

令和元年度

決算報告書

自:平成 31年4月1日

至:令和2年3月31日

社会福祉法人 幸生会

法人単位資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,266,800,503	1,251,196,428	15,604,075		
	老人福祉事業収入	2,495,000	1,857,555	637,445		
	保育事業収入	1,147,046,500	1,149,354,385	2,307,885		
	就労支援事業収入	13,220,510	12,536,873	683,637		
	障害福祉サービス等事業収入	203,917,000	205,330,990	1,413,990		
	経常経費寄附金収入	378,000	320,756	57,244		
	受取利息配当金収入	1,087,500	913,113	174,387		
	その他の収入	21,251,300	19,795,844	1,455,456		
	事業活動収入計(1)	2,656,196,313	2,641,305,944	14,890,369		
支出	人件費支出	1,768,269,250	1,746,981,386	21,287,864		
	事業費支出	326,142,000	312,719,825	13,422,175		
	事務費支出	341,857,300	318,505,275	23,352,025		
	就労支援事業支出	16,648,000	15,058,349	1,589,651		
	支払利息支出	20,920,633	20,518,293	402,340		
	その他の支出	15,885,100	14,643,469	1,241,631		
	事業活動支出計(2)	2,489,722,283	2,428,426,597	61,295,686		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	166,474,030	212,879,347	46,405,317			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	10,401,000	1,870,000	8,531,000		
	施設整備等寄附金収入	10,697,000	10,520,000	177,000		
	設備資金借入金収入	39,100,000	39,100,000	0		
	固定資産売却収入	258,000	69,091,034	68,833,034		
	施設整備等収入計(4)	60,456,000	120,581,034	60,125,034		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	102,151,248	102,128,248	23,000	
		固定資産取得支出	140,725,200	208,930,772	68,205,572	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,640,000	7,093,008	546,992	
	施設整備等支出計(5)	250,516,448	318,152,028	67,635,580		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	190,060,448	197,570,994	7,510,546			
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	2,234,000	2,219,749	14,251		
	積立資産取崩収入	37,394,500	37,394,500	0		
	その他の活動収入計(7)	39,628,500	39,614,249	14,251		
	支出	長期貸付金支出	1,950,000	1,708,178	241,822	
		積立資産支出	64,000,000	64,000,000	0	
		その他の活動による支出	8,469,998	16,683,028	8,213,030	
	その他の活動支出計(8)	74,419,998	82,391,206	7,971,208		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,791,498	42,776,957	7,985,459		
	予備費支出(10)	40,000,000		20,269,900		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	78,647,816	27,468,604	51,179,212			
前期末支払資金残高(12)	962,899,771	962,899,771	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	884,251,955	935,431,167	51,179,212			

脚注

予備費使用については別紙参照

(別紙)

予備費使用(法人全体)

職員給料支出	:	460,000 円
職員賞与支出	:	60,000 円
非常勤職員給与支出	:	1,510,000 円
派遣職員費支出	:	260,000 円
給食費支出	:	110,000 円
保健衛生費支出	:	10,000 円
日用品費支出	:	10,000 円
水道光熱費支出(事業)	:	3,580,000 円
燃料費支出(事業)	:	30,000 円
消耗器具備品費支出	:	950,000 円
雑支出(事業)	:	10,000 円
事務消耗品費支出	:	150,000 円
修繕費支出(事務)	:	1,290,000 円
通信運搬費支出(事務)	:	90,000 円
清掃委託費支出	:	30,000 円
保守委託費支出	:	60,000 円
その他の委託費支出	:	330,000 円
手数料支出(事務)	:	820,000 円
賃借料支出(事務)	:	140,000 円
支払利息支出	:	2 円
利用者等外給食費支出	:	400,100 円
設備資金借入金元金償還支出	:	10,000 円
器具及び備品取得支出	:	380,000 円
その他の固定資産取得支出	:	350,000 円
長期貸付金支出	:	80,000 円
長期前払費用支出	:	8,469,998 円
就労支援事業指導員等給与支出(製造)	:	10,000 円
燃料費支出(製造)	:	10,000 円
修繕費支出(製造)	:	120,000 円

