,450,538	103,462	
	車両費支出	443,000	242,901	200,099	
	燃料	174,000	150,171	23,829	
	修繕	269,000	92,730	176,270	
	修繕費支出	558,000	371,199	186,801	
	雑支出	1,006,000	947,329	58,671	
	ゴミ処理	923,000	904,882	18,118	
	その他	83,000	42,447	40,553	
	事務費支出	27,282,000	25,513,337	1,768,663	
	福利厚生費支出	973,000	929,641	43,359	
	職員被服費支出	459,000	408,077	50,923	
	旅費交通費支出	66,000	17,330	48,670	
	研修研究費支出	152,000	101,210	50,790	
	事務消耗品費支出	2,379,000	1,566,243	812,757	
	印刷製本費支出	524,000	517,805	6,195	
	水道光熱費支出	359,000	354,684	4,316	
	水道光熱費(電気)	259,000	259,721	△ 721	
	水道光熱費(ガス)	33,000	31,182	1,818	
	水道光熱費(水道)	67,000	63,781	3,219	
	燃料費支出	164,000	154,796	9,204	
	燃料費(重油)	80,000	75,061	4,939	
	燃料費(灯油)	84,000	79,735	4,265	
	修繕費支出	390,000	101,192	288,808	
	通信運搬費支出	766,000	720,115	45,885	
	電話	364,000	375,294	△ 11,294	
	切手	299,000	275,601	23,399	
	運送費	103,000	69,220	33,780	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	141,000	60,737	80,263	
	業務委託費支出	12,483,000	11,993,900	489,100	
	手数料支出	581,000	951,683	△ 370,683	
	振込手数料	151,000	147,798	3,202	
	その他	430,000	803,885	△ 373,885	
	保険料支出	405,000	393,372	11,628	
	賃借料支出	179,000	172,434	6,566	
	土地・建物賃借料支出	96,000	96,000	0	
	租税公課支出	339,000	346,035	△ 7,035	
	保守料支出	1,278,000	1,432,255	△ 154,255	
渉外費支出	64,000	14,000	50,000		
諸会費支出	195,000	194,250	750		
車両費支出	588,000	375,621	212,379		
燃料	164,000	152,310	11,690		
修繕	424,000	223,311	200,689		
雑支出	4,691,000	4,611,957	79,043		
その他	4,691,000	4,611,957	79,043		
その他の支出	410,000	401,794	8,206		
利用者等外給食費支出	409,000	398,650	10,350		
雑支出	1,000	3,144	△ 2,144		
事業活動支出計(2)	230,197,000	223,044,368	7,152,632		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	404,000	8,569,298	△ 8,165,298		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	341,028,000	340,728,370	299,630	
		施設整備等補助金収入	341,028,000	340,728,370	299,630	
		設備資金借入金収入	180,000,000	180,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	521,028,000	520,728,370	299,630	
	支出	固定資産取得支出	845,672,000	835,208,614	10,463,386	
		建物取得支出	829,219,000	0	829,219,000	
		車輛運搬具取得支出	1,321,000	1,320,260	740	
		器具及び備品取得支出	15,132,000	9,994,738	5,137,262	
		建設仮勘定支出	0	823,893,616	△ 823,893,616	
		その他の施設整備等による支出	359,000	8,110	350,890	
その他の固定資産取得支出		359,000	8,110	350,890		
その他の固定資産取得支出	350,000	8,110	341,890			
リサイクル預託金支出	9,000	0	9,000			
施設整備等支出計(5)	846,031,000	835,216,724	10,814,276			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 325,003,000	△ 314,488,354	△ 10,514,646		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	31,121,000	31,118,648	2,352	
		退職給付引当資産取崩収入	1,000	18	982	
		支援施設積立資産取崩収入	31,120,000	31,118,630	1,370	
		修繕費積立資産	2,977,000	2,976,210	790	
		備品等購入積立資産	28,143,000	28,142,420	580	
		その他の活動収入計(7)	31,121,000	31,118,648	2,352	
	支出	積立資産支出	1,177,000	1,158,184	18,816	
		退職給付引当資産支出	1,177,000	1,158,184	18,816	
		拠点区分間繰入金支出	5,137,000	5,137,000	0	
		拠点区分繰入金支出 本部	5,137,000	5,137,000	0	
その他の活動支出計(8)	6,314,000	6,295,184	18,816			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		24,807,000	24,823,464	△ 16,464		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 299,792,000	△ 281,095,592	△ 18,696,408		
前期末支払資金残高(12)		472,779,932	472,779,932	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		172,987,932	191,684,340	△ 18,696,408		

とさ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	
収入	就労支援事業収入	23,844,000	21,972,371	1,871,629		
	就労支援事業収入	23,844,000	21,972,371	1,871,629		
	野菜加工収入	19,175,000	19,579,938	△ 404,938		
	喫茶収入	2,620,000	1,671,542	948,458		
	その他収入	2,049,000	720,891	1,328,109		
	障害福祉サービス等事業収入	345,240,000	350,158,294	△ 4,918,294		
	自立支援給付費収入	310,256,000	314,644,829	△ 4,388,829		
	介護給付費収入	267,442,000	270,634,029	△ 3,192,029		
	訓練等給付費収入	42,814,000	44,010,800	△ 1,196,800		
	利用者負担金収入	35,000	44,251	△ 9,251		
	補給給付費収入	7,103,000	7,244,388	△ 141,388		
	特定障害者特別給付費収入	7,103,000	7,244,388	△ 141,388		
	特定費用収入	26,534,000	26,913,252	△ 379,252		
	その他の事業収入	1,312,000	1,311,574	426		
	補助金事業収入(公費)	1,231,000	1,231,574	△ 574		
	補助金事業収入(一般)	81,000	80,000	1,000		
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	2,032	△ 1,032		
	その他の収入	782,000	820,027	△ 38,027		
	利用者等外給食費収入	66,000	65,290	710		
雑収入	716,000	754,737	△ 38,737			
その他	716,000	754,737	△ 38,737			
事業活動収入計(1)		369,887,000	372,972,724	△ 3,085,724		
事業活動による収支	支出	人件費支出	224,604,000	222,725,573	1,878,427	
		職員給料支出	95,891,000	94,965,013	925,987	
		基本給	95,891,000	94,965,013	925,987	
		職員諸手当	26,576,000	25,971,718	604,282	
		扶養手当	1,946,000	1,952,500	△ 6,500	
		住宅手当	2,737,000	2,657,500	79,500	
		待機手当	360,000	340,000	20,000	
		役付手当	1,746,000	1,745,500	500	
		夜勤手当	4,625,000	4,465,000	160,000	
		超勤手当	830,000	596,274	233,726	
		通勤手当	1,768,000	1,755,200	12,800	
		その他	1,425,000	1,320,744	104,256	
		処遇改善手当	9,465,000	9,465,000	0	
		資格手当	1,674,000	1,674,000	0	
		職員賞与支出	21,427,000	21,426,118	882	
		非常勤職員給与支出	47,632,000	47,431,293	200,707	
		賃金	39,300,000	39,126,150	173,850	
		夜勤手当	1,140,000	1,214,553	△ 74,553	
		超勤手当	149,000	81,821	67,179	
	通勤手当	672,000	734,600	△ 62,600		
	特別手当	975,000	980,000	△ 5,000		
	その他	165,000	124,469	40,531		
	処遇改善手当	5,231,000	5,169,700	61,300		
	退職給付支出	3,616,000	3,515,500	100,500		
	県退職共済	100,000	0	100,000		
	福祉医療機構	3,516,000	3,515,500	500		
	法定福利費支出	29,462,000	29,415,931	46,069		
	健康保険	9,400,000	9,368,533	31,467		
	介護保険	1,046,000	1,044,418	1,582		
	厚生年金	16,470,000	16,463,258	6,742		
	児童手当拠出金	649,000	647,748	1,252		
	雇用保険	1,268,000	1,264,441	3,559		
	労働保険	629,000	627,533	1,467		
	事業費支出	49,616,000	47,357,985	2,258,015		
	給食費支出	19,792,000	19,528,205	263,795		
	介護用品費支出	870,000	893,813	△ 23,813		
	保健衛生費支出	1,053,000	781,996	271,004		
被服費支出	20,000	34,342	△ 14,342			
教養娯楽費支出	800,000	869,364	△ 69,364			
日用品費支出	360,000	253,741	106,259			

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	支出	水道光熱費支出	12,623,000	11,981,912	641,088	
		水道光熱費(電気)	8,583,000	8,166,974	416,026	
		水道光熱費(ガス)	2,075,000	1,928,437	146,563	
		水道光熱費(水道)	1,965,000	1,886,501	78,499	
		燃料費支出	3,500,000	3,082,751	417,249	
		燃料費(重油)	3,500,000	3,082,751	417,249	
		消耗器具備品費支出	4,000,000	3,903,103	96,897	
		保険料支出	1,535,000	1,567,362	△ 32,362	
		賃借料支出	1,240,000	1,242,450	△ 2,450	
		車輛費支出	2,500,000	2,488,139	11,861	
		燃料	1,500,000	1,427,395	72,605	
		修繕	1,000,000	1,060,744	△ 60,744	
		修繕費支出	850,000	296,210	553,790	
		雑支出	473,000	434,597	38,403	
		ゴミ処理	433,000	418,943	14,057	
		その他	40,000	15,654	24,346	
		事務費支出	34,705,000	31,884,222	2,820,778	
		福利厚生費支出	2,000,000	799,758	1,200,242	
		職員被服費支出	390,000	399,904	△ 9,904	
		旅費交通費支出	35,000	8,130	26,870	
		研修研究費支出	400,000	211,210	188,790	
		事務消耗品費支出	1,500,000	1,503,153	△ 3,153	
		印刷製本費支出	600,000	523,652	76,348	
		水道光熱費支出	831,000	720,058	110,942	
		水道光熱費(電気)	584,000	510,817	73,183	
		水道光熱費(ガス)	122,000	96,178	25,822	
		水道光熱費(水道)	125,000	113,063	11,937	
		燃料費支出	200,000	162,249	37,751	
		燃料費(重油)	200,000	162,249	37,751	
		修繕費支出	2,000,000	2,020,363	△ 20,363	
		通信運搬費支出	911,000	866,770	44,230	
		電話	658,000	621,909	36,091	
		切手	215,000	213,092	1,908	
		運送費	38,000	31,769	6,231	
		広報費支出	50,000	18,960	31,040	
		業務委託費支出	19,975,000	18,503,365	1,471,635	
		手数料支出	579,000	571,994	7,006	
		振込手数料	210,000	204,550	5,450	
		その他	369,000	367,444	1,556	
		保険料支出	271,000	242,215	28,785	
		賃借料支出	1,885,000	1,890,014	△ 5,014	
		租税公課支出	400,000	859,335	△ 459,335	
		保守料支出	2,012,000	1,967,358	44,642	
		渉外費支出	110,000	86,805	23,195	
		諸会費支出	316,000	306,750	9,250	
		車両費支出	80,000	84,055	△ 4,055	
		燃料	40,000	32,974	7,026	
		修繕	40,000	51,081	△ 11,081	
		雑支出	160,000	138,124	21,876	
		その他	160,000	138,124	21,876	
就労支援事業支出	22,805,000	21,873,360	931,640			
就労支援事業販売原価支出	22,805,000	21,873,360	931,640			
就労支援事業支出	22,805,000	21,873,360	931,640			
その他の支出	67,000	59,931	7,069			
利用者等外給食費支出	67,000	59,931	7,069			
事業活動支出計(2)	331,797,000	323,901,071	7,895,929			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,090,000	49,071,653	△ 10,981,653			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,019,000	8,505,808	△ 1,486,808	
		施設整備等補助金収入	7,019,000	8,505,808	△ 1,486,808	
	施設整備等収入計(4)	7,019,000	8,505,808	△ 1,486,808		
	支出	固定資産取得支出	13,496,000	14,980,188	△ 1,484,188	
		器具及び備品取得支出	13,496,000	14,980,188	△ 1,484,188	
施設整備等支出計(5)	13,496,000	14,980,188	△ 1,484,188			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,477,000	△ 6,474,380	△ 2,620			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	20,803,000	36,454,200	△ 15,651,200	
		退職給付引当資産支出	1,803,000	1,796,200	6,800	
		支援施設積立資産支出	19,000,000	33,000,000	△ 14,000,000	
		人件費積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000	
		備品等購入積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000	
		減価償却費積立資産	19,000,000	27,000,000	△ 8,000,000	
		就労支援事業積立資産支出	0	1,658,000	△ 1,658,000	
		設備等整備積立資産	0	1,658,000	△ 1,658,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,407,000	5,407,000	0	
		拠点区分繰入金支出	5,407,000	5,407,000	0	
本部	5,407,000	5,407,000	0			
	その他の活動支出計(8)	26,210,000	41,861,200	△ 15,651,200		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 26,210,000	△ 41,861,200	15,651,200		
	予備費支出(10)	3,000,000	-----	3,000,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,403,000	736,073	1,666,927		
	前期末支払資金残高(12)	135,613,500	135,613,500	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	138,016,500	136,349,573	1,666,927		

安芸療護園診療室区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事務費支出	0	330	△ 330	
	手数料支出	0	330	△ 330	
その他	0	330	△ 330		
	事業活動支出計(2)	0	330	△ 330	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△ 330	330	
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				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 330	330	

前期末支払資金残高(12)	5,220,159	5,220,159	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,220,159	5,219,829	330	

こくふ公益拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	その他の収入	0	1	△ 1	
		雑収入	0	1	△ 1	
		その他	0	1	△ 1	
		事業活動収入計(1)	0	1	△ 1	
	支出	事務費支出	0	3,760	△ 3,760	
		手数料支出	0	550	△ 550	
		振込手数料	0	220	△ 220	
		その他	0	330	△ 330	
		雑支出	0	3,210	△ 3,210	
		その他	0	3,210	△ 3,210	
事業活動支出計(2)	0	3,760	△ 3,760			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△ 3,759	3,759		
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					
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出					
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 3,759	3,759		
前期末支払資金残高(12)		5,909,880	5,909,880	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,909,880	5,906,121	3,759		

小規模作業所ファーモニー区分 資金収支計算書
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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					
	事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出	事務費支出	73,603	73,603	0	
		手数料支出	990	990	0	
		振込手数料	990	990	0	
		雑支出	72,613	72,613	0	
		その他	72,613	72,613	0	
事業活動支出計(2)	73,603	73,603	0			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 73,603	△ 73,603	0			
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					
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	事業区分間繰入金支出	320,844	320,844	0	
		事業区分間繰入金支出	320,844	320,844	0	
		社会福祉事業	320,844	320,844	0	
その他の活動支出計(8)		320,844	320,844	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 320,844	△ 320,844	0			
予備費支出(10)	0	-----	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 394,447	△ 394,447	0			
前期末支払資金残高(12)	394,447	394,447	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0			

