



監査報告書

令和 2 年 3 月 7 日

社会福祉法人 寿徳会
理事長 久保谷 勤 殿

監事 柳沢 誠一 

監事 國井 隆 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人単位 資金収支計算書

第1号第1様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

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	723,148,000	724,680,077	△ 1,532,077	
保育事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	57,650,000	48,777,889	8,872,111	
障害福祉サービス等事業収入	515,773,700	515,267,044	506,656	
借入金利息補助金収入	243,000	243,000	0	
経常経費寄附金収入	2,150,000	3,132,950	△ 982,950	
受取利息配当金収入	32,873	48,734	△ 15,861	
その他の収入	22,037,316	22,673,557	△ 636,241	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,321,034,889	1,314,823,251	6,211,638	
支出				
人件費支出	797,803,486	793,511,139	4,292,347	
事業費支出	174,198,041	169,673,640	4,524,401	
事務費支出	159,853,940	153,167,768	6,686,172	
就労支援事業支出	57,650,000	56,908,408	741,592	
利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
支払利息支出	4,323,950	4,070,918	253,032	
その他の支出	9,424,767	9,233,341	191,426	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,203,354,184	1,186,565,214	16,788,970	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	117,680,705	128,258,037	△ 10,577,332	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	10,162,000	12,342,000	△ 2,180,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	53,000	△ 53,000	
施設整備等収入計(4)	10,162,000	12,395,000	△ 2,233,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	52,550,000	52,550,000	0	
固定資産取得支出	18,433,466	16,619,991	1,813,475	
固定資産除却・廃棄支出	350,448	431,188	△ 80,740	
ファイナンス・リース債務の返済支出	11,282,000	11,245,584	36,416	
その他の施設整備等による支出	0	82,000	△ 82,000	
施設整備等支出計(5)	82,615,914	80,928,763	1,687,151	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 72,453,914	△ 68,533,763	△ 3,920,151	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	8,560,500	8,677,480	△ 116,980	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,560,500	8,677,480	△ 116,980	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	5,004,000	5,004,000	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	23,075,000	25,646,750	△ 2,571,750	
その他の活動による支出	317,760	327,760	△ 10,000	
その他の活動支出計(8)	28,396,760	30,978,510	△ 2,581,750	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 19,836,260	△ 22,301,030	2,464,770	
予備費支出(10)	3,400,000	—	3,400,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	21,990,531	37,423,244	△ 15,432,713	
前期末支払資金残高(12)	518,669,644	518,669,644	0	
当期末支払資金残高(11+12)	540,660,175	556,092,888	△ 15,432,713	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

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	724,680,077	720,311,967	4,368,110
保育事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	48,777,889	43,031,491	5,746,398
障害福祉サービス等事業収益	515,267,044	503,496,953	11,770,091
経常経費寄附金収益	3,132,950	5,562,318	△ 2,429,368
その他の収益	5,106,940	163,970	4,942,970
サービス活動収益計(1)	1,296,964,900	1,272,566,699	24,398,201
費 用			
人件費	790,704,916	780,785,352	9,919,564
事業費	169,553,153	171,323,542	△ 1,770,389
事務費	153,109,749	155,154,600	△ 2,044,851
就労支援事業費用	58,077,405	53,244,253	4,833,152
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	98,464,601	96,596,615	1,867,986
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,388,275	△ 30,405,199	16,924
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,239,521,549	1,226,699,163	12,822,386
サービス活動増減差額(3=1-2)	57,443,351	45,867,536	11,575,815
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	243,000	297,000	△ 54,000
受取利息配当金収益	48,734	27,442	21,292
その他のサービス活動外収益	17,566,617	17,565,169	1,448
サービス活動外収益計(4)	17,858,351	17,889,611	△ 31,260
費 用			
支払利息	4,070,918	4,488,041	△ 417,123
その他のサービス活動外費用	9,233,341	9,290,413	△ 57,072
サービス活動外費用計(5)	13,304,259	13,778,454	△ 474,195
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,554,092	4,111,157	442,935
経常増減差額(7=3+6)	61,997,443	49,978,693	12,018,750
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	12,342,000	16,132,000	△ 3,790,000
施設整備等寄附金収益	0	216,000	△ 216,000
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	13,669	△ 13,669
その他の特別収益	927	22	905
特別収益計(8)	12,342,927	16,361,691	△ 4,018,764
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1,370,181	70,811	1,299,370
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 427,337	△ 1	427,336
国庫補助金等特別積立金積立額	12,342,000	16,132,000	△ 3,790,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	632,740	△ 632,740
特別費用計(9)	13,284,844	16,835,550	△ 3,550,706
特別増減差額(10=8-9)	△ 941,917	△ 473,859	468,058
当期活動増減差額(11=7+10)	61,055,526	49,504,834	11,550,692
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	741,150,157	711,645,323	29,504,834
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	802,205,683	761,150,157	41,055,526
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)	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	784,205,683	741,150,157	43,055,526