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,251,196,428	1,187,325,980	63,870,448
	老人福祉事業収益	1,457,555	1,838,086	380,531
	保育事業収益	1,149,354,385	1,095,564,374	53,790,011
	就労支援事業収益	12,536,873	13,799,912	1,263,039
	障害福祉サービス等事業収益	205,330,990	199,291,380	6,039,610
	経常経費寄附金収益	320,756	1,226,826	906,070
	その他の収益	45,000	0	45,000
	サービス活動収益計(1)	2,620,241,987	2,499,046,558	121,195,429
	費用			
人件費	1,743,141,386	1,702,674,090	40,467,296	
事業費	312,320,243	296,108,452	16,211,791	
事務費	318,504,857	294,990,249	23,514,608	
就労支援事業費用	15,058,349	16,374,148	1,315,799	
減価償却費	248,207,752	247,110,572	1,097,180	
国庫補助金等特別積立金取崩額	105,103,847	105,768,488	664,641	
国庫補助金等特別積立金積立額		1,723,411	1,723,411	
サービス活動費用計(2)	2,532,128,740	2,453,212,434	78,916,306	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	88,113,247	45,834,124	42,279,123	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	913,113	900,399	12,714
	投資有価証券評価益		89,350	89,350
	その他のサービス活動外収益	19,750,844	18,551,585	1,199,259
	サービス活動外収益計(4)	20,663,957	19,541,334	1,122,623
	費用			
	支払利息	20,518,293	20,840,640	322,347
	投資有価証券評価損	2,760,700		2,760,700
	その他のサービス活動外費用	14,643,469	14,034,949	608,520
	サービス活動外費用計(5)	37,922,462	34,875,589	3,046,873
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,258,505	15,334,255	1,924,250	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	70,854,742	30,499,869	40,354,873	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,870,000	1,200,000	670,000
	施設整備等寄附金収益	10,520,000	200,000	10,320,000
	固定資産受贈額	7,447,000		7,447,000
	固定資産売却益		14,999	14,999
	特別収益計(8)	19,837,000	1,414,999	18,422,001
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	1	4
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	4		4
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,870,000		1,870,000
特別費用計(9)	1,870,001	1	1,870,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,966,999	1,414,998	16,552,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	88,821,741	31,914,867	56,906,874	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,561,505,644	1,576,590,777	15,085,133
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,650,327,385	1,608,505,644	41,821,741
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	37,394,500	3,000,000	34,394,500
	その他の積立金積立額(16)	64,000,000	50,000,000	14,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,623,721,885	1,561,505,644	62,216,241