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	429,325,167	468,813,690	△ 39,488,523
	就労支援事業収益	43,081,214	47,841,687	△ 4,760,473
	障害福祉サービス等事業収益	972,397,912	966,706,677	5,691,235
	医療事業収益	0	3,588,155	△ 3,588,155
	経常経費寄附金収益	379,594	629,715	△ 250,121
	その他の収益	204,956	289,412	△ 84,456
	サービス活動収益計(1)	1,445,388,843	1,487,869,336	△ 42,480,493
	費用			
	人件費	970,993,513	1,024,474,428	△ 53,480,915
事業費	219,892,223	212,369,468	7,522,755	
事務費	152,325,324	165,798,436	△ 13,473,112	
就労支援事業費用	49,146,481	61,364,185	△ 12,217,704	
減価償却費	76,274,355	74,788,242	1,486,113	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,535,430	△ 37,362,603	△ 2,172,827	
サービス活動費用計(2)	1,429,096,466	1,501,432,156	△ 72,335,690	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,292,377	△ 13,562,820	29,855,197	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	46,787	60,561	△ 13,774
	その他のサービス活動外収益	8,426,774	5,155,903	3,270,871
	サービス活動外収益計(4)	8,473,561	5,216,464	3,257,097
	費用			
その他のサービス活動外費用	3,207,941	2,798,809	409,132	
サービス活動外費用計(5)	3,207,941	2,798,809	409,132	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,265,620	2,417,655	2,847,965	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,557,997	△ 11,145,165	32,703,162	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	395,293,778	5,362,000	389,931,778
	固定資産受贈額	0	185,558	△ 185,558
	固定資産売却益	0	59,999	△ 59,999
	その他の特別収益	389,000	0	389,000
	特別収益計(8)	395,682,778	5,607,557	390,075,221
	費用			
基本金組入額	13,146,171	0	13,146,171	
固定資産売却損・処分損	50,226	12,875	37,351	
国庫補助金等特別積立金積立額	395,293,778	5,362,000	389,931,778	
特別費用計(9)	408,490,175	5,374,875	403,115,300	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,807,397	232,682	△ 13,040,079	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,750,600	△ 10,912,483	19,663,083	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,103,842,394	1,561,220,454	542,621,940
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,112,592,994	1,550,307,971	562,285,023
	基本金取崩額(14)	13,146,171	0	13,146,171
	その他の積立金取崩額(15)	40,738,630	571,235,423	△ 530,496,793
	その他の積立金積立額(16)	80,578,250	17,701,000	62,877,250
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,085,899,545	2,103,842,394	△ 17,942,849

事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	429,325,167	0	429,325,167		429,325,167
	就労支援事業収益	43,081,214	0	43,081,214		43,081,214
	障害福祉サービス等事業収益	972,397,912	0	972,397,912		972,397,912
	経常経費寄附金収益	379,594	0	379,594		379,594
	その他の収益	204,956	0	204,956		204,956
	サービス活動収益計(1)	1,445,388,843	0	1,445,388,843		1,445,388,843
費用	人件費	970,993,513	0	970,993,513		970,993,513
	事業費	219,892,223	0	219,892,223		219,892,223
	事務費	152,247,631	77,693	152,325,324		152,325,324
	就労支援事業費用	49,146,481	0	49,146,481		49,146,481
	減価償却費	76,274,355	0	76,274,355		76,274,355
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,535,430	0	△ 39,535,430		△ 39,535,430
	サービス活動費用計(2)	1,429,018,773	77,693	1,429,096,466		1,429,096,466
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,370,070	△ 77,693	16,292,377		16,292,377	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	46,787	0	46,787		46,787
	その他のサービス活動外収益	8,426,773	1	8,426,774		8,426,774
	サービス活動外収益計(4)	8,473,560	1	8,473,561		8,473,561
費用	その他のサービス活動外費用	3,207,941	0	3,207,941		3,207,941
	サービス活動外費用計(5)	3,207,941	0	3,207,941		3,207,941
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,265,619	1	5,265,620		5,265,620
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,635,689	△ 77,692	21,557,997		21,557,997	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	395,293,778	0	395,293,778		395,293,778
	事業区分間繰入金収益	320,844	0	320,844	△ 320,844	0
	事業区分間固定資産移管収益	43,132,784	0	43,132,784	△ 43,132,784	0
	その他の特別収益	389,000	0	389,000		389,000
	特別収益計(8)	439,136,406	0	439,136,406	△ 43,453,628	395,682,778
	費用					
	基本金組入額	13,146,171	0	13,146,171		13,146,171
	固定資産売却損・処分損	50,207	19	50,226		50,226
	国庫補助金等特別積立金積立額	395,293,778	0	395,293,778		395,293,778
事業区分間繰入金費用	0	320,844	320,844	△ 320,844	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	43,132,784	43,132,784	△ 43,132,784	0	
特別費用計(9)	408,490,156	43,453,647	451,943,803	△ 43,453,628	408,490,175	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,646,250	△ 43,453,647	△ 12,807,397		△ 12,807,397	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,281,939	△ 43,531,339	8,750,600		8,750,600	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,049,185,105	54,657,289	2,103,842,394		2,103,842,394
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,101,467,044	11,125,950	2,112,592,994		2,112,592,994
	基本金取崩額(14)	13,146,171	0	13,146,171		13,146,171
	その他の積立金取崩額(15)	40,738,630	0	40,738,630		40,738,630
	その他の積立金積立額(16)	80,578,250	0	80,578,250		80,578,250
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,074,773,595	11,125,950	2,085,899,545		2,085,899,545

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		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
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	0	0	429,325,167	0	0
	就労支援事業収益	0	24,407,273	0	0	21,972,371
	障害福祉サービス等事業収益	0	391,086,955	0	231,152,663	350,158,294
	経常経費寄附金収益	200,008	159,586	0	0	20,000
	その他の収益	0	0	204,956	0	0
	サービス活動収益計(1)	200,008	415,653,814	429,530,123	231,152,663	372,150,665
	費用					
	人件費	9,739,159	285,219,414	294,541,113	157,301,054	224,192,773
	事業費	0	59,132,044	74,180,975	40,909,349	47,357,985
事務費	12,033,459	43,716,619	41,131,374	25,513,337	31,884,222	
就労支援事業費用	0	26,278,518	0	0	22,867,963	
減価償却費	3,037,475	25,250,213	14,228,297	6,073,355	27,685,015	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 667,520	△ 12,764,823	△ 8,564,636	△ 4,385,407	△ 13,153,044	
サービス活動費用計(2)	24,142,573	426,831,985	415,517,123	225,411,688	340,834,914	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,942,565	△ 11,178,171	14,013,000	5,740,975	31,315,751	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	45	10,175	16,892	17,643	2,032
	その他のサービス活動外収益	3,343,221	1,620,904	3,221,241	443,360	820,027
	サービス活動外収益計(4)	3,343,266	1,631,079	3,238,133	461,003	822,059
	費用					
その他のサービス活動外費用	1,029,185	1,320,192	997,739	401,794	59,931	
サービス活動外費用計(5)	1,029,185	1,320,192	997,739	401,794	59,931	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,314,081	310,887	2,240,394	59,209	762,128	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,628,484	△ 10,867,284	16,253,394	5,800,184	32,077,879	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	4,368,800	41,690,800	340,728,370	8,505,808
	事業区分間繰入金収益	320,844	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	27,036,000	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	43,132,784	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	389,000	0	0
	特別収益計(8)	70,489,628	4,368,800	42,079,800	340,728,370	8,505,808
	費用					
	基本金組入額	0	0	13,146,171	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	50,182	25	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,368,800	41,690,800	340,728,370	8,505,808	
拠点区分間繰入金費用	0	0	16,492,000	5,137,000	5,407,000	
特別費用計(9)	0	4,368,800	71,379,153	345,865,395	13,912,808	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	70,489,628	0	△ 29,299,353	△ 5,137,025	△ 5,407,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,861,144	△ 10,867,284	△ 13,045,959	663,159	26,670,879	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	103,315,715	435,932,069	525,611,554	685,527,874	298,797,893
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,176,859	425,064,785	512,565,595	686,191,033	325,468,772
	基本金取崩額(14)	0	0	13,146,171	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	9,620,000	0	31,118,630	0
	その他の積立金積立額(16)	0	120,000	45,800,250	0	34,658,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	152,176,859	434,564,785	479,911,516	717,309,663	290,810,772

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	429,325,167		429,325,167
		就労支援事業収益	46,379,644	△ 3,298,430	43,081,214
		障害福祉サービス等事業収益	972,397,912		972,397,912
		経常経費寄附金収益	379,594		379,594
		その他の収益	204,956		204,956
		サービス活動収益計(1)	1,448,687,273	△ 3,298,430	1,445,388,843
	費用	人件費	970,993,513		970,993,513
		事業費	221,580,353	△ 1,688,130	219,892,223
		事務費	154,279,011	△ 2,031,380	152,247,631
		就労支援事業費用	49,146,481		49,146,481
減価償却費		76,274,355		76,274,355	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 39,535,430		△ 39,535,430	
	サービス活動費用計(2)	1,432,738,283	△ 3,719,510	1,429,018,773	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,948,990	421,080	16,370,070	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	46,787		46,787
		その他のサービス活動外収益	9,448,753	△ 1,021,980	8,426,773
		サービス活動外収益計(4)	9,495,540	△ 1,021,980	8,473,560
	費用	その他のサービス活動外費用	3,808,841	△ 600,900	3,207,941
		サービス活動外費用計(5)	3,808,841	△ 600,900	3,207,941
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,686,699	△ 421,080	5,265,619
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,635,689		21,635,689	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	395,293,778		395,293,778
		事業区分間繰入金収益	320,844		320,844
		拠点区分間繰入金収益	27,036,000	△ 27,036,000	0
		事業区分間固定資産移管収益	43,132,784		43,132,784
		その他の特別収益	389,000		389,000
		特別収益計(8)	466,172,406	△ 27,036,000	439,136,406
	費用	基本金組入額	13,146,171		13,146,171
		固定資産売却損・処分損	50,207		50,207
		国庫補助金等特別積立金積立額	395,293,778		395,293,778
		拠点区分間繰入金費用	27,036,000	△ 27,036,000	0
	特別費用計(9)	435,526,156	△ 27,036,000	408,490,156	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,646,250		30,646,250	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,281,939		52,281,939	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,049,185,105		2,049,185,105	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,101,467,044		2,101,467,044	
	基本金取崩額(14)	13,146,171		13,146,171	
	その他の積立金取崩額(15)	40,738,630		40,738,630	
	その他の積立金積立額(16)	80,578,250		80,578,250	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,074,773,595		2,074,773,595

公益事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			合計	内部取引消去	事業区分合計
		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						
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	0		0
	費用						
	事務費	330	3,760	73,603	77,693		77,693
	サービス活動費用計(2)	330	3,760	73,603	77,693		77,693
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 330	△ 3,760	△ 73,603	△ 77,693		△ 77,693
サービス活動外増減の部	収益						
	その他のサービス活動外収益	0	1	0	1		1
	サービス活動外収益計(4)	0	1	0	1		1
	費用						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0		0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1	0	1		1
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 330	△ 3,759	△ 73,603	△ 77,692		△ 77,692
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)	0	0	0	0		0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	19	19		19
	事業区分間繰入金費用	0	0	320,844	320,844		320,844
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	43,132,784	43,132,784		43,132,784
	特別費用計(9)	0	0	43,453,647	43,453,647		43,453,647
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	△ 43,453,647	△ 43,453,647		△ 43,453,647
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 330	△ 3,759	△ 43,527,250	△ 43,531,339		△ 43,531,339
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,220,159	5,909,880	43,527,250	54,657,289		54,657,289
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950

本部区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
収益	経常経費寄附金収益	200,008	210,008	△ 10,000
	サービス活動収益計(1)	200,008	210,008	△ 10,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	9,739,159	16,625,106	△ 6,885,947
	役員報酬	5,994,000	10,869,000	△ 4,875,000
	本給	5,994,000	10,869,000	△ 4,875,000
	職員給料	0	1,584,000	△ 1,584,000
	基本給	0	1,584,000	△ 1,584,000
	職員諸手当	0	90,600	△ 90,600
	通勤手当	0	90,600	△ 90,600
	役員退職慰労引当金繰入	2,307,270	2,307,270	0
	法定福利費	1,437,889	1,774,236	△ 336,347
	健康保険	605,066	702,828	△ 97,762
	介護保険	105,301	119,318	△ 14,017
	厚生年金	699,975	863,760	△ 163,785
	児童手当拠出金	27,547	32,091	△ 4,544
	雇用保険	0	45,090	△ 45,090
	労働保険	0	11,149	△ 11,149
	事務費	12,033,459	14,034,392	△ 2,000,933
	福利厚生費	229,605	207,362	22,243
	職員被服費	82,677	64,343	18,334
	旅費交通費	1,153,110	1,952,104	△ 798,994
	研修研究費	1,514,952	1,742,010	△ 227,058
	事務消耗品費	1,484,842	1,709,016	△ 224,174
	印刷製本費	503,991	686,904	△ 182,913
	水道光熱費	532,566	204,115	328,451
	水道光熱費(電気)	496,608	204,115	292,493
	水道光熱費(水道)	35,958	0	35,958
	修繕費	111,100	461,854	△ 350,754
	通信運搬費	708,541	668,892	39,649
	電話	385,727	312,391	73,336
	切手	210,300	257,529	△ 47,229
	運送費	103,406	98,972	4,434
	その他	9,108	0	9,108
	会議費	390,576	130,487	260,089
	広報費	84,500	133,900	△ 49,400
	業務委託費	2,247,300	2,143,640	103,660
	手数料	181,515	134,109	47,406
	振込手数料	34,970	23,534	11,436
	その他	146,545	110,575	35,970
	保険料	428,395	376,463	51,932
	賃借料	128,376	141,264	△ 12,888
	租税公課	660,364	705,411	△ 45,047
	保守料	381,370	491,136	△ 109,766
	渉外費	257,149	678,259	△ 421,110
	車両費	399,940	345,296	54,644
	燃料	280,623	210,782	69,841
	修繕	119,317	134,514	△ 15,197
	諸会費	318,950	357,700	△ 38,750
雑費	233,640	700,127	△ 466,487	
その他	233,640	700,127	△ 466,487	
減価償却費	3,037,475	1,290,012	1,747,463	
減価償却費(建物)	1,527,210	529,411	997,799	
減価償却費(構築物)	83,125	83,125	0	
減価償却費(車両運搬具)	0	242,499	△ 242,499	
減価償却費(器具及び備品)	346,621	183,146	163,475	
減価償却費(その他)	1,080,519	251,831	828,688	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 667,520	0	△ 667,520	
サービス活動費用計(2)	24,142,573	31,949,510	△ 7,806,937	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,942,565	△ 31,739,502	7,796,937	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45	49	△ 4
		その他のサービス活動外収益	3,343,221	1,622,439	1,720,782
		利用者等外給食収益	1,200	18,600	△ 17,400
		雑収益	3,342,021	1,603,839	1,738,182
		その他	3,342,021	1,603,839	1,738,182
	サービス活動外収益計(4)	3,343,266	1,622,488	1,720,778	
費用	その他のサービス活動外費用	1,029,185	342,104	687,081	
	利用者等外給食費	1,200	18,600	△ 17,400	
	雑損失	1,027,985	323,504	704,481	
サービス活動外費用計(5)	1,029,185	342,104	687,081		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,314,081	1,280,384	1,033,697		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 21,628,484	△ 30,459,118	8,830,634	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	320,844	0	320,844
		事業区分間繰入金収益	320,844	0	320,844
		公益事業	320,844	0	320,844
		拠点区分間繰入金収益	27,036,000	33,898,000	△ 6,862,000
		拠点区分間繰入金収益	27,036,000	33,898,000	△ 6,862,000
		こくふ	0	11,186,000	△ 11,186,000
		やながれ	16,492,000	9,491,000	7,001,000
		あき	5,137,000	6,441,000	△ 1,304,000
		とさ	5,407,000	6,780,000	△ 1,373,000
		事業区分間固定資産移管収益	43,132,784	0	43,132,784
	事業区分間固定資産移管収益	43,132,784	0	43,132,784	
	公益事業	43,132,784	0	43,132,784	
	特別収益計(8)	70,489,628	33,898,000	36,591,628	
費用	固定資産売却損・処分損	0	12,867	△ 12,867	
	器具及び備品売却損・処分損	0	12,867	△ 12,867	
特別費用計(9)	0	12,867	△ 12,867		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	70,489,628	33,885,133	36,604,495		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		48,861,144	3,426,015	45,435,129	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	103,315,715	99,889,700	3,426,015	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,176,859	103,315,715	48,861,144	
	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)	152,176,859	103,315,715	48,861,144	