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

(単位:円)

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
資産の部				負債の部			
流動資産	653,691,577	624,811,581	28,879,996	流動負債	191,247,349	206,341,947	△ 15,094,598
現金預金	443,146,969	414,045,185	29,101,784	短期運営資金借入金	25,000,000	25,000,000	0
事業未収金	199,292,214	197,301,346	1,990,868	事業未払金	38,826,281	38,731,885	94,396
未収金	983,723	808,280	175,443	その他の未払金	291,500	0	291,500
未収補助金	3,967,019	10,810,168	△ 6,843,149	1年以内返済予定 設備資金借入金 1年以内返済予定 長期運営資金借入金 1年以内返済予定 リース債務 1年以内支払予定 長期未払金	52,550,000	52,550,000	0
未収収益	0	0	0		814,000	5,004,000	△ 4,190,000
貯蔵品	0	0	0		11,245,584	11,245,584	0
立替金	351,136	956,972	△ 605,836		162,852	830,728	△ 667,876
前払金	5,184,250	0	5,184,250	未払費用	28,753,141	32,821,517	△ 4,068,376
前払費用	766,266	890,557	△ 124,291	預り金	10,441	2,333	8,108
仮払金	0	0	0	職員預り金	3,989,060	9,059,917	△ 5,070,857
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 927	927	前受収益	284,000	0	284,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	29,320,490	31,095,983	△ 1,775,493
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,539,514,585	2,609,000,601	△ 69,486,016	固定負債	791,584,216	858,531,052	△ 66,946,836
基本財産	2,046,156,865	2,121,690,174	△ 75,533,309	設備資金借入金	543,150,000	595,700,000	△ 52,550,000
土地	985,457,347	985,457,347	0	長期運営資金借入金	0	814,000	△ 814,000
建物	1,060,699,518	1,136,232,827	△ 75,533,309	リース債務	174,107,816	185,353,400	△ 11,245,584
その他の固定資産	493,357,720	487,310,427	6,047,293	退職給付引当金	74,232,350	76,406,750	△ 2,174,400
土地	0	0	0	長期未払金	94,050	256,902	△ 162,852
建物	7,026,593	8,073,768	△ 1,047,175	その他の固定負債	0	0	0
構築物	17,509,926	20,996,488	△ 3,486,562	負債の部合計	982,831,565	1,064,872,999	△ 82,041,434
構築物	17,509,926	20,996,488	△ 3,486,562	純資産の部			
機械及び装置	660,896	821,342	△ 160,446	基本金	910,403,672	910,403,672	0
車輛運搬具	9,908,388	12,784,374	△ 2,875,986	国庫補助金等特別積立金	367,698,614	387,318,726	△ 19,620,112
器具及び備品	27,738,925	18,456,915	9,282,010	その他の積立金	148,066,628	130,066,628	18,000,000
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	112,409,732	97,409,732	15,000,000
有形リース資産	185,519,510	196,763,724	△ 11,244,214	修繕積立金	16,000,000	13,000,000	3,000,000
権利	14,000	14,000	0	備品等購入積立金	9,000,000	9,000,000	0
ソフトウェア	468,000	692,640	△ 224,640	工賃変動積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	設備等整備積立金	5,656,896	5,656,896	0
退職給付引当資産	74,232,350	76,406,750	△ 2,174,400	次期繰越活動増減差額	784,205,683	741,150,157	43,055,526
修繕積立資産	16,000,000	13,000,000	3,000,000	(うち当期活動増減差額)	(61,055,526)	(49,504,834)	(11,550,692)
備品等購入積立資産	9,000,000	9,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
設備等整備積立資産	5,656,896	5,656,896	0				
施設整備等積立資産	112,409,732	97,409,732	15,000,000				
差入保証金	4,858,000	4,819,000	39,000				
長期前払費用	631,623	775,211	△ 143,588	純資産の部合計	2,210,374,597	2,168,939,183	41,435,414
その他の固定資産	16,722,881	16,639,587	83,294	負債及び純資産の部合計	3,193,206,162	3,233,812,182	△ 40,606,020
資産の部合計	3,193,206,162	3,233,812,182	△ 40,606,020				