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,052,374,407	1,077,650,612	25,276,205	流動負債	271,786,230	268,759,089	3,027,141
現金預金	798,285,065	843,253,978	44,968,913	事業未払金	115,287,278	113,293,178	1,994,100
事業未収金	248,681,522	213,581,082	35,100,440	1年以内返済予定設備資金借入金	99,698,342	102,128,248	2,429,906
未収補助金	1,200,000	0	1,200,000	1年以内返済予定リース債務	7,104,648		7,104,648
立替金	750,310	665,180	85,130	預り金	441,985	297,595	144,390
前払金	1,991,165	20,129,458	18,138,293	職員預り金	710,581	673,344	37,237
前払費用	1,465,655		1,465,655	前受収益	210,000	210,000	0
仮払金	690	20,914	20,224	仮受金	293,396	276,724	16,672
				賞与引当金	48,040,000	51,880,000	3,840,000
固定資産	4,877,520,500	4,938,390,342	60,869,842	固定負債	1,816,138,423	1,890,899,501	74,761,078
基本財産	4,007,264,164	4,140,794,897	133,530,733	設備資金借入金	1,810,778,131	1,871,376,473	60,598,342
土地	572,144,748	572,144,748	0	リース債務	2,360,292	16,523,028	14,162,736
建物	3,432,119,416	3,565,650,149	133,530,733	長期預り金	3,000,000	3,000,000	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	2,087,924,653	2,159,658,590	71,733,937
その他の固定資産	870,256,336	797,595,445	72,660,891	純資産の部			
土地	132,436,017	132,436,017	0	基本金	53,000,000	53,000,000	0
建物	60,875,057	56,704,460	4,170,597	第1号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	114,917,181	114,443,557	473,624	第3号基本金	50,000,000	50,000,000	0
機械及び装置	487,532	905,410	417,878	国庫補助金等特別積立金	1,768,592,060	1,871,825,911	103,233,851
車輛運搬具	10,274,075	6,033,988	4,240,087	その他の積立金	396,656,309	370,050,809	26,605,500
器具及び備品	56,811,122	60,533,306	3,722,184	修繕積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
建設仮勘定	35,860,000	208,000	35,652,000	備品等購入積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
有形リース資産	9,747,351	16,805,439	7,058,088	修繕積立金(保育)	262,285,500	214,000,000	48,285,500
権利	18,727,454	18,774,352	46,898	保育所施設・設備整備積立金	18,320,809	50,000,809	31,680,000
ソフトウェア	1,470,408	2,704,224	1,233,816	設備等整備積立金	10,100,000	10,100,000	0
投資有価証券	9,925,500	12,686,200	2,760,700	施設活動積立金	10,800,000	10,800,000	0
長期貸付金	3,597,402	4,108,973	511,571	施設再建築積立金	89,150,000	79,150,000	10,000,000
修繕積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,623,721,885	1,561,505,644	62,216,241
備品等購入積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	88,821,741	31,914,867	56,906,874
保育所繰越積立資産	262,285,500	214,000,000	48,285,500				
保育所施設・設備整備積立資産	18,320,809	50,000,809	31,680,000				
設備等整備積立資産	10,100,000	10,100,000	0				
施設活動積立特定資産	10,800,000	10,800,000	0				
施設再建築積立資産	89,150,000	79,150,000	10,000,000				

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			純資産の部				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
長期前払費用	16,683,028		16,683,028				
その他の固定資産	1,787,900	1,200,710	587,190	純資産の部合計	3,841,970,254	3,856,382,364	14,412,110
資産の部合計	5,929,894,907	6,016,040,954	86,146,047	負債及び純資産の部合計	5,929,894,907	6,016,040,954	86,146,047

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

・総平均法に基づく原価法により評価する。

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に

取得したものについては定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4)消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2)事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4)公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ 実沢第1拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム水泉荘」

「水泉荘短期入所生活介護事業」

「水泉荘デイサービスセンター」

ウ 栗生第1拠点(社会福祉事業)

「地域密着型特別養護老人ホーム栗生ハウス」

「栗生ハウス短期入所生活介護事業」

エ 根白石拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム泉クラシック」

オ 実沢第2拠点(社会福祉事業)

「障害福祉サービス事業所ほうゆう(生活介護)」

「障害福祉サービス事業所ほうゆう(就労継続支援)」

カ 栗生第2拠点(社会福祉事業)

「障害福祉サービス事業所ぱーとなー(生活介護)」

「障害福祉サービス事業所ぱーとなー(就労継続支援)」

キ 南中山第2拠点(社会福祉事業)

「共同生活援助事業所すいせんほーむ南中山」

ク 太子堂拠点(社会福祉事業)

「太子堂すいせんこども園」

ケ 原町拠点(社会福祉事業)

「原町すいせんこども園」

コ 寺岡拠点(社会福祉事業)

「寺岡すいせんこども園」

サ 新田拠点(社会福祉事業)

「新田すいせんこども園」

シ 河原町拠点(社会福祉事業)

「河原町すいせんこども園」

ス 新田東拠点(社会福祉事業)

「新田東すいせんこども園」

- セ 南光台拠点(社会福祉事業)
「南光台すいせん保育所」
- ソ 幸町拠点(社会福祉事業)
「幸町すいせん保育所」
- タ 実沢第3拠点(公益事業)
「特別養護老人ホーム水泉荘居宅介護支援事業」
- チ 南中山拠点(公益事業)
「事業所内保育施設南中山すいせん保育園」
- ツ 実沢第4拠点(社会福祉事業)
「ケアハウス橋館」
- テ 根白石第2拠点(公益事業)
「根白石地域包括支援センター」
- ト 南中山第3拠点(社会福祉事業)
「ほうゆうくらぶ」
- ナ 栗生第3拠点(社会福祉事業)
「ぱーとなーくらぶ」
- ニ 根白石第3拠点(社会福祉事業)
「共同生活援助事業所すいせんほーむラスカル」