こくふ拠点区分区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
収益	就労支援事業収益	24,407,273	25,034,619	△ 627,346
	就労支援事業収益	24,407,273	25,034,619	△ 627,346
	印刷収益	14,601,973	15,138,883	△ 536,910
	精米収益	5,517,317	5,810,400	△ 293,083
	軽作業収益	3,763,883	4,008,886	△ 245,003
	その他収益	524,100	76,450	447,650
	障害福祉サービス等事業収益	391,086,955	395,888,947	△ 4,801,992
	自立支援給付費収益	339,931,170	342,691,411	△ 2,760,241
	介護給付費収益	276,423,435	281,814,808	△ 5,391,373
	訓練等給付費収益	59,400,735	57,245,183	2,155,552
	計画相談支援給付費収益	4,107,000	3,631,420	475,580
	利用者負担金収益	669,310	982,989	△ 313,679
	補足給付費収益	6,391,642	7,821,654	△ 1,430,012
	特定障害者特別給付費収益	6,391,642	7,821,654	△ 1,430,012
	特定費用収益	37,581,937	40,367,121	△ 2,785,184
	その他の事業収益	6,512,896	4,025,772	2,487,124
	補助金事業収益(公費)	3,028,268	374,880	2,653,388
	補助金事業収益(一般)	35,000	73,500	△ 38,500
	受託事業収益(公費)	3,449,628	3,577,392	△ 127,764
	経常経費寄附金収益	159,586	389,707	△ 230,121
サービス活動収益計(1)	415,653,814	421,313,273	△ 5,659,459	
サービス活動増減の部	人件費	285,219,414	286,564,148	△ 1,344,734
	職員給料	130,456,510	124,678,733	5,777,777
	基本給	130,456,510	124,678,733	5,777,777
	職員諸手当	35,477,883	43,414,738	△ 7,936,855
	扶養手当	2,033,500	2,390,500	△ 357,000
	住宅手当	3,143,000	2,682,500	460,500
	待機手当	460,000	420,000	40,000
	役付手当	1,720,000	1,648,000	72,000
	夜勤手当	6,565,000	6,540,000	25,000
	超勤手当	2,249,717	5,575,888	△ 3,326,171
	通勤手当	3,812,200	3,842,800	△ 30,600
	その他	2,523,466	3,228,570	△ 705,104
	処遇改善手当	11,821,000	15,876,480	△ 4,055,480
	資格手当	1,150,000	1,210,000	△ 60,000
	職員賞与	16,304,292	17,530,066	△ 1,225,774
	賞与引当金繰入	8,626,000	9,097,000	△ 471,000
	非常勤職員給与	50,703,312	50,041,162	662,150
	賃金	44,362,159	42,084,225	2,277,934
	夜勤手当	740,000	830,000	△ 90,000
	超勤手当	150,601	384,223	△ 233,622
	通勤手当	1,134,960	1,195,980	△ 61,020
	特別手当	558,650	505,850	52,800
	その他	193,942	792,884	△ 598,942
	処遇改善手当	3,563,000	4,248,000	△ 685,000
	退職給付費用	6,353,775	5,856,460	497,315
	県退職共済	2,170,775	2,073,960	96,815
	福祉医療機構	4,183,000	3,782,500	400,500
	法定福利費	37,297,642	35,945,989	1,351,653
	健康保険	11,928,928	11,602,666	326,262
	介護保険	1,343,474	1,288,420	55,054
	厚生年金	20,828,176	20,680,220	147,956
	児童手当拠出金	819,457	768,459	50,998
雇用保険	1,561,906	1,133,759	428,147	
労働保険	815,701	472,465	343,236	

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	事業費	59,132,044	60,481,322	△ 1,349,278
	給食費	20,223,377	21,869,164	△ 1,645,787
	介護用品費	1,584,660	1,594,254	△ 9,594
	保健衛生費	798,755	358,343	440,412
	被服費	30,360	86,724	△ 56,364
	教養娯楽費	963,277	1,878,518	△ 915,241
	日用品費	217,544	223,492	△ 5,948
	水道光熱費	15,748,873	16,646,938	△ 898,065
	水道光熱費(電気)	10,035,085	10,865,145	△ 830,060
	水道光熱費(ガス)	1,223,629	1,413,648	△ 190,019
	水道光熱費(水道)	4,490,159	4,368,145	122,014
	燃料費	4,342,966	5,223,981	△ 881,015
	燃料費(灯油)	4,342,966	5,223,981	△ 881,015
	消耗器具備品費	6,265,170	4,093,457	2,171,713
	保険料	1,693,971	1,325,721	368,250
	賃借料	1,648,605	2,382,230	△ 733,625
	車両費	2,180,647	2,203,573	△ 22,926
	燃料	1,167,538	1,327,841	△ 160,303
	修繕	1,013,109	875,732	137,377
	修繕費	1,326,972	581,244	745,728
	雑費	2,106,867	2,013,683	93,184
	ゴミ処理	2,096,227	1,904,034	192,193
	その他	10,640	109,649	△ 99,009
	事務費	43,716,619	44,025,735	△ 309,116
	福利厚生費	965,748	2,223,361	△ 1,257,613
	職員被服費	585,886	301,297	284,589
	旅費交通費	154,430	239,530	△ 85,100
	研修研究費	155,790	1,630,966	△ 1,475,176
	事務消耗品費	1,499,442	1,942,966	△ 443,524
	印刷製本費	131,175	133,600	△ 2,425
	水道光熱費	907,094	957,711	△ 50,617
	水道光熱費(電気)	601,481	651,633	△ 50,152
	水道光熱費(ガス)	59,010	67,540	△ 8,530
	水道光熱費(水道)	246,603	238,538	8,065
	燃料費	228,241	274,506	△ 46,265
	燃料費(灯油)	228,241	274,506	△ 46,265
	修繕費	5,228,091	2,320,489	2,907,602
	通信運搬費	1,284,050	1,273,023	11,027
	電話	803,831	875,135	△ 71,304
	切手	456,679	360,879	95,800
	運送費	20,886	5,445	15,441
	その他	2,654	31,564	△ 28,910
	広報費	72,370	104,200	△ 31,830
	業務委託費	25,875,450	25,767,580	107,870
	手数料	713,573	558,154	155,419
	振込手数料	200,455	163,713	36,742
	その他	513,118	394,441	118,677
保険料	331,843	356,423	△ 24,580	
賃借料	618,242	557,811	60,431	
租税公課	1,053,921	881,506	172,415	
保守料	3,108,284	3,354,532	△ 246,248	
渉外費	85,685	169,510	△ 83,825	
車両費	181,646	236,701	△ 55,055	
燃料	66,694	102,550	△ 35,856	
修繕	114,952	134,151	△ 19,199	
諸会費	391,375	411,375	△ 20,000	
雑費	144,283	330,494	△ 186,211	
その他	144,283	330,494	△ 186,211	

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	費用	就労支援事業費用	26,278,518	27,106,383	△ 827,865
		就労支援事業販売原価	26,278,518	27,106,383	△ 827,865
		就労支援事業費	26,278,518	27,106,383	△ 827,865
		減価償却費	25,250,213	26,245,904	△ 995,691
		減価償却費(基本財産建物)	19,532,987	20,759,697	△ 1,226,710
		減価償却費(建物)	331,852	362,898	△ 31,046
		減価償却費(構築物)	312,561	311,274	1,287
		減価償却費(車両運搬具)	417,304	0	417,304
		減価償却費(器具及び備品)	4,381,320	4,537,846	△ 156,526
		減価償却費(その他)	274,189	274,189	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,764,823	△ 13,538,931	774,108	
	サービス活動費用計(2)	426,831,985	430,884,561	△ 4,052,576	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,178,171	△ 9,571,288	△ 1,606,883	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,175	15,003	△ 4,828
		その他のサービス活動外収益	1,620,904	1,555,863	65,041
		受入研修費収益	85,500	66,500	19,000
		利用者等外給食収益	1,256,280	1,028,230	228,050
		雑収益	279,124	461,133	△ 182,009
		その他	279,124	461,133	△ 182,009
		サービス活動外収益計(4)	1,631,079	1,570,866	60,213
	費用	その他のサービス活動外費用	1,320,192	1,394,195	△ 74,003
		利用者等外給食費	1,320,192	768,649	551,543
		雑損失	0	625,546	△ 625,546
	サービス活動外費用計(5)	1,320,192	1,394,195	△ 74,003	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	310,887	176,671	134,216	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,867,284	△ 9,394,617	△ 1,472,667	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,368,800	0	4,368,800
		施設整備等補助金収益	4,368,800	0	4,368,800
		固定資産受贈額	0	185,558	△ 185,558
		器具備品受贈額	0	185,558	△ 185,558
		特別収益計(8)	4,368,800	185,558	4,183,242
	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	4,368,800	0	4,368,800
		拠点区分間繰入金費用	0	200,452,406	△ 200,452,406
		拠点区分間繰入金費用	0	200,452,406	△ 200,452,406
本部 あき		0 0	11,186,000 189,266,406	△ 11,186,000 △ 189,266,406	
	特別費用計(9)	4,368,800	200,452,409	△ 196,083,609	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 200,266,851	200,266,851	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,867,284	△ 209,661,468	198,794,184	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	435,932,069	455,228,131	△ 19,296,062
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	425,064,785	245,566,663	179,498,122
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	9,620,000	190,466,406	△ 180,846,406
		移行時積立金取崩額	0	119,266,406	△ 119,266,406
		支援施設積立金取崩額	9,620,000	71,200,000	△ 61,580,000
		修繕費積立金取崩額	9,450,000	0	9,450,000
		備品等購入積立金取崩額	170,000	1,200,000	△ 1,030,000
		減価償却費積立金取崩額	0	70,000,000	△ 70,000,000
		その他の積立金積立額(16)	120,000	101,000	19,000
	就労支援事業積立金積立額	120,000	101,000	19,000	
	工賃変動積立金積立額	120,000	101,000	19,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	434,564,785	435,932,069	△ 1,367,284	

やながれ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	介護保険事業収益	429,325,167	468,813,690	△ 39,488,523
	施設介護料収益	255,421,430	257,882,610	△ 2,461,180
	介護報酬収益	228,369,141	231,599,615	△ 3,230,474
	利用者負担金収益 (公費)	1,397,529	1,362,986	34,543
	利用者負担金収益 (一般)	25,654,760	24,920,009	734,751
	居宅介護料収益	33,576,860	36,673,180	△ 3,096,320
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	30,111,519	32,723,953	△ 2,612,434
	介護予防報酬収益	32,184	73,485	△ 41,301
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	264,067	222,306	41,761
	介護負担金収益 (一般)	3,165,514	3,645,271	△ 479,757
	介護予防負担金収益 (一般)	3,576	8,165	△ 4,589
	地域密着型介護料収益	60,321,290	88,932,645	△ 28,611,355
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	54,252,652	79,476,332	△ 25,223,680
	介護予防報酬収益	0	19,888	△ 19,888
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	226,516	1,009,909	△ 783,393
	介護負担金収益 (一般)	5,842,122	8,421,544	△ 2,579,422
	介護予防負担金収益 (一般)	0	4,972	△ 4,972
	居宅介護支援介護料収益	3,857,590	5,315,610	△ 1,458,020
	居宅介護支援介護料収益	3,857,590	5,315,610	△ 1,458,020
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,720,000	2,331,400	△ 611,400
	事業費収益	1,519,150	2,098,260	△ 579,110
	事業負担金収益 (公費)	49,961	15,291	34,670
	事業負担金収益 (一般)	150,889	217,849	△ 66,960
	利用者等利用料収益	73,061,503	77,453,605	△ 4,392,102
	居宅介護サービス利用料収益	32,760	97,840	△ 65,080
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	13,170	△ 13,170
	食費収益 (公費)	443,382	387,529	55,853
	食費収益 (一般)	23,182,382	25,696,352	△ 2,513,970
	食費収益 (特定)	20,154,930	21,166,353	△ 1,011,423
居住費収益 (公費)	0	19,500	△ 19,500	
居住費収益 (一般)	14,729,992	15,449,294	△ 719,302	
居住費収益 (特定)	11,670,995	12,372,368	△ 701,373	
その他の利用料収益	2,847,062	2,250,595	596,467	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	604	△ 604	
その他の事業収益	1,366,494	224,640	1,141,854	
補助金事業収益 (公費)	1,258,744	58,000	1,200,744	
受託事業収益 (公費)	107,750	166,640	△ 58,890	
経常経費寄附金収益	0	7,500	△ 7,500	
その他の収益	204,956	0	204,956	
その他の収益	204,956	0	204,956	
県退職共済	204,956	0	204,956	
サービス活動収益計(1)	429,530,123	468,821,190	△ 39,291,067	
費用	人件費	294,541,113	327,404,285	△ 32,863,172
	役員報酬	5,994,000	999,000	4,995,000
	本給	5,994,000	999,000	4,995,000
	職員給料	109,659,709	120,135,972	△ 10,476,263
	基本給	109,659,709	120,135,972	△ 10,476,263
	職員諸手当	37,275,694	47,020,985	△ 9,745,291
	扶養手当	1,942,500	1,962,500	△ 20,000

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	住宅手当	3,085,500	3,590,400	△ 504,900
	待機手当	240,000	10,000	230,000
	役付手当	1,339,000	1,260,000	79,000
	夜勤手当	7,055,000	7,038,000	17,000
	超勤手当	5,504,269	7,060,891	△ 1,556,622
	通勤手当	3,193,070	3,611,400	△ 418,330
	その他	2,705,270	2,708,994	△ 3,724
	処遇改善手当	10,381,085	17,898,800	△ 7,517,715
	資格手当	1,830,000	1,880,000	△ 50,000
	職員賞与	17,123,190	19,561,750	△ 2,438,560
	賞与引当金繰入	5,721,000	6,316,000	△ 595,000
	非常勤職員給与	75,746,903	87,367,421	△ 11,620,518
	賃金	62,447,929	68,699,640	△ 6,251,711
	夜勤手当	1,399,835	1,383,423	16,412
	超勤手当	629,675	1,316,870	△ 687,195
	通勤手当	1,480,800	1,519,020	△ 38,220
	特別手当	1,178,886	988,400	190,486
	その他	855,378	1,088,868	△ 233,490
	処遇改善手当	7,754,400	12,371,200	△ 4,616,800
	派遣職員費	0	639,230	△ 639,230
	退職給付費用	7,807,488	8,109,299	△ 301,811
	県退職共済	2,022,488	2,057,299	△ 34,811
	福祉医療機構	5,785,000	6,052,000	△ 267,000
	法定福利費	35,213,129	37,254,628	△ 2,041,499
	健康保険	11,147,877	12,076,783	△ 928,906
	介護保険	1,229,989	1,303,508	△ 73,519
	厚生年金	19,355,302	21,210,733	△ 1,855,431
	児童手当拠出金	761,546	788,145	△ 26,599
	雇用保険	1,791,096	1,308,471	482,625
	労働保険	927,319	566,988	360,331
	事業費	74,180,975	73,759,232	421,743
	給食費	27,803,693	27,757,078	46,615
	介護用品費	6,254,391	5,668,727	585,664
	保健衛生費	796,011	815,982	△ 19,971
	被服費	52,800	1,080	51,720
	教養娯楽費	369,217	962,716	△ 593,499
	日用品費	275,614	497,524	△ 221,910
	水道光熱費	12,262,658	14,267,019	△ 2,004,361
	水道光熱費(電気)	8,986,001	10,034,733	△ 1,048,732
	水道光熱費(ガス)	1,038,111	1,295,575	△ 257,464
	水道光熱費(水道)	2,238,546	2,936,711	△ 698,165
	燃料費	5,289,234	5,811,135	△ 521,901
	燃料費(重油)	2,524,887	2,334,697	190,190
	燃料費(灯油)	2,764,347	3,476,438	△ 712,091
	消耗器具備品費	10,214,896	4,863,463	5,351,433
	保険料	742,725	884,235	△ 141,510
	賃借料	2,724,964	3,508,568	△ 783,604
車輛費	970,403	1,819,711	△ 849,308	
燃料	565,611	1,468,728	△ 903,117	
修繕	404,792	350,983	53,809	
修繕費	616,163	1,779,106	△ 1,162,943	
雑費	5,808,206	5,122,888	685,318	
ゴミ処理	2,644,690	2,609,581	35,109	
その他	3,163,516	2,513,307	650,209	
事務費	41,131,374	46,183,387	△ 5,052,013	
福利厚生費	1,187,397	1,864,328	△ 676,931	
職員被服費	1,902,286	716,940	1,185,346	
旅費交通費	417,327	583,876	△ 166,549	

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	費用	研修研究費	306,850	867,722	△ 560,872
		事務消耗品費	3,164,333	4,685,921	△ 1,521,588
		印刷製本費	361,048	448,525	△ 87,477
		水道光熱費	754,594	888,865	△ 134,271
		水道光熱費(電気)	554,076	656,847	△ 102,771
		水道光熱費(ガス)	54,636	68,187	△ 13,551
		水道光熱費(水道)	145,882	163,831	△ 17,949
		燃料費	320,033	300,255	19,778
		燃料費(重油)	143,976	122,880	21,096
		燃料費(灯油)	176,057	177,375	△ 1,318
		修繕費	1,118,297	1,671,060	△ 552,763
		通信運搬費	1,923,416	1,941,254	△ 17,838
		電話	1,542,903	1,518,867	24,036
		切手	307,274	352,042	△ 44,768
		運送費	73,239	70,345	2,894
		会議費	0	3,486	△ 3,486
		広報費	46,569	47,288	△ 719
		業務委託費	19,801,400	22,370,752	△ 2,569,352
		手数料	763,832	816,228	△ 52,396
		振込手数料	428,089	444,517	△ 16,428
		その他	335,743	371,711	△ 35,968
		保険料	952,866	776,856	176,010
		賃借料	268,126	277,236	△ 9,110
		土地・建物賃借料	1,914,000	1,914,000	0
		租税公課	231,901	138,181	93,720
		保守料	3,717,670	3,665,946	51,724
		渉外費	69,600	264,390	△ 194,790
		車両費	559,647	574,082	△ 14,435
		燃料	441,287	444,778	△ 3,491
		修繕	118,360	129,304	△ 10,944
		諸会費	419,250	496,250	△ 77,000
		雑費	930,932	869,946	60,986
		その他	930,932	869,946	60,986
減価償却費	14,228,297	13,730,952	497,345		
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	539,421	0		
減価償却費(器具及び備品)	3,006,514	2,648,985	357,529		
減価償却費(その他)	1,534,096	1,394,280	139,816		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,564,636	△ 6,200,132	△ 2,364,504		
サービス活動費用計(2)	415,517,123	454,877,724	△ 39,360,601		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,013,000	13,943,466	69,534		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,892	21,532	△ 4,640
		その他のサービス活動外収益	3,221,241	727,154	2,494,087
		受入研修費収益	2,000	0	2,000
		利用者等外給食収益	2,111,050	484,850	1,626,200
		雑収益	1,108,191	242,304	865,887
	その他	1,108,191	242,304	865,887	
	サービス活動外収益計(4)	3,238,133	748,686	2,489,447	
	費用	その他のサービス活動外費用	997,739	535,070	462,669
		利用者等外給食費	892,739	484,850	407,889
		雑損失	105,000	50,220	54,780
サービス活動外費用計(5)	997,739	535,070	462,669		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,240,394	213,616	2,026,778		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,253,394	14,157,082	2,096,312		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	41,690,800	600,000	41,090,800
		施設整備等補助金収益	41,690,800	600,000	41,090,800
		その他の特別収益	389,000	0	389,000
		その他特別収益	389,000	0	389,000
		特別収益計(8)	42,079,800	600,000	41,479,800
	費用	基本金組入額	13,146,171	0	13,146,171
		固定資産売却損・処分損	50,182	0	50,182
		車輛運搬具売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	50,179	0	50,179
		国庫補助金等特別積立金積立額	41,690,800	600,000	41,090,800
拠点区分間繰入金費用		16,492,000	9,491,000	7,001,000	
拠点区分間繰入金費用 本部		16,492,000	9,491,000	7,001,000	
特別費用計(9)	71,379,153	10,091,000	61,288,153		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 29,299,353	△ 9,491,000	△ 19,808,353	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 13,045,959	4,666,082	△ 17,712,041	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		525,611,554	438,627,261	86,984,293
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		512,565,595	443,293,343	69,272,252
	基本金取崩額(14)		13,146,171	0	13,146,171
	その他の積立金取崩額(15)		0	87,918,211	△ 87,918,211
	移行時積立金取崩額		0	16,032,211	△ 16,032,211
	介護施設積立金取崩額		0	71,886,000	△ 71,886,000
	備品等購入積立金取崩額		0	6,886,000	△ 6,886,000
	減価償却費積立金取崩額		0	65,000,000	△ 65,000,000
	その他の積立金積立額(16)		45,800,250	5,600,000	40,200,250
	介護施設積立金積立額		45,800,250	5,600,000	40,200,250
備品等購入積立金積立額		14,600,250	1,080,000	13,520,250	
減価償却費等積立金積立額		31,200,000	4,520,000	26,680,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		479,911,516	525,611,554	△ 45,700,038	

あき拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	231,152,663	226,963,818	4,188,845	
	自立支援給付費収益	202,869,630	198,457,481	4,412,149	
	介護給付費収益	202,869,630	198,457,481	4,412,149	
	利用者負担金収益	111,600	78,839	32,761	
	補足給付費収益	7,306,140	8,109,327	△ 803,187	
	特定障害者特別給付費収益	7,306,140	8,109,327	△ 803,187	
	特定費用収益	19,971,073	20,127,151	△ 156,078	
	その他の事業収益	894,220	191,020	703,200	
	補助金事業収益 (公費)	853,520	158,120	695,400	
	補助金事業収益 (一般)	40,700	32,900	7,800	
	経常経費寄附金収益	0	7,500	△ 7,500	
	その他の収益	0	99,957	△ 99,957	
	その他の収益	0	99,957	△ 99,957	
	県退職共済	0	99,957	△ 99,957	
	サービス活動収益計(1)		231,152,663	227,071,275	4,081,388
サービス活動増減の部	費用	人件費	157,301,054	161,150,877	△ 3,849,823
		職員給料	69,961,242	71,129,166	△ 1,167,924
		基本給	69,961,242	71,129,166	△ 1,167,924
		職員諸手当	17,707,187	19,736,881	△ 2,029,694
		扶養手当	1,525,500	1,701,000	△ 175,500
		住宅手当	286,000	438,250	△ 152,250
		待機手当	330,000	340,000	△ 10,000
		役付手当	778,000	768,000	10,000
		夜勤手当	3,990,000	2,770,000	1,220,000
		超勤手当	1,285,662	1,792,901	△ 507,239
		通勤手当	2,264,200	2,338,300	△ 74,100
		その他	691,558	1,174,550	△ 482,992
		処遇改善手当	5,481,267	7,538,880	△ 2,057,613
		資格手当	1,075,000	875,000	200,000
		職員賞与	10,697,743	10,298,792	398,951
	賞与引当金繰入	3,450,000	3,527,000	△ 77,000	
	非常勤職員給与	31,874,478	33,085,032	△ 1,210,554	
	賃金	25,586,070	26,379,195	△ 793,125	
	夜勤手当	1,340,000	890,000	450,000	
	超勤手当	41,956	53,931	△ 11,975	
	通勤手当	862,900	747,200	115,700	
	特別手当	653,100	496,800	156,300	
	その他	213,452	263,186	△ 49,734	
	処遇改善手当	3,177,000	4,254,720	△ 1,077,720	
	派遣職員費	0	453,544	△ 453,544	
	退職給付費用	2,849,184	2,785,298	63,886	
	県退職共済	1,158,184	1,272,298	△ 114,114	
	福祉医療機構	1,691,000	1,513,000	178,000	
	法定福利費	20,761,220	20,135,164	626,056	
	健康保険	6,737,478	6,570,434	167,044	
	介護保険	837,833	755,579	82,254	
	厚生年金	11,364,685	11,477,867	△ 113,182	
	児童手当拠出金	447,133	426,496	20,637	
雇用保険	918,021	631,869	286,152		
労働保険	456,070	272,919	183,151		
事業費	40,909,349	33,369,900	7,539,449		
給食費	15,915,436	12,605,628	3,309,808		
介護用品費	2,265,972	2,263,036	2,936		

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	費用	保健衛生費	204,977	551,954	△ 346,977
		被服費	44,989	95,540	△ 50,551
		教養娯楽費	346,530	572,017	△ 225,487
		日用品費	158,717	150,157	8,560
		水道光熱費	6,381,541	7,375,680	△ 994,139
		水道光熱費(電気)	4,577,235	5,058,809	△ 481,574
		水道光熱費(ガス)	592,469	688,463	△ 95,994
		水道光熱費(水道)	1,211,837	1,628,408	△ 416,571
		燃料費	2,941,134	3,209,002	△ 267,868
		燃料費(重油)	1,426,175	1,313,267	112,908
		燃料費(灯油)	1,514,959	1,895,735	△ 380,776
		消耗器具備品費	8,290,149	2,351,410	5,938,739
		保険料	347,937	253,907	94,030
		賃借料	2,450,538	2,475,218	△ 24,680
		車両費	242,901	270,165	△ 27,264
		燃料	150,171	202,079	△ 51,908
		修繕	92,730	68,086	24,644
		修繕費	371,199	269,337	101,862
		雑費	947,329	926,849	20,480
		ゴミ処理	904,882	879,029	25,853
		その他	42,447	47,820	△ 5,373
		事務費	25,513,337	29,092,490	△ 3,579,153
		福利厚生費	929,641	1,069,246	△ 139,605
		職員被服費	408,077	601,277	△ 193,200
		旅費交通費	17,330	115,780	△ 98,450
		研修研究費	101,210	1,130,883	△ 1,029,673
		事務消耗品費	1,566,243	2,265,317	△ 699,074
		印刷製本費	517,805	531,823	△ 14,018
		水道光熱費	354,684	381,343	△ 26,659
		水道光熱費(電気)	259,721	259,404	317
		水道光熱費(ガス)	31,182	36,233	△ 5,051
		水道光熱費(水道)	63,781	85,706	△ 21,925
		燃料費	154,796	168,894	△ 14,098
		燃料費(重油)	75,061	69,119	5,942
		燃料費(灯油)	79,735	99,775	△ 20,040
		修繕費	101,192	781,520	△ 680,328
		通信運搬費	720,115	662,616	57,499
		電話	375,294	315,149	60,145
		切手	275,601	304,462	△ 28,861
		運送費	69,220	43,005	26,215
		広報費	60,737	59,287	1,450
		業務委託費	11,993,900	13,598,976	△ 1,605,076
		手数料	951,683	700,188	251,495
		振込手数料	147,798	134,105	13,693
		その他	803,885	566,083	237,802
		保険料	393,372	263,382	129,990
		賃借料	172,434	197,034	△ 24,600
土地・建物賃借料	96,000	96,000	0		
租税公課	346,035	412,730	△ 66,695		
保守料	1,432,255	1,218,472	213,783		
渉外費	14,000	77,640	△ 63,640		
車両費	375,621	222,919	152,702		
燃料	152,310	149,637	2,673		
修繕	223,311	73,282	150,029		
諸会費	194,250	199,250	△ 5,000		
雑費	4,611,957	4,337,913	274,044		
その他	4,611,957	4,337,913	274,044		