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。

以下の土地を根白石拠点(泉クラシック)から根白石第3拠点(すいせんほーむラスカル)へ移管した。

- ・仙台市泉区根白石字清水屋敷25番 宅地 1,631.52㎡
- ・仙台市泉区根白石字清水屋敷35番16 宅地 625.66㎡

16,109,352円

(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	572,144,748	16,109,352	16,109,352	572,144,748
建物	3,565,650,149	59,499,318	193,030,051	3,432,119,416
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	4,140,794,897	75,608,670	209,139,403	4,007,264,164

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

栗生第2拠点(障害福祉サービス事業所ぱーとなー)、法人本部拠点(法人本部)

- ・仙台市青葉区栗生1丁目25番1 宅地 2,789.92㎡ 47,889,914円
- ・仙台市青葉区栗生1丁目25番2(共有名義,持分2分の1) 宅地 119.45㎡ 181,000円
- ・仙台市青葉区栗生1丁目25番地1 鉄骨造陸屋根 2階建 授産施設 795.48㎡ 55,301,555円
建物附属設備 5,558,508円
- ・仙台市青葉区栗生1丁目25番地1 鉄骨造垂鉛メッキ鋼板葺平屋建
倉庫(付属建物1) 11.25㎡ 1,569,071円

新田拠点(新田すいせんこども園)

- ・仙台市宮城野区新田4丁目7番5 宅地1,849.13㎡ 178,148,419円
- ・仙台市宮城野区新田4丁目7番地5 鉄筋コンクリート造陸屋根 2階建
保育所 908.23㎡ 98,563,628円
建物附属設備 13,874,536円

原町拠点(原町すいせんこども園)

- ・仙台市宮城野区清水沼3丁目10番地14 鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板ぶき 2階建
園舎 987.21㎡ 103,098,616円
建物附属設備 11,585,399円

河原町拠点(河原町すいせんこども園)

- ・仙台市若林区河原町2丁目206番地60 鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板ぶき 2階建
園舎 886.42㎡ 114,969,329円
建物附属設備 15,694,403円

新田東拠点(新田東すいせんこども園)

- ・仙台市宮城野区新田東3丁目6番地 鉄骨造陸屋根3階建 園舎 518.18㎡ 82,378,548円
建物附属設備 15,268,483円

栗生第1拠点(栗生ハウス、栗生ハウス短期入所)

- ・仙台市青葉区栗生1丁目24番地2 宅地 2671.97㎡ 25,500,000円
- ・仙台市青葉区栗生1丁目24番地2 鉄筋コンクリート造陸屋根 2階建
養護院 2097.04㎡ 283,378,513円
建物附属設備 72,561,343円

太子堂拠点(太子堂すいせんこども園)

・仙台市太白区太子堂648番地2 木造合金メッキ鋼板ぶき 2階建
 保育所 1,086.32㎡ 151,880,300円
 建物附属設備 50,984,802円

根白石拠点(泉クラシック)及び根白石第3拠点(すいせんほーむラスカル)との共同担保資産

・仙台市泉区根白石字清水屋敷35番1 宅地 11,727.81㎡ }
 ・仙台市泉区根白石字上ノ宿17番1 宅地 160.56㎡ } 86,486,473円
 ・仙台市泉区根白石字上ノ宿67番3 宅地 169.22㎡ }
 ・仙台市泉区根白石字清水屋敷35番17 宅地 60.56㎡ }
 ・仙台市泉区根白石字清水屋敷35番1 鉄筋コンクリート造陸屋根 3階建
 老人ホーム 5,586.93㎡ 1,104,733,291円
 建物附属設備 390,104,274円

根白石第3拠点(すいせんほーむラスカル)