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	費用	減価償却費	6,073,355	5,668,901	404,454
		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)	110,021	0	110,021
		減価償却費(器具及び備品)	1,977,195	1,682,762	294,433
		減価償却費(その他)	129,988	129,988	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,385,407	△ 4,221,136	△ 164,271
	サービス活動費用計(2)	225,411,688	225,061,032	350,656	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,740,975	2,010,243	3,730,732	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,643	21,604	△ 3,961
		その他のサービス活動外収益	443,360	509,738	△ 66,378
		利用者等外給食収益	398,400	303,230	95,170
		雑収益	44,960	206,508	△ 161,548
		その他	44,960	206,508	△ 161,548
		サービス活動外収益計(4)	461,003	531,342	△ 70,339
	費用	その他のサービス活動外費用	401,794	314,348	87,446
利用者等外給食費		398,650	303,230	95,420	
雑損失		3,144	11,118	△ 7,974	
	サービス活動外費用計(5)	401,794	314,348	87,446	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,209	216,994	△ 157,785	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,800,184	2,227,237	3,572,947	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	340,728,370	291,000	340,437,370
		施設整備等補助金収益	340,728,370	291,000	340,437,370
		固定資産売却益	0	59,999	△ 59,999
		器具及び備品売却益	0	59,999	△ 59,999
		拠点区分間繰入金収益	0	256,919,529	△ 256,919,529
		拠点区分間繰入金収益	0	256,919,529	△ 256,919,529
		こくふ	0	189,266,406	△ 189,266,406
		とさ	0	67,653,123	△ 67,653,123
		特別収益計(8)	340,728,370	257,270,528	83,457,842
	費用	固定資産売却損・処分損	25	1	24
器具及び備品売却損・処分損		25	1	24	
国庫補助金等特別積立金積立額		340,728,370	291,000	340,437,370	
拠点区分間繰入金費用		5,137,000	6,441,000	△ 1,304,000	
拠点区分間繰入金費用		5,137,000	6,441,000	△ 1,304,000	
本部		5,137,000	6,441,000	△ 1,304,000	
	特別費用計(9)	345,865,395	6,732,001	339,133,394	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,137,025	250,538,527	△ 255,675,552	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	663,159	252,765,764	△ 252,102,605	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	685,527,874	207,564,427	477,963,447
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	686,191,033	460,330,191	225,860,842
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	31,118,630	225,197,683	△ 194,079,053
		移行時積立金取崩額	0	61,300,683	△ 61,300,683
		支援施設積立金取崩額	31,118,630	163,897,000	△ 132,778,370
		修繕費積立金取崩額	2,976,210	65,000,000	△ 62,023,790
		備品等購入積立金取崩額	28,142,420	5,000,000	23,142,420
		減価償却費積立金取崩額	0	93,897,000	△ 93,897,000
		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)	717,309,663	685,527,874	31,781,789	

とさ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
収益	就労支援事業収益	21,972,371	25,642,084	△ 3,669,713	
	就労支援事業収益	21,972,371	25,642,084	△ 3,669,713	
	野菜加工収益	19,579,938	23,052,708	△ 3,472,770	
	喫茶収益	1,671,542	1,662,152	9,390	
	その他収益	720,891	927,224	△ 206,333	
	障害福祉サービス等事業収益	350,158,294	343,853,912	6,304,382	
	自立支援給付費収益	314,644,829	309,665,560	4,979,269	
	介護給付費収益	270,634,029	265,172,480	5,461,549	
	訓練等給付費収益	44,010,800	44,493,080	△ 482,280	
	利用者負担金収益	44,251	0	44,251	
	補足給付費収益	7,244,388	7,436,252	△ 191,864	
	特定障害者特別給付費収益	7,244,388	7,436,252	△ 191,864	
	特定費用収益	26,913,252	26,558,380	354,872	
	その他の事業収益	1,311,574	193,720	1,117,854	
	補助金事業収益(公費)	1,231,574	158,720	1,072,854	
	補助金事業収益(一般)	80,000	35,000	45,000	
	経常経費寄附金収益	20,000	15,000	5,000	
	その他の収益	0	189,455	△ 189,455	
	その他の収益	0	189,455	△ 189,455	
	県退職共済	0	189,455	△ 189,455	
サービス活動収益計(1)		372,150,665	369,700,451	2,450,214	
サービス活動増減の部	費用	人件費	224,192,773	228,940,233	△ 4,747,460
		職員給料	94,965,013	94,132,431	832,582
		基本給	94,965,013	94,132,431	832,582
		職員諸手当	25,971,718	33,108,444	△ 7,136,726
		扶養手当	1,952,500	1,919,500	33,000
		住宅手当	2,657,500	3,757,000	△ 1,099,500
		待機手当	340,000	360,000	△ 20,000
		役付手当	1,745,500	1,836,000	△ 90,500
		夜勤手当	4,465,000	4,970,000	△ 505,000
		超勤手当	596,274	1,217,902	△ 621,628
		通勤手当	1,755,200	1,893,000	△ 137,800
		その他	1,320,744	1,938,842	△ 618,098
		処遇改善手当	9,465,000	13,567,200	△ 4,102,200
		資格手当	1,674,000	1,649,000	25,000
		職員賞与	16,193,118	16,684,978	△ 491,860
		賞与引当金繰入	5,157,000	5,486,000	△ 329,000
		非常勤職員給与	47,178,293	44,775,217	2,403,076
		賃金	39,126,150	35,187,898	3,938,252
		夜勤手当	1,214,553	695,390	519,163
		超勤手当	81,821	113,305	△ 31,484
		通勤手当	734,600	567,900	166,700
		特別手当	727,000	661,000	66,000
		その他	124,469	129,884	△ 5,415
		処遇改善手当	5,169,700	7,419,840	△ 2,250,140
		退職給付費用	5,311,700	6,171,132	△ 859,432
		県退職共済	1,796,200	2,077,132	△ 280,932
		福祉医療機構	3,515,500	4,094,000	△ 578,500
		法定福利費	29,415,931	28,582,031	833,900
		健康保険	9,368,533	9,243,825	124,708
		介護保険	1,044,418	984,284	60,134
		厚生年金	16,463,258	16,445,228	18,030
		児童手当拠出金	647,748	611,082	36,666
		雇用保険	1,264,441	926,301	338,140
		労働保険	627,533	371,311	256,222
事業費	47,357,985	45,894,679	1,463,306		
給食費	19,528,205	17,900,250	1,627,955		
介護用品費	893,813	847,996	45,817		
保健衛生費	781,996	662,373	119,623		
被服費	34,342	23,760	10,582		
教養娯楽費	869,364	866,915	2,449		
日用品費	253,741	409,431	△ 155,690		
水道光熱費	11,981,912	12,895,382	△ 913,470		

		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	費用	水道光熱費(電気)	8,166,974	8,818,104	△ 651,130
		水道光熱費(ガス)	1,928,437	2,049,807	△ 121,370
		水道光熱費(水道)	1,886,501	2,027,471	△ 140,970
		燃料費	3,082,751	3,572,438	△ 489,687
		燃料費(重油)	3,082,751	3,572,438	△ 489,687
		消耗器具備品費	3,903,103	2,596,845	1,306,258
		保険料	1,567,362	1,317,672	249,690
		賃借料	1,242,450	1,218,903	23,547
		車輛費	2,488,139	2,365,571	122,568
		燃料	1,427,395	1,612,810	△ 185,415
		修繕	1,060,744	752,761	307,983
		修繕費	296,210	738,338	△ 442,128
		雑費	434,597	478,805	△ 44,208
		ゴミ処理	418,943	459,125	△ 40,182
		その他	15,654	19,680	△ 4,026
		事務費	31,884,222	32,525,356	△ 641,134
		福利厚生費	799,758	1,138,115	△ 338,357
		職員被服費	399,904	303,934	95,970
		旅費交通費	8,130	70,120	△ 61,990
		研修研究費	211,210	1,123,618	△ 912,408
		事務消耗品費	1,503,153	1,581,092	△ 77,939
		印刷製本費	523,652	560,320	△ 36,668
		水道光熱費	720,058	762,522	△ 42,464
		水道光熱費(電気)	510,817	540,717	△ 29,900
		水道光熱費(ガス)	96,178	102,092	△ 5,914
		水道光熱費(水道)	113,063	119,713	△ 6,650
		燃料費	162,249	190,618	△ 28,369
		燃料費(重油)	162,249	188,022	△ 25,773
		燃料費(その他)	0	2,596	△ 2,596
		修繕費	2,020,363	1,661,195	359,168
		通信運搬費	866,770	857,112	9,658
		電話	621,909	595,176	26,733
		切手	213,092	225,182	△ 12,090
		運送費	31,769	36,754	△ 4,985
		広報費	18,960	144,180	△ 125,220
		業務委託費	18,503,365	18,445,487	57,878
		手数料	571,994	597,190	△ 25,196
		振込手数料	204,550	189,137	15,413
		その他	367,444	408,053	△ 40,609
		保険料	242,215	228,232	13,983
		賃借料	1,890,014	1,639,234	250,780
		租税公課	859,335	445,796	413,539
		保守料	1,967,358	1,998,443	△ 31,085
		渉外費	86,805	159,888	△ 73,083
		車両費	84,055	138,585	△ 54,530
		燃料	32,974	38,252	△ 5,278
		修繕	51,081	100,333	△ 49,252
		諸会費	306,750	311,400	△ 4,650
		雑費	138,124	168,275	△ 30,151
		その他	138,124	168,275	△ 30,151
		就労支援事業費用	22,867,963	32,231,547	△ 9,363,584
		就労支援事業販売原価	22,867,963	32,231,547	△ 9,363,584
		就労支援事業費	22,867,963	32,231,547	△ 9,363,584
減価償却費	27,685,015	26,294,294	1,390,721		
減価償却費(基本財産建物)	18,921,986	19,371,825	△ 449,839		
減価償却費(構築物)	1,127,972	1,166,436	△ 38,464		
減価償却費(車両運搬具)	2,643,118	2,206,481	436,637		
減価償却費(器具及び備品)	4,657,899	3,255,948	1,401,951		
減価償却費(その他)	334,040	293,604	40,436		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,153,044	△ 12,685,535	△ 467,509		
	サービス活動費用計(2)	340,834,914	353,200,574	△ 12,365,660	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,315,751	16,499,877	14,815,874	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,032	2,319	△ 287
		その他のサービス活動外収益	820,027	308,787	511,240
		受入研修費収益	0	63,000	△ 63,000
		利用者等外給食収益	65,290	88,770	△ 23,480
		雑収益	754,737	157,017	597,720
		その他	754,737	157,017	597,720

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の部		サービス活動外収益計(4)	822,059	311,106	510,953
	費用	その他のサービス活動外費用	59,931	418,496	△ 358,565
		利用者等外給食費	59,931	72,481	△ 12,550
		雑損失	0	346,015	△ 346,015
		サービス活動外費用計(5)	59,931	418,496	△ 358,565
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	762,128	△ 107,390	869,518	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,077,879	16,392,487	15,685,392	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,505,808	4,471,000	4,034,808
		施設整備等補助金収益	8,505,808	4,471,000	4,034,808
		特別収益計(8)	8,505,808	4,471,000	4,034,808
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
		車輛運搬具売却損・処分損	0	2	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,505,808	4,471,000	4,034,808
		拠点区分間繰入金費用	5,407,000	74,433,123	△ 69,026,123
		拠点区分間繰入金費用	5,407,000	74,433,123	△ 69,026,123
		本部 あき	5,407,000 0	6,780,000 67,653,123	△ 1,373,000 △ 67,653,123
	特別費用計(9)	13,912,808	78,904,126	△ 64,991,318	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,407,000	△ 74,433,126	69,026,126	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,670,879	△ 58,040,639	84,711,518	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	298,797,893	301,185,409	△ 2,387,516
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	325,468,772	243,144,770	82,324,002
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	67,653,123	△ 67,653,123
		移行時積立金取崩額	0	67,653,123	△ 67,653,123
		その他の積立金積立額(16)	34,658,000	12,000,000	22,658,000
		支援施設積立金積立額	33,000,000	12,000,000	21,000,000
		人件費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
		備品等購入積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
		減価償却費等積立金積立額	27,000,000	12,000,000	15,000,000
	就労支援事業積立金積立額	1,658,000	0	1,658,000	
	設備等整備積立金積立額	1,658,000	0	1,658,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	290,810,772	298,797,893	△ 7,987,121	

安芸療護園診療室区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
収益	医療事業収益	0	1,217,586	△ 1,217,586
	外来診療収益(公費)	0	511,142	△ 511,142
	外来診療収益(一般)	0	22,880	△ 22,880
	保健予防活動収益	0	320,800	△ 320,800
	その他の医療事業収益	0	375,993	△ 375,993
	受託事業収益(公費)	0	368,373	△ 368,373
	その他の医業収益	0	7,620	△ 7,620
	(保険等査定減)	0	13,229	△ 13,229
	サービス活動収益計(1)	0	1,217,586	△ 1,217,586
サービス活動増減の部 費用	人件費	0	365,000	△ 365,000
	職員給料	0	365,000	△ 365,000
	基本給	0	365,000	△ 365,000
	事業費	0	474,718	△ 474,718
	医薬品費	0	377,310	△ 377,310
	診療・療養等材料費	0	70,408	△ 70,408
	水道光熱費	0	27,000	△ 27,000
	水道光熱費(電気)	0	9,000	△ 9,000
	水道光熱費(ガス)	0	9,000	△ 9,000
	水道光熱費(水道)	0	9,000	△ 9,000
	事務費	330	535,405	△ 535,075
	業務委託費	0	261,898	△ 261,898
	手数料	330	324	6
	その他	330	324	6
	租税公課	0	32,183	△ 32,183
	諸会費	0	241,000	△ 241,000
サービス活動費用計(2)	330	1,375,123	△ 1,374,793	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 330	△ 157,537	157,207	

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の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 330	△ 157,537	157,207	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 330	△ 157,537	157,207	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,220,159	5,377,696	△ 157,537
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,219,829	5,220,159	△ 330
	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)		5,219,829	5,220,159	△ 330

こくふ公益拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
収益	医療事業収益	0	2,370,569	△ 2,370,569	
	外来診療収益(公費)	0	2,343,559	△ 2,343,559	
	外来診療収益(一般)	0	29,050	△ 29,050	
	その他の医療事業収益	0	15,120	△ 15,120	
	その他の医業収益	0	15,120	△ 15,120	
	(保険等査定減)	0	17,160	△ 17,160	
	サービス活動収益計(1)	0	2,370,569	△ 2,370,569	
サービス活動増減の部	費用	人件費	0	512,000	△ 512,000
		職員給料	0	191,000	△ 191,000
		基本給	0	191,000	△ 191,000
		非常勤職員給与	0	321,000	△ 321,000
		賃金	0	321,000	△ 321,000
		事業費	0	256,147	△ 256,147
		医薬品費	0	22,504	△ 22,504
		診療・療養等材料費	0	86,164	△ 86,164
		水道光熱費	0	21,000	△ 21,000
		水道光熱費(電気)	0	7,000	△ 7,000
		水道光熱費(ガス)	0	7,000	△ 7,000
		水道光熱費(水道)	0	7,000	△ 7,000
		雑費	0	126,479	△ 126,479
		ゴミ処理	0	126,479	△ 126,479
		事務費	3,760	1,027,993	△ 1,024,233
		事務消耗品費	0	1,549	△ 1,549
		業務委託費	0	883,570	△ 883,570
		手数料	550	874	△ 324
		振込手数料	220	550	△ 330
		その他	330	324	6
		諸会費	0	142,000	△ 142,000
		雑費	3,210	0	3,210
		その他	3,210	0	3,210
サービス活動費用計(2)	3,760	1,796,140	△ 1,792,380		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 3,760	574,429	△ 578,189	

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の部	収益	その他のサービス活動外収益	1	1,709	△ 1,708
		雑収益	1	1,709	△ 1,708
		その他	1	1,709	△ 1,708
		サービス活動外収益計(4)	1	1,709	△ 1,708
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1	1,709	△ 1,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,759	576,138	△ 579,897	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	△ 4,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	△ 4,000,000
		ファーマニー	0	4,000,000	△ 4,000,000
	特別費用計(9)	0	4,000,000	△ 4,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 4,000,000	4,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 3,759	△ 3,423,862	3,420,103	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,909,880	9,333,742	△ 3,423,862
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,906,121	5,909,880	△ 3,759
	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)		5,906,121	5,909,880	△ 3,759

小規模作業所ファーモニー区分 事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
収益	就労支援事業収益	0	1,872,730	△ 1,872,730
	就労支援事業収益	0	1,872,730	△ 1,872,730
	喫茶収益	0	1,569,650	△ 1,569,650
	その他収益	0	303,080	△ 303,080
	サービス活動収益計(1)	0	1,872,730	△ 1,872,730
サービス活動増減の部 費用	人件費	0	2,912,779	△ 2,912,779
	職員給料	0	120,000	△ 120,000
	基本給	0	120,000	△ 120,000
	非常勤職員給与	0	2,423,809	△ 2,423,809
	賃金	0	2,322,672	△ 2,322,672
	通勤手当	0	89,760	△ 89,760
	その他	0	11,377	△ 11,377
	法定福利費	0	368,970	△ 368,970
	健康保険	0	125,265	△ 125,265
	介護保険	0	11,071	△ 11,071
	厚生年金	0	224,358	△ 224,358
	児童手当拠出金	0	8,332	△ 8,332
	雇用保険	0	△ 3,028	3,028
	労働保険	0	2,972	△ 2,972
	事務費	73,603	577,631	△ 504,028
	福利厚生費	0	37,976	△ 37,976
	印刷製本費	0	38,258	△ 38,258
	修繕費	0	98,388	△ 98,388
	通信運搬費	0	88,617	△ 88,617
	電話	0	70,597	△ 70,597
	その他	0	18,020	△ 18,020
	広報費	0	6,480	△ 6,480
	業務委託費	0	64,800	△ 64,800
	手数料	990	4,625	△ 3,635
	振込手数料	990	3,971	△ 2,981
	その他	0	654	△ 654
	保険料	0	135,102	△ 135,102
	賃借料	0	13,596	△ 13,596
	租税公課	0	34,789	△ 34,789
	雑費	72,613	55,000	17,613
	その他	72,613	55,000	17,613
	就労支援事業費用	0	2,083,005	△ 2,083,005
	就労支援事業販売原価	0	2,083,005	△ 2,083,005
就労支援事業費	0	2,083,005	△ 2,083,005	
減価償却費	0	1,558,179	△ 1,558,179	
減価償却費(基本財産建物)	0	1,536,759	△ 1,536,759	
減価償却費(その他)	0	21,420	△ 21,420	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 716,869	716,869	
サービス活動費用計(2)	73,603	6,414,725	△ 6,341,122	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 73,603	△ 4,541,995	4,468,392	

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の部	収益	受取利息配当金収益	0	54	△ 54
		その他のサービス活動外収益	0	435,900	△ 435,900
		利用者等外給食収益	0	75,900	△ 75,900
		雑収益	0	360,000	△ 360,000
		その他	0	360,000	△ 360,000
	サービス活動外収益計(4)	0	435,954	△ 435,954	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	380,796	△ 380,796
雑損失		0	380,796	△ 380,796	
サービス活動外費用計(5)		0	380,796	△ 380,796	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	55,158	△ 55,158	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 73,603	△ 4,486,837	4,413,234	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	4,000,000	△ 4,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	4,000,000	△ 4,000,000
		国府診療所	0	4,000,000	△ 4,000,000
		特別収益計(8)	0	4,000,000	△ 4,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	19	1	18
		器具及び備品売却損・処分損	19	1	18
		事業区分間繰入金費用	320,844	0	320,844
		事業区分間繰入金費用	320,844	0	320,844
		社会福祉事業	320,844	0	320,844
		事業区分間固定資産移管費用	43,132,784	0	43,132,784
事業区分間固定資産移管費用	43,132,784	0	43,132,784		
社会福祉事業	43,132,784	0	43,132,784		
特別費用計(9)	43,453,647	1	43,453,646		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 43,453,647	3,999,999	△ 47,453,646	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 43,527,250	△ 486,838	△ 43,040,412	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		43,527,250	44,014,088	△ 486,838
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0	43,527,250	△ 43,527,250
	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)		0	43,527,250	△ 43,527,250

法人単位貸借対照表

令和 3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	1,572,103,022	1,419,495,500	152,607,522	流動負債	709,801,221	183,585,925	526,215,296
現金預金	751,222,657	1,172,131,225	△ 420,908,568	事業未払金	685,492,140	158,234,764	527,257,376
事業未収金	234,795,636	239,294,525	△ 4,498,889	預り金	6,888	4,755	2,133
未収金	200,000,000	0	200,000,000	職員預り金	1,034,764	900,406	134,358
未収補助金	385,019,000	5,891,120	379,127,880	前受金	40,000	0	40,000
貯蔵品	3,000	0	3,000	仮受金	273,429	20,000	253,429
立替金	439,851	741,856	△ 302,005	賞与引当金	22,954,000	24,426,000	△ 1,472,000
前払費用	113,678	998,114	△ 884,436				
仮払金	509,200	438,660	70,540				
固定資産	3,461,008,928	2,506,264,925	954,744,003	固定負債	273,414,794	69,706,884	203,707,910
基本財産	1,004,400,584	1,107,138,063	△ 102,737,479	設備資金借入金	200,000,000	0	200,000,000
土地	312,407,851	341,090,457	△ 28,682,606	退職給付引当金	68,800,254	67,399,614	1,400,640
建物	691,992,733	766,047,606	△ 74,054,873	役員退職慰労引当金	4,614,540	2,307,270	2,307,270
その他の固定資産	2,456,608,344	1,399,126,862	1,057,481,482	負債の部合計	983,216,015	253,292,809	729,923,206
土地	273,787,315	245,104,709	28,682,606	純 資 産 の 部			
建物	44,376,620	13,403,774	30,972,846	基本金	171,191,999	171,191,999	0
構築物	11,901,173	13,563,256	△ 1,662,083	基本金	171,191,999	171,191,999	0
機械及び装置	524,871	1,498,134	△ 973,263	国庫補助金等特別積立金	854,823,197	499,291,649	355,531,548
車輛運搬具	6,999,913	6,658,070	341,843	国庫補助金等特別積立金	854,823,197	499,291,649	355,531,548
器具及び備品	87,283,011	68,177,846	19,105,165	その他の積立金	937,981,194	898,141,574	39,839,620
建設仮勘定	982,597,700	47,736,000	934,861,700	移行時特別積立金	2,360,770	2,360,770	0
権利	28,667,636	28,676,356	△ 8,720	介護施設積立金	270,769,000	224,968,750	45,800,250
ソフトウェア	9,004,107	6,400,109	2,603,998	支援施設積立金	646,127,000	653,865,630	△ 7,738,630
退職給付引当資産	68,800,254	67,399,614	1,400,640	就労支援事業積立金	18,724,424	16,946,424	1,778,000
役員退職慰労引当資産	4,614,540	2,307,270	2,307,270	次期繰越活動増減差額	2,085,899,545	2,103,842,394	△ 17,942,849
移行時特別積立資産	2,360,770	2,360,770	0	(うち当期活動増減差額)	8,750,600	△ 10,912,483	19,663,083
介護施設積立資産	270,769,000	224,968,750	45,800,250				
支援施設積立資産	646,127,000	653,865,630	△ 7,738,630				
就労支援事業積立資産	18,724,424	16,946,424	1,778,000				
その他の固定資産	70,010	60,150	9,860	純資産の部合計	4,049,895,935	3,672,467,616	377,428,319
資産の部合計	5,033,111,950	3,925,760,425	1,107,351,525	負債及び純資産の部合計	5,033,111,950	3,925,760,425	1,107,351,525

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号の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) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

・本部

イ こくふ拠点（社会福祉事業）

・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 やながれ拠点（社会福祉事業）

・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（令和2年6月30日に廃止）

・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

エ あき拠点（社会福祉事業）

・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 とさ拠点（社会福祉事業）

・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 安芸療護園診療室拠点（公益事業）
- ・安芸療護園診療室（令和2年1月1日から休止）
- キ こくふ公益拠点（公益事業）
- ・国府寮診療所（令和元年11月1日から休止）
- ク ファーモニー拠点（公益事業）
- ・小規模作業所ファーモニー（令和元年3月31日に廃止）

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	28,682,606	312,407,851
建物	766,047,606	71,455,458	145,510,331	691,992,733
合計	1,107,138,063	71,455,458	174,192,937	1,004,400,584

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」

8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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）	2,930,249,996	2,238,257,263	691,992,733
建物	80,964,907	36,588,287	44,376,620
構築物	29,684,822	17,783,649	11,901,173
機械及び装置	13,431,224	12,906,353	524,871
車輛運搬具	77,797,235	70,797,322	6,999,913
器具及び備品	465,609,861	378,326,850	87,283,011
建設仮勘定	982,597,700	0	982,597,700
合計	4,580,335,745	2,754,659,724	1,825,676,021

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

高知県安芸市西浜に建設中であった社会福祉施設（障害者支援施設あき・小規模多機能型居宅介護事業所南風併設施設）が令和3年3月22日完成、引渡しを受けた。
 障害者支援施設あきは、令和3年5月1日に施設名を障害者支援施設ステージ桜が丘へと変更し、現在の「安芸市赤野甲564」から「安芸市西浜2373」の新施設へ移転する。
 併せて、小規模多機能型多機能型居宅介護事業所南風も現在の「安芸市本町3丁目6-2」から「安芸市西浜2373」の新施設へ移転する。

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

建設仮勘定は移転日である令和3年5月1日に建物（基本財産）への振替処理をする。

なお、国庫補助金についても同日付けで固定資産台帳へ入力する。

このため、「第三号第四様式 やながれ拠点区分 貸借対照表」純資産の部の国庫補助金等特別積立金と「別紙3(⑧) 基本財産及びその他の固定資産の明細書」期末帳簿価額のうち国庫補助金の額について、建物（基本財産）の国庫補助金充当額分（金額：33,600,000円）の差額が生じる。

同様に、「第三号第四様式 あき拠点区分 貸借対照表」純資産の部の国庫補助金等特別積立金と「別紙3(⑧) 基本財産及びその他の固定資産の明細書」期末帳簿価額のうち国庫補助金の額について、建物（基本財産）の国庫補助金充当額分（金額：339,100,000円）の差額が生じる。

上記社会福祉施設の設備資金借入金については建築費用支払日に借入金契約となる。支払日が翌年度になるため令和2年度末時点では借入金契約が未執行である。

貸借対照表内訳表

令和 3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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,560,977,072	11,125,950	1,572,103,022		1,572,103,022
現金預金	740,096,708	11,125,949	751,222,657		751,222,657
事業未収金	234,795,635	1	234,795,636		234,795,636
未収金	200,000,000	0	200,000,000		200,000,000
未収補助金	385,019,000	0	385,019,000		385,019,000
貯蔵品	3,000	0	3,000		3,000
立替金	439,851	0	439,851		439,851
前払費用	113,678	0	113,678		113,678
仮払金	509,200	0	509,200		509,200
固定資産	3,461,008,928	0	3,461,008,928		3,461,008,928
基本財産	1,004,400,584	0	1,004,400,584		1,004,400,584
土地	312,407,851	0	312,407,851		312,407,851
建物	691,992,733	0	691,992,733		691,992,733
その他の固定資産	2,456,608,344	0	2,456,608,344		2,456,608,344
土地	273,787,315	0	273,787,315		273,787,315
建物	44,376,620	0	44,376,620		44,376,620
構築物	11,901,173	0	11,901,173		11,901,173
機械及び装置	524,871	0	524,871		524,871
車輛運搬具	6,999,913	0	6,999,913		6,999,913
器具及び備品	87,283,011	0	87,283,011		87,283,011
建設仮勘定	982,597,700	0	982,597,700		982,597,700
権利	28,667,636	0	28,667,636		28,667,636
ソフトウェア	9,004,107	0	9,004,107		9,004,107
退職給付引当資産	68,800,254	0	68,800,254		68,800,254
役員退職慰労引当資産	4,614,540	0	4,614,540		4,614,540
移行時特別積立資産	2,360,770	0	2,360,770		2,360,770
介護施設積立資産	270,769,000	0	270,769,000		270,769,000
支援施設積立資産	646,127,000	0	646,127,000		646,127,000
就労支援事業積立資産	18,724,424	0	18,724,424		18,724,424
その他の固定資産	70,010	0	70,010		70,010
資産の部合計	5,021,986,000	11,125,950	5,033,111,950		5,033,111,950
流動負債	709,801,221	0	709,801,221		709,801,221
事業未払金	685,492,140	0	685,492,140		685,492,140
預り金	6,888	0	6,888		6,888
職員預り金	1,034,764	0	1,034,764		1,034,764
前受金	40,000	0	40,000		40,000
仮受金	273,429	0	273,429		273,429
賞与引当金	22,954,000	0	22,954,000		22,954,000
固定負債	273,414,794	0	273,414,794		273,414,794
設備資金借入金	200,000,000	0	200,000,000		200,000,000
退職給付引当金	68,800,254	0	68,800,254		68,800,254
役員退職慰労引当金	4,614,540	0	4,614,540		4,614,540
負債の部合計	983,216,015	0	983,216,015		983,216,015
基本金	171,191,999	0	171,191,999		171,191,999
基本金	171,191,999	0	171,191,999		171,191,999

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
国庫補助金等特別積立金	854,823,197	0	854,823,197		854,823,197
国庫補助金等特別積立金	854,823,197	0	854,823,197		854,823,197
その他の積立金	937,981,194	0	937,981,194		937,981,194
移行時特別積立金	2,360,770	0	2,360,770		2,360,770
介護施設積立金	270,769,000	0	270,769,000		270,769,000
支援施設積立金	646,127,000	0	646,127,000		646,127,000
就労支援事業積立金	18,724,424	0	18,724,424		18,724,424
次期繰越活動増減差額	2,074,773,595	11,125,950	2,085,899,545		2,085,899,545
（うち当期活動増減差額）	52,281,939	△ 43,531,339	8,750,600		8,750,600
純資産の部合計	4,038,769,985	11,125,950	4,049,895,935		4,049,895,935
負債及び純資産の部合計	5,021,986,000	11,125,950	5,033,111,950		5,033,111,950