・仙台市泉区根白石字清水屋敷25番 宅地 1,631.52㎡ }
 ・仙台市泉区根白石字清水屋敷35番16 宅地 625.66㎡ } 16,109,352円
 ・仙台市泉区根白石字清水屋敷25番 木造合金メッキ鋼板ぶき平家建
 グループホーム 203.29㎡ 35,372,661円
 建物附属設備 22,246,494円

仙台市泉区根白石字清水屋敷25番及び仙台市泉区根白石字清水屋敷35番16の土地については、根白石拠点(泉クラシック)との共同担保資産

計)2,983,438,912円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである(1年以内返済予定額を含む)。

栗生第2拠点(障害福祉サービス事業所ぱーとなー)

- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金1,100万円 令和元年度末残2,340,000円
- 新田拠点(新田すいせんこども園)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金4,000万円 令和元年度末残16,800,000円
- 原町拠点(原町すいせんこども園)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金7,340万円 令和元年度末残38,600,000円
- 河原町拠点(河原町すいせんこども園)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金6,430万円 令和元年度末残39,368,000円
- 新田東拠点(新田東すいせんこども園)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金5,610万円 令和元年度末残34,314,000円
- 栗生第1拠点(栗生ハウス、栗生ハウス短期入所)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金37,550万円 令和元年度末残311,850,000円
- ・七十七銀行 設備資金借入金当初借入金2,600万円 令和元年度末残13,955,227円
- ・杜の都信用金庫 設備資金借入金当初借入金1,900万円 令和元年度末残10,156,111円
- 太子堂拠点(太子堂すいせんこども園)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金9,500万円 令和元年度末残73,853,000円
- 根白石拠点(泉クラシック)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金12億4,590万円 令和元年度末残1,195,896,000円
- ・七十七銀行 設備資金借入金当初借入金6,600万円 令和元年度末残58,872,116円
- ・七十七銀行 外構整備資金借入金当初借入金8,000万円 令和元年度末残59,914,279円
- 根白石第3拠点(すいせんほーむラスカル)
- ・独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金当初借入金3,910万円 令和元年度末残39,100,000円

計)1,895,018,733円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	5,974,961,388	2,542,841,972	3,432,119,416
小計	5,974,961,388	2,542,841,972	3,432,119,416
その他の固定資産			
建物	111,820,786	50,945,729	60,875,057
構築物	318,082,646	203,165,465	114,917,181
機械及び装置	17,118,800	16,631,268	487,532
車輛運搬具	74,289,229	64,015,154	10,274,075
器具及び備品	295,348,667	238,537,545	56,811,122
有形リース資産	35,441,760	25,694,409	9,747,351
小計	852,101,888	598,989,570	253,112,318
合計	6,827,063,276	3,141,831,542	3,685,231,734

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	248,681,522	0	248,681,522
長期貸付金	3,597,402	0	3,597,402
合計	252,278,924	0	252,278,924

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第47回ソフトバンク株無担保社債(原町)	10,000,000	9,959,570	40,430
第47回ソフトバンク株無担保社債(寺岡)	10,000,000	9,959,570	40,430
第47回ソフトバンク株無担保社債(新田)	10,000,000	9,959,570	40,430
第47回ソフトバンク株無担保社債(河原町)	15,000,000	14,939,355	60,645
第47回ソフトバンク株無担保社債(新田東)	5,000,000	4,979,785	20,215