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3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	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
流動資産	25,857,816	330,620,300	349,065,470	712,013,588	162,419,898
現金預金	5,765,807	261,272,869	219,064,515	154,958,797	99,034,720
事業未収金	538,259	68,435,237	71,629,365	37,583,643	56,609,131
未収金	0	0	20,000,000	180,000,000	0
未収補助金	0	647,000	38,249,000	339,400,000	6,723,000
貯蔵品	0	0	0	0	3,000
立替金	44,550	265,194	51,013	29,047	50,047
前払費用	0	0	71,577	42,101	0
拠点区分間貸付金	19,000,000	0	0	0	0
仮払金	509,200	0	0	0	0
固定資産	159,981,664	761,242,489	727,432,333	1,170,724,561	641,627,881
基本財産	2,382,000	331,434,603	274,146,045	35,287,362	361,150,574
土地	2,382,000	98,044,300	145,446,420	5,381,600	61,153,531
建物	0	233,390,303	128,699,625	29,905,762	299,997,043
その他の固定資産	157,599,664	429,807,886	453,286,288	1,135,437,199	280,477,307
土地	110,289,269	0	19,407,218	144,090,828	0
建物	32,802,089	2,319,401	9,255,130	0	0
構築物	1,980,281	1,752,451	94,096	79,225	7,995,120
機械及び装置	0	0	0	0	524,871
車輛運搬具	2	2,314,159	269,726	1,210,243	3,205,783
器具及び備品	1,338,599	22,458,724	17,485,594	14,318,693	31,681,401
建設仮勘定	0	0	116,634,347	865,963,353	0
権利	300,980	0	0	28,366,656	0
ソフトウェア	6,273,904	502,687	1,242,000	238,316	747,200
退職給付引当資産	0	19,733,410	18,118,457	13,169,885	17,778,502
役員退職慰労引当資産	4,614,540	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	2,360,770	0	0	0
介護施設積立資産	0	0	270,769,000	0	0
支援施設積立資産	0	361,290,000	0	68,000,000	216,837,000
就労支援事業積立資産	0	17,066,424	0	0	1,658,000
その他の固定資産	0	9,860	10,720	0	49,430
資産の部合計	185,839,480	1,091,862,789	1,076,497,803	1,882,738,149	804,047,779
流動負債	2,770,298	65,237,251	105,787,099	523,779,248	31,227,325
事業未払金	2,604,542	37,317,443	99,580,058	520,162,170	25,827,927
預り金	4,454	1,806	471	0	157
職員預り金	121,302	289,663	214,480	167,078	242,241
前受金	40,000	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	19,000,000	0	0	0
仮受金	0	2,339	271,090	0	0
賞与引当金	0	8,626,000	5,721,000	3,450,000	5,157,000
固定負債	4,614,540	19,733,410	38,118,457	193,169,885	17,778,502
設備資金借入金	0	0	20,000,000	180,000,000	0
退職給付引当金	0	19,733,410	18,118,457	13,169,885	17,778,502
役員退職慰労引当金	4,614,540	0	0	0	0
負債の部合計	7,384,838	84,970,661	143,905,556	716,949,133	49,005,827
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222
国庫補助金等特別積立金	14,685,475	139,487,318	128,491,918	367,193,528	204,964,958
国庫補助金等特別積立金	14,685,475	139,487,318	128,491,918	367,193,528	204,964,958
その他の積立金	0	380,717,194	270,769,000	68,000,000	218,495,000
移行時特別積立金	0	2,360,770	0	0	0
介護施設積立金	0	0	270,769,000	0	0
支援施設積立金	0	361,290,000	0	68,000,000	216,837,000
就労支援事業積立金	0	17,066,424	0	0	1,658,000
次期繰越活動増減差額	152,176,859	434,564,785	479,911,516	717,309,663	290,810,772
(うち当期活動増減差額)	48,861,144	△ 10,867,284	△ 13,045,959	663,159	26,670,879
純資産の部合計	178,454,642	1,006,892,128	932,592,247	1,165,789,016	755,041,952
負債及び純資産の部合計	185,839,480	1,091,862,789	1,076,497,803	1,882,738,149	804,047,779

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,579,977,072	△ 19,000,000	1,560,977,072
現金預金	740,096,708		740,096,708
事業未収金	234,795,635		234,795,635
未収金	200,000,000		200,000,000
未収補助金	385,019,000		385,019,000
貯蔵品	3,000		3,000
立替金	439,851		439,851
前払費用	113,678		113,678
拠点区分間貸付金	19,000,000	△ 19,000,000	0
仮払金	509,200		509,200
固定資産	3,461,008,928		3,461,008,928
基本財産	1,004,400,584		1,004,400,584
土地	312,407,851		312,407,851
建物	691,992,733		691,992,733
その他の固定資産	2,456,608,344		2,456,608,344
土地	273,787,315		273,787,315
建物	44,376,620		44,376,620
構築物	11,901,173		11,901,173
機械及び装置	524,871		524,871
車輛運搬具	6,999,913		6,999,913
器具及び備品	87,283,011		87,283,011
建設仮勘定	982,597,700		982,597,700
権利	28,667,636		28,667,636
ソフトウェア	9,004,107		9,004,107
退職給付引当資産	68,800,254		68,800,254
役員退職慰労引当資産	4,614,540		4,614,540
移行時特別積立資産	2,360,770		2,360,770
介護施設積立資産	270,769,000		270,769,000
支援施設積立資産	646,127,000		646,127,000
就労支援事業積立資産	18,724,424		18,724,424
その他の固定資産	70,010		70,010
資産の部合計	5,040,986,000	△ 19,000,000	5,021,986,000
流動負債	728,801,221	△ 19,000,000	709,801,221
事業未払金	685,492,140		685,492,140
預り金	6,888		6,888
職員預り金	1,034,764		1,034,764
前受金	40,000		40,000
拠点区分間借入金	19,000,000	△ 19,000,000	0
仮受金	273,429		273,429
賞与引当金	22,954,000		22,954,000
固定負債	273,414,794		273,414,794
設備資金借入金	200,000,000		200,000,000
退職給付引当金	68,800,254		68,800,254
役員退職慰労引当金	4,614,540		4,614,540
負債の部合計	1,002,216,015	△ 19,000,000	983,216,015
基本金	171,191,999		171,191,999
基本金	171,191,999		171,191,999
国庫補助金等特別積立金	854,823,197		854,823,197
国庫補助金等特別積立金	854,823,197		854,823,197
その他の積立金	937,981,194		937,981,194
移行時特別積立金	2,360,770		2,360,770
介護施設積立金	270,769,000		270,769,000
支援施設積立金	646,127,000		646,127,000
就労支援事業積立金	18,724,424		18,724,424
次期繰越活動増減差額	2,074,773,595		2,074,773,595
(うち当期活動増減差額)	52,281,939		52,281,939
純資産の部合計	4,038,769,985		4,038,769,985
負債及び純資産の部合計	5,040,986,000	△ 19,000,000	5,021,986,000

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 3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			合計	内部取引消去	事業区分合計
	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	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950
現金預金	5,219,829	5,906,120	0	11,125,949		11,125,949
事業未収金	0	1	0	1		1
資産の部合計	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950
次期繰越活動増減差額	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950
(うち当期活動増減差額)	△ 330	△ 3,759	△ 43,527,250	△ 43,531,339		△ 43,531,339
純資産の部合計	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950
負債及び純資産の部合計	5,219,829	5,906,121	0	11,125,950		11,125,950

本部区分 貸借対照表

令和 3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	25,857,816	24,653,020	1,204,796	流動負債	2,770,298	2,821,817	△ 51,519
現金預金	5,765,807	4,818,543	947,264	事業未払金	2,604,542	2,695,411	△ 90,869
事業未収金	538,259	535,834	2,425	預り金	4,454	4,284	170
立替金	44,550	52,360	△ 7,810	職員預り金	121,302	122,122	△ 820
前払費用	0	12,283	△ 12,283	前受金	40,000	0	40,000
事業区分間貸付金	0	3,800,000	△ 3,800,000				
拠点区分間貸付金	19,000,000	15,000,000	4,000,000				
仮払金	509,200	434,000	75,200				
固定資産	159,981,664	95,384,090	64,597,574	固定負債	4,614,540	2,307,270	2,307,270
基本財産	2,382,000	6,467,003	△ 4,085,003	役員退職慰労引当金	4,614,540	2,307,270	2,307,270
土地	2,382,000	6,467,000	△ 4,085,000	負債の部合計	7,384,838	5,129,087	2,255,751
建物	0	3	△ 3				
その他の固定資産	157,599,664	88,917,087	68,682,577	純 資 産 の 部			
土地	110,289,269	81,606,663	28,682,606	基本金	11,592,308	11,592,308	0
建物	32,802,089	558,934	32,243,155	基本金	11,592,308	11,592,308	0
構築物	1,980,281	2,063,406	△ 83,125	国庫補助金等特別積立金	14,685,475	0	14,685,475
車輛運搬具	2	1	1	国庫補助金等特別積立金	14,685,475	0	14,685,475
器具及び備品	1,338,599	783,220	555,379	次期繰越活動増減差額	152,176,859	103,315,715	48,861,144
権利	300,980	200,000	100,980	(うち当期活動増減差額)	48,861,144	3,426,015	45,435,129
ソフトウェア	6,273,904	1,397,593	4,876,311				
役員退職慰労引当資産	4,614,540	2,307,270	2,307,270	純資産の部合計	178,454,642	114,908,023	63,546,619
資産の部合計	185,839,480	120,037,110	65,802,370	負債及び純資産の部合計	185,839,480	120,037,110	65,802,370

計算書類に対する注記（本部拠点区分）

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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) 本部拠点区分計算書類(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)
- ・本部
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）は省略している。

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	4,085,000	2,382,000
建物	3	0	3	0
合計	6,467,003	0	4,085,003	2,382,000

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. 有形固定資産の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	51,866,337	19,064,248	32,802,089
構築物	4,002,774	2,022,493	1,980,281
車輛運搬具	970,001	969,999	2
器具及び備品	6,376,629	5,038,030	1,338,599
合計	63,215,741	27,094,770	36,120,971

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」

こくふ拠点区分 貸借対照表

令和 3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	330,620,300	319,381,520	11,238,780	流動負債	65,237,251	55,104,816	10,132,435
現金預金	261,272,869	251,951,775	9,321,094	事業未払金	37,317,443	34,885,668	2,431,775
事業未収金	68,435,237	66,786,139	1,649,098	事業未払金	35,325,569	32,956,368	2,369,201
事業未収金	66,412,072	64,180,019	2,232,053	就労事業未払金	1,991,874	1,929,300	62,574
就労事業未収金	2,023,165	2,606,120	△ 582,955	預り金	1,806	157	1,649
未収補助金	647,000	354,000	293,000	職員預り金	289,663	121,991	167,672
立替金	265,194	45,389	219,805	拠点区分間借入金	19,000,000	11,000,000	8,000,000
前払費用	0	243,913	△ 243,913	本部	19,000,000	11,000,000	8,000,000
仮払金	0	304	△ 304	仮受金	2,339	0	2,339
				賞与引当金	8,626,000	9,097,000	△ 471,000
固定資産	761,242,489	780,456,995	△ 19,214,506	固定負債	19,733,410	18,351,464	1,381,946
基本財産	331,434,603	340,869,590	△ 9,434,987	退職給付引当金	19,733,410	18,351,464	1,381,946
土地	98,044,300	98,044,300	0	負債の部合計	84,970,661	73,456,280	11,514,381
建物	233,390,303	242,825,290	△ 9,434,987				
その他の固定資産	429,807,886	439,587,405	△ 9,779,519	純 資 産 の 部			
建物	2,319,401	2,651,253	△ 331,852	基本金	52,122,831	52,122,831	0
構築物	1,752,451	2,065,012	△ 312,561	基本金	52,122,831	52,122,831	0
車輛運搬具	2,314,159	13	2,314,146	2号基本金	52,122,831	52,122,831	0
器具及び備品	22,458,724	25,525,593	△ 3,066,869	国庫補助金等特別積立金	139,487,318	148,110,141	△ 8,622,823
ソフトウェア	502,687	776,876	△ 274,189	国庫補助金等特別積立金	139,487,318	148,110,141	△ 8,622,823
退職給付引当資産	19,733,410	18,351,464	1,381,946	その他の積立金	380,717,194	390,217,194	△ 9,500,000
移行時特別積立資産	2,360,770	2,360,770	0	移行時特別積立金	2,360,770	2,360,770	0
支援施設積立資産	361,290,000	370,910,000	△ 9,620,000	支援施設積立金	361,290,000	370,910,000	△ 9,620,000
人件費積立資産	33,000,000	33,000,000	0	人件費積立金	33,000,000	33,000,000	0
修繕費積立資産	105,550,000	115,000,000	△ 9,450,000	修繕費積立金	105,550,000	115,000,000	△ 9,450,000
備品等購入積立資産	86,310,000	86,480,000	△ 170,000	備品等購入積立金	86,310,000	86,480,000	△ 170,000
減価償却費積立資産	136,430,000	136,430,000	0	減価償却費積立金	136,430,000	136,430,000	0
就労支援事業積立資産	17,066,424	16,946,424	120,000	就労支援事業積立金	17,066,424	16,946,424	120,000
工賃変動積立資産	2,720,000	2,600,000	120,000	工賃変動積立金	2,720,000	2,600,000	120,000
設備等整備積立資産	14,346,424	14,346,424	0	設備等整備積立金	14,346,424	14,346,424	0
その他の固定資産	9,860	0	9,860	次期繰越活動増減差額	434,564,785	435,932,069	△ 1,367,284
リサイクル預託金	9,860	0	9,860	(うち当期活動増減差額)	△ 10,867,284	△ 209,661,468	198,794,184
資産の部合計	1,091,862,789	1,099,838,515	△ 7,975,726	純資産の部合計	1,006,892,128	1,026,382,235	△ 19,490,107
				負債及び純資産の部合計	1,091,862,789	1,099,838,515	△ 7,975,726

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－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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・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) こくふ拠点区分計算書類（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(㉑)）

- ・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

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

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	242,825,290	10,098,000	19,532,987	233,390,303
合計	340,869,590	10,098,000	19,532,987	331,434,603

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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)	984,321,277	750,930,974	233,390,303
建物	6,877,070	4,557,669	2,319,401
構築物	4,432,230	2,679,779	1,752,451
車両運搬具	25,199,620	22,885,461	2,314,159
器具及び備品	171,452,617	148,993,893	22,458,724
合計	1,192,282,814	930,047,776	262,235,038

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 3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	349,065,470	389,794,920	△ 40,729,450	流動負債	105,787,099	50,898,170	54,888,929
現金預金	219,064,515	310,275,156	△ 91,210,641	事業未払金	99,580,058	40,287,666	59,292,392
事業未収金	71,629,365	77,976,234	△ 6,346,869	預り金	471	314	157
未収金	20,000,000	0	20,000,000	職員預り金	214,480	294,190	△ 79,710
未収補助金	38,249,000	658,000	37,591,000	拠点区分間借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
立替金	51,013	580,061	△ 529,048	仮受金	271,090	0	271,090
前払費用	71,577	305,469	△ 233,892	賞与引当金	5,721,000	6,316,000	△ 595,000
固定資産	727,432,333	580,213,245	147,219,088	固定負債	38,118,457	19,744,124	18,374,333
基本財産	274,146,045	282,312,454	△ 8,166,409	設備資金借入金	20,000,000	0	20,000,000
土地	145,446,420	145,446,420	0	退職給付引当金	18,118,457	19,744,124	△ 1,625,667
建物	128,699,625	136,866,034	△ 8,166,409	負債の部合計	143,905,556	70,642,294	73,263,262
その他の固定資産	453,286,288	297,900,791	155,385,497	純 資 産 の 部			
土地	19,407,218	19,407,218	0	基本金	53,419,813	53,419,813	0
建物	9,255,130	10,193,587	△ 938,457	基本金	53,419,813	53,419,813	0
構築物	94,096	137,496	△ 43,400	国庫補助金等特別積立金	128,491,918	95,365,754	33,126,164
車輛運搬具	269,726	809,150	△ 539,424	国庫補助金等特別積立金	128,491,918	95,365,754	33,126,164
器具及び備品	17,485,594	14,187,387	3,298,207	その他の積立金	270,769,000	224,968,750	45,800,250
建設仮勘定	116,634,347	5,666,263	110,968,084	介護施設積立金	270,769,000	224,968,750	45,800,250
ソフトウェア	1,242,000	2,776,096	△ 1,534,096	次期繰越活動増減差額	479,911,516	525,611,554	△ 45,700,038
退職給付引当資産	18,118,457	19,744,124	△ 1,625,667	(うち当期活動増減差額)	△ 13,045,959	4,666,082	△ 17,712,041
介護施設積立資産	270,769,000	224,968,750	45,800,250	純資産の部合計	932,592,247	899,365,871	33,226,376
その他の固定資産	10,720	10,720	0	負債及び純資産の部合計	1,076,497,803	970,008,165	106,489,638
資産の部合計	1,076,497,803	970,008,165	106,489,638				

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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) やながれ拠点区分計算書類(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)）
- ・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
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

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	136,866,034	0	8,166,409	128,699,625
合計	282,312,454	0	8,166,409	274,146,045

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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	528,283,794	128,699,625
建 物	22,221,500	12,966,370	9,255,130
構築物	651,000	556,904	94,096
車輛運搬具	15,316,951	15,047,225	269,726
器具及び備品	121,390,302	103,904,708	17,485,594
建設仮勘定	116,634,347	0	116,634,347
合計	933,197,519	660,759,001	272,438,518

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

安芸市西浜に建設中であった社会福祉施設が令和3年3月22日完成、引渡しを受け、令和3年5月1日に現在の「安芸市本町3丁目6-2」から「安芸市西浜2373」の新施設へ移転する。

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

建設仮勘定は移転日である令和3年5月1日に建物（基本財産）への振替処理をする。
 なお、国庫補助金についても同日付けで固定資産台帳へ入力する。
 このため、「第三号第四様式 やながれ拠点区分 貸借対照表」純資産の部の国庫補助金等特別積立金と「別紙3 (8) 基本財産及びその他の固定資産の明細書」期末帳簿価額のうち国庫補助金の額について、建物（基本財産）の国庫補助金充当額分（金額：33,600,000円）の差額が生じる。
 上記社会福祉施設の設備資金借入金については建築費用支払日に借入金契約となる。支払日が翌年度になるため令和2年度末時点では借入金契約が未執行である。

あき拠点区分 貸借対照表

令和 3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	712,013,588	524,745,026	187,268,562	流動負債	523,779,248	55,492,094	468,287,154
現金預金	154,958,797	487,932,144	△ 332,973,347	事業未払金	520,162,170	51,802,069	468,360,101
事業未収金	37,583,643	36,346,219	1,237,424	職員預り金	167,078	163,025	4,053
未収金	180,000,000	0	180,000,000	賞与引当金	3,450,000	3,527,000	△ 77,000
未収補助金	339,400,000	329,120	339,070,880				
立替金	29,047	25,961	3,086				
前払費用	42,101	111,582	△ 69,481				
固定資産	1,170,724,561	371,994,282	798,730,279	固定負債	193,169,885	12,464,320	180,705,565
基本財産	35,287,362	39,048,488	△ 3,761,126	設備資金借入金	180,000,000	0	180,000,000
土地	5,381,600	5,381,600	0	退職給付引当金	13,169,885	12,464,320	705,565
建物	29,905,762	33,666,888	△ 3,761,126	負債の部合計	716,949,133	67,956,414	648,992,719
その他の固定資産	1,135,437,199	332,945,794	802,491,405	純 資 産 の 部			
土地	144,090,828	144,090,828	0	基本金	13,285,825	13,285,825	0
構築物	79,225	174,250	△ 95,025	基本金	13,285,825	13,285,825	0
車輛運搬具	1,210,243	4	1,210,239	国庫補助金等特別積立金	367,193,528	30,850,565	336,342,963
器具及び備品	14,318,693	6,301,175	8,017,518	国庫補助金等特別積立金	367,193,528	30,850,565	336,342,963
建設仮勘定	865,963,353	42,069,737	823,893,616	その他の積立金	68,000,000	99,118,630	△ 31,118,630
権利	28,366,656	28,358,546	8,110	支援施設積立金	68,000,000	99,118,630	△ 31,118,630
ソフトウェア	238,316	368,304	△ 129,988	次期繰越活動増減差額	717,309,663	685,527,874	31,781,789
退職給付引当資産	13,169,885	12,464,320	705,565	(うち当期活動増減差額)	663,159	252,765,764	△ 252,102,605
支援施設積立資産	68,000,000	99,118,630	△ 31,118,630	純資産の部合計	1,165,789,016	828,782,894	337,006,122
資産の部合計	1,882,738,149	896,739,308	985,998,841	負債及び純資産の部合計	1,882,738,149	896,739,308	985,998,841

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・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) あき拠点区分計算書類(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)）
 - ・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
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

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	33,666,888	0	3,761,126	29,905,762
合計	39,048,488	0	3,761,126	35,287,362

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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	332,343,418	29,905,762
構築物	950,250	871,025	79,225
車輛運搬具	9,200,100	7,989,857	1,210,243
器具及び備品	54,468,249	40,149,556	14,318,693
建設仮勘定	865,963,353	0	865,963,353
合計	1,292,831,132	381,353,856	911,477,276

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

高知県安芸市西浜に建設中であった社会福祉施設が令和3年3月22日完成、引渡しを受け、令和3年5月1日に施設名を障害者支援施設あきから障害者支援施設ステージ桜が丘へと変更し、現在の「安芸市赤野甲564」から「安芸市西浜2373」の新施設へ移転する。

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

建設仮勘定は移転日である令和3年5月1日に建物（基本財産）への振替処理をする。
なお、国庫補助金についても同日付けで固定資産台帳へ入力する。
このため、「第三号第四様式 あき拠点区分 貸借対照表」純資産の部の国庫補助金等特別積立金と「別紙3(⑧)基本財産及びその他の固定資産の明細書」期末帳簿価額のうち国庫補助金の額については、建物（基本財産）の国庫補助金充当額分（金額：339,100,000円）の差額が生じる。
上記社会福祉施設の設備資金借入金については建築費用支払日に借入金契約となる。支払日が翌年度になるため令和2年度末時点では借入金契約が未執行である。

とさ拠点区分 貸借対照表

令和 3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	162,419,898	159,947,204	2,472,694	流動負債	31,227,325	29,819,704	1,407,621
現金預金	99,034,720	101,666,894	△ 2,632,174	事業未払金	25,827,927	24,134,626	1,693,301
事業未収金	56,609,131	53,501,389	3,107,742	預り金	157	0	157
未収補助金	6,723,000	4,550,000	2,173,000	職員預り金	242,241	199,078	43,163
貯蔵品	3,000	0	3,000	賞与引当金	5,157,000	5,486,000	△ 329,000
立替金	50,047	37,736	12,311				
前払費用	0	191,185	△ 191,185				
固定資産	641,627,881	619,730,515	21,897,366	固定負債	17,778,502	16,839,706	938,796
基本財産	361,150,574	380,072,560	△ 18,921,986	退職給付引当金	17,778,502	16,839,706	938,796
土地	61,153,531	61,153,531	0	負債の部合計	49,005,827	46,659,410	2,346,417
建物	299,997,043	318,919,029	△ 18,921,986				
その他の固定資産	280,477,307	239,657,955	40,819,352	純 資 産 の 部			
構築物	7,995,120	9,123,092	△ 1,127,972	基本金	40,771,222	40,771,222	0
機械及び装置	524,871	1,498,134	△ 973,263	基本金	40,771,222	40,771,222	0
車輛運搬具	3,205,783	5,848,901	△ 2,643,118	国庫補助金等特別積立金	204,964,958	209,612,194	△ 4,647,236
器具及び備品	31,681,401	21,380,452	10,300,949	国庫補助金等特別積立金	204,964,958	209,612,194	△ 4,647,236
ソフトウェア	747,200	1,081,240	△ 334,040	その他の積立金	218,495,000	183,837,000	34,658,000
退職給付引当資産	17,778,502	16,839,706	938,796	支援施設積立金	216,837,000	183,837,000	33,000,000
支援施設積立資産	216,837,000	183,837,000	33,000,000	就労支援事業積立金	1,658,000	0	1,658,000
就労支援事業積立資産	1,658,000	0	1,658,000	次期繰越活動増減差額	290,810,772	298,797,893	△ 7,987,121
その他の固定資産	49,430	49,430	0	(うち当期活動増減差額)	26,670,879	△ 58,040,639	84,711,518
資産の部合計	804,047,779	779,677,719	24,370,060	純資産の部合計	755,041,952	733,018,309	22,023,643
				負債及び純資産の部合計	804,047,779	779,677,719	24,370,060

計算書類に対する注記（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－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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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) とさ拠点区分計算書類(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)）
- ・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
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。

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	318,919,029	0	18,921,986	299,997,043
合計	380,072,560	0	18,921,986	361,150,574

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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	626,699,077	299,997,043
構築物	19,648,568	11,653,448	7,995,120
機械及び装置	13,431,224	12,906,353	524,871

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	27,110,563	23,904,780	3,205,783
器具及び備品	111,770,973	80,089,572	31,681,401
合計	1,098,657,448	755,253,230	343,404,218

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」

安芸療護園診療室区分 貸借対照表
令和 3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	5,219,829	5,252,342	△ 32,513	流動負債	0	32,183	△ 32,183
現金預金	5,219,829	4,997,986	221,843	事業未払金	0	32,183	△ 32,183
拠点区分間貸付金	0	250,000	△ 250,000	事業未払金	0	32,183	△ 32,183
ファーモニー	0	250,000	△ 250,000	負債の部合計	0	32,183	△ 32,183
仮払金	0	4,356	△ 4,356	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	5,219,829	5,220,159	△ 330
				(うち当期活動増減差額)	△ 330	△ 157,537	157,207
				純資産の部合計	5,219,829	5,220,159	△ 330
資産の部合計	5,219,829	5,252,342	△ 32,513	負債及び純資産の部合計	5,219,829	5,252,342	△ 32,513

計算書類に対する注記（安芸療護園診療室拠点区分）

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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

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) 安芸療護園診療室拠点区分計算書類(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)
 - ・安芸療護園診療室
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

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 3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	5,906,121	9,909,881	△ 4,003,760	流動負債	0	4,000,001	△ 4,000,001
現金預金	5,906,120	9,908,171	△ 4,002,051	事業未払金	0	4,000,001	△ 4,000,001
事業未収金	1	1,710	△ 1,709	事業未払金	0	4,000,001	△ 4,000,001
事業未収金	1	1,710	△ 1,709	負債の部合計	0	4,000,001	△ 4,000,001
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	5,906,121	5,909,880	△ 3,759
				(うち当期活動増減差額)	△ 3,759	△ 3,423,862	3,420,103
				純資産の部合計	5,906,121	5,909,880	△ 3,759
資産の部合計	5,906,121	9,909,881	△ 4,003,760	負債及び純資産の部合計	5,906,121	9,909,881	△ 4,003,760

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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

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) こくふ公益拠点区分計算書類(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)
 - ・国府療診療所
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

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区分 貸借対照表
令和 3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	0	4,861,587	△ 4,861,587	流動負債	0	4,467,140	△ 4,467,140
現金預金	0	580,556	△ 580,556	事業未払金	0	397,140	△ 397,140
事業未収金	0	4,147,000	△ 4,147,000	事業未払金	0	369,185	△ 369,185
事業未収金	0	4,007,200	△ 4,007,200	就労事業未払金	0	27,955	△ 27,955
就労事業未収金	0	139,800	△ 139,800	事業区分間借入金	0	3,800,000	△ 3,800,000
立替金	0	349	△ 349	社会福祉事業	0	3,800,000	△ 3,800,000
前払費用	0	133,682	△ 133,682	拠点区分間借入金	0	250,000	△ 250,000
固定資産	0	58,485,798	△ 58,485,798	安芸診療所	0	250,000	△ 250,000
基本財産	0	58,367,968	△ 58,367,968	仮受金	0	20,000	△ 20,000
土地	0	24,597,606	△ 24,597,606	負債の部合計	0	4,467,140	△ 4,467,140
建物	0	33,770,362	△ 33,770,362	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	117,830	△ 117,830	国庫補助金等特別積立金	0	15,352,995	△ 15,352,995
車輛運搬具	0	1	△ 1	国庫補助金等特別積立金	0	15,352,995	△ 15,352,995
器具及び備品	0	19	△ 19	次期繰越活動増減差額	0	43,527,250	△ 43,527,250
権利	0	117,810	△ 117,810	(うち当期活動増減差額)	△ 43,527,250	△ 486,838	△ 43,040,412
資産の部合計	0	63,347,385	△ 63,347,385	純資産の部合計	0	58,880,245	△ 58,880,245
				負債及び純資産の部合計	0	63,347,385	△ 63,347,385

計算書類に対する注記（小規模作業所ファーモニー拠点区分）

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・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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

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) 小規模作業所ファーモニー拠点区分計算書類(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)
 - ・小規模作業所ファーモニー
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）は省略している。

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	24,597,606	0
建物	33,770,362	0	33,770,362	0
合計	58,367,968	0	58,367,968	0

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

- ・令和2年3月31日をもって事業廃止となった為、精算処理として法人本部へ残余金の繰入、固定資産の移管処理等を行っている。