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録
令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						798,285,065
現金						292,680
現金(就労)	ほうゆう就労					10,887
	ばとなー就労					7,293
						31,500
			小計			49,680
普通預金(本部)	本部:杜信泉中山 0726682					10,185,833
	本部:七十七長命ヶ丘 5522048					83,312,876
	本部:七十七長命ヶ丘 9122192					32,462,823
	本部:きらやか銀行 1091789					87,293
	本部:野村證券					229,500
			小計			126,278,325
普通預金(高齢Gr)	水泉荘:杜信 0732209					46,956,823
	水泉荘:七十七 543990					22,428,145
	水泉荘:七十七 9123075					51,291,332
	水SS:杜信 0732217					19,831,323
	水SS:七十七 5517303					34,290,025
	水SS:ゆうちょ 19108971					20,874,930
	ケア:杜信 0732128					18,007,556
	ケア:七十七 5538726					3,655,813
	ケア:七十七 9122257					3,000,000
	ケア:七十七 9123083					12,819,127
	デイ:杜信 0732089					10,910,233
	デイ:七十七 5517320					14,789,135
	デイ:ゆうちょ 11169011					32,377,856
	栗生:杜信 0879695					528,104
	栗生:七十七 5545854					8,822,401
	栗生SS:七十七 5556937					6,112,505
	泉クラ:七十七 5000517					32,559,094
	居宅:七十七 5538700					32,171,255
	包括:七十七 5538688					5,155,728
	包括:七十七 9122231					44,128,867
			小計			420,710,252
普通預金(障害Gr)	ほうゆう:杜信 0795378					7,834,177
	ほうゆう:七十七 5519446					18,903,255
	ほうゆう:七十七 9122214					976,328
	ばとな:杜信 0824682					1,024,250
	ばとな:七十七 5538670					26,738,783
	ばとな:七十七 9122265					2,901,283
	ばとな:七十七 5538696					6,466,806
	GH南中山:七十七 5582601					2,221,204
	ラスカル:七十七 5016855					2,942,496
			小計			70,008,582

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
普通預金（保育Gr）	太子堂：七十七 9129855					23,789,227
	太子堂：ゆうちょ 29484571					1,029,500
	原町：杜信 0844913					338,448
	原町：七十七 5518962					13,061,851
	原町：ゆうちょ 8102821					3,327,086
	寺岡：七十七 5456614					2,341,900
	寺岡：七十七 9116168					26,886,691
	寺岡：ゆうちょ 20686431					1,007,882
	新田：七十七 5517311					16,025,060
	新田：ゆうちょ 6424521					5,810,948
	河原町：七十七 5535476					13,846,033
	河原町：ゆうちょ 5213391					2,352,892
	新田東：杜信 0860282					1,558,816
	新田東：七十七 5535468					11,594,669
	新田東：ゆうちょ 8352931					3,010,130
	南光台：七十七 5555388					28,608,303
	南光台：ゆうちょ 10165291					428,884
幸町：ゆうちょ 6992961					195,758	
幸町：七十七 5576121（建設）					8,683,841	
南中山：杜信 0852590					30,266	
南中山：七十七 5538718					5,094,458	
南中山：七十七 9123750					11,922,903	
	小計					180,945,546
事業未収金	国保連					191,992,664
	利用者負担金					35,431,574
	市町村					21,257,284
	小計					248,681,522
未収補助金 立替金 前払金 前払費用 仮払金						1,200,000
						750,310
						1,991,165
						1,465,655
						690
流動資産合計						1,052,374,407
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム水泉荘)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番地		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			1,369,207
	(特別養護老人ホーム水泉荘)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番地		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			139,618,279
	(水泉荘短期入所生活介護事業)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			273,842
	(水泉荘デイサービスセンター)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			144,559
	(ケアハウス橘館)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番地		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			532,756
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			63,164,357
	(地域密着型特別養護老人ホーム栗生ハウス)仙台市青葉区栗生1丁目24-2		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			25,500,000

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
建物	(根白石拠点区分)仙台市泉区根白石字清水屋敷35-1		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			84,298,239	
	(根白石拠点区分)仙台市泉区根白石字清水屋敷35-1		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			1,053,306	
	(根白石拠点区分)仙台市泉区根白石字清水屋敷35-1		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			1,134,928	
	(栗生第2拠点区分)仙台青葉区栗生1丁目25-1		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			31,693,164	
	(栗生第2拠点区分)仙台青葉区栗生1丁目25-1		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			16,196,750	
	(根白石第3拠点区分)宮城県仙台市泉区根白石字清水屋敷25番		第2種社会福祉事業である老人短期入所事業として利用			15,701,761	
	(根白石第3拠点区分)宮城県仙台市泉区根白石字清水屋敷25番		第2種社会福祉事業である老人短期入所事業として利用			196,194	
	(根白石第3拠点区分)宮城県仙台市泉区根白石字清水屋敷25番		第2種社会福祉事業である老人短期入所事業として利用			211,397	
	(原町拠点区分)仙台市宮城野区清水沼3丁目6-11		第2種社会福祉事業である保育所として利用			12,907,590	
	(新田拠点区分)仙台市宮城野区新田4丁目13-5		第2種社会福祉事業である保育所として利用			178,148,419	
			小計				572,144,748
		(特別養護老人ホーム水泉荘)宮城県仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番地	1997年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用	1,137,681,236	812,500,890	325,180,346
		(特別養護老人ホーム水泉荘)宮城県仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番地	2002年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用	3,313,900	1,369,961	1,943,939
		(特別養護老人ホーム水泉荘)仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番地	2004年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用	7,028,250	2,494,325	4,533,925
		(水泉荘短期入所生活介護事業)仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番	1997年度	第2種社会福祉事業である老人短期入所事業として利用	226,185,878	161,260,224	64,925,654
		(水泉荘デイサービスセンター)仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番	1997年度	第2種社会福祉事業である老人デイサービス事業として利用	115,100,981	81,499,035	33,601,946
		(ケアハウス橋館)仙台市泉区実沢字橋川屋敷1番地	1997年度	第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム(ケアハウス)として利用	443,256,771	317,263,444	125,993,327
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2	2004年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	166,264,688	98,551,183	67,713,505	
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2	2011年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	20,928,662	4,398,505	16,530,157	
	(地域密着型特別養護老人ホーム栗生ハウス)仙台市青葉区栗生1丁目24-2	2012年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用	405,439,219	121,185,660	284,253,559	
	(栗生ハウス短期入所生活介護事業)仙台市青葉区栗生1丁目24-2	2012年度	第2種社会福祉事業である老人短期入所事業として利用	102,248,258	30,561,961	71,686,297	
	(根白石拠点区分)仙台市泉区根白石字清水屋敷35-1	2016年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用	1,778,684,213	283,846,648	1,494,837,565	
	(栗生第2拠点区分)仙台青葉区栗生1丁目25-1	2006年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	8,400,000	3,439,800	4,960,200	

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
定期預金	(栗生第2拠点区分)仙台青葉区栗生1丁目25-1	2006年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	119,877,829	63,977,966	55,899,863
	(栗生第2拠点区分)仙台青葉区栗生1丁目25-1	2006年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	2,657,171	1,088,100	1,569,071
	(根白石第3拠点区分)宮城県仙台市泉区根白石字清水屋敷25番	2019年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用	59,499,318	1,880,163	57,619,155
	(太子堂拠点区分)仙台市太白区太子堂1-21	2014年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	302,096,360	99,231,258	202,865,102
	(原町拠点区分)仙台市宮城野区清水沼3丁目6-11	2009年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	181,160,562	66,476,547	114,684,015
	(寺岡拠点区分)仙台市泉区寺岡3丁目1-4	2004年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	163,105,711	126,605,222	36,500,489
	(寺岡拠点区分)仙台市泉区寺岡3丁目1-4	2008年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	13,598,789	8,102,606	5,496,183
	(新田拠点区分)仙台市宮城野区新田4丁目13-5	2006年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	206,524,400	94,086,236	112,438,164
	(河原町拠点区分)仙台市若林区河原町2丁目8-10	2011年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	182,885,755	52,222,023	130,663,732
	(新田東拠点区分)仙台市宮城野区新田東3丁目6	2011年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	151,141,762	53,494,731	97,647,031
	(幸町拠点区分)仙台市宮城野区幸町3丁目12-18	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所として利用	134,934,103	35,268,768	99,665,335
	(南中山拠点区分)仙台市泉区南中山4丁目3-12	2010年度	公益事業である事業所内保育施設として利用	42,947,572	22,036,716	20,910,856
			小計			3,432,119,416
						3,000,000
			基本財産合計			4,007,264,164
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部)					181,000
	(特別養護老人ホーム水泉荘)仙台市泉区実沢字橘川屋敷1番地		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームとして利用			806,721
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			41,759,509
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			23,894,780
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			323,340
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			929,868
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			21,105,177
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			1,642,061
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			17,343,440
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			418,440
	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業として利用			37,195

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
建物	(実沢第2拠点区分)仙台市泉区 実沢字館後8-2		第2種社会福祉事業である障害 福祉サービス事業として利用			23,247	
	(原町拠点区分)仙台市宮城野区 清水沼3丁目6-11		第2種社会福祉事業である保育 所として利用			23,971,239	
	小計						132,436,017
	(特別養護老人ホーム水泉荘)仙 台市泉区実沢字橋川屋敷1番地	1997年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	35,662,398	17,118,518	18,543,880	
		2002年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	462,000	190,976	271,024	
		2003年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	315,000	314,999	1	
		2004年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	420,000	149,877	270,123	
		2005年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	247,800	86,486	161,314	
		2006年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	6,510,000	2,056,509	4,453,491	
		2006年度	第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	210,000	66,339	143,661	
		1997年度	第2種社会福祉事業である老人 短期入所事業として利用	7,043,800	3,418,069	3,625,731	
		1997年度	第2種社会福祉事業である老人 デイサービス事業として利用	3,843,668	1,820,079	2,023,589	
		1997年度	第1種社会福祉事業である軽費 老人ホーム(ケアハウス)とし て利用	13,528,534	6,627,922	6,900,612	
		2003年度	第1種社会福祉事業である軽費 老人ホーム(ケアハウス)とし て利用	105,000	104,999	1	
		2004年度	第2種社会福祉事業である障害 福祉サービス事業として利用	16,020,000	5,545,125	10,474,875	
		2006年度	第2種社会福祉事業である障害 福祉サービス事業として利用	135,000	134,999	1	
		2007年度	パノド-ツ製造	3,990,000	3,040,359	949,641	
		2015年度		3,382,000	746,858	2,635,142	
		2010年度		870,586	827,051	43,535	
	2019年度		345,600	32,400	313,200		
	2009年度		461,100	153,175	307,925		
	2004年度	第2種社会福祉事業である保育 所として利用	16,875,100	7,941,852	8,933,248		
	2019年度		345,600	39,600	306,000		
2011年度		1,047,600	529,537	518,063			
小計						60,875,057	
構築物	緑化設備及び庭園 他73件		第1種社会福祉事業である特別 養護老人ホームとして利用	318,082,646	203,165,465	114,917,181	
機械及び装置	ナショナル設備(パナソニック) 他6件			17,118,800	16,631,268	487,532	
車輛運搬具	日産ビリアン・パトロール 他35件			64,134,924	53,860,849	10,274,075	
器具及び備品	ナーステーブル 他554件			295,348,667	238,537,545	56,811,122	
建設仮勘定						35,860,000	

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
有形リース資産	ベットのマット 他10件			35,441,760	25,694,409	9,747,351
権利	水道負担金 他38件			44,648,876	25,921,422	18,727,454
ソフトウェア	会計システム(NEC-MA66T) 他19件			12,625,394	11,154,986	1,470,408
投資有価証券						9,925,500
長期貸付金						3,597,402
修繕積立資産(措置)						3,000,000
備品等購入積立資産(措置)						3,000,000
保育所繰越積立資産						262,285,500
修繕積立資産(保育)						262,285,500
保育所施設・設備整備積立資産						18,320,809
設備等整備積立資産						10,100,000
施設活動積立特定資産						10,800,000
施設再建築積立資産						89,150,000
長期前払費用						16,683,028
その他の固定資産	リサイクル券(日産㌦㌦00-84)他56件 出資金(杜の都信金50,000円、仙台農協55,000円、仙台自動車協会1,000円)			1,681,900	0	1,681,900
			小計			1,787,900
	その他の固定資産合計					870,256,336
	固定資産合計					4,877,520,500
	資産合計					5,929,894,907
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						115,287,278
1年以内返済予定設備資金借入金						99,698,342
1年以内返済予定リース債務						7,104,648
預り金	利用者個人購入分(カード・現金)・医療費(通院等) 家族会会費 源泉所得税					380,433
						500
						61,052
			小計			441,985
職員預り金	雇用保険料					710,581
前受収益						210,000
仮受金						293,396
賞与引当金						48,040,000
	流動負債合計					271,786,230
2 固定負債						
設備資金借入金						1,810,778,131
リース債務						2,360,292
長期預り金						3,000,000
	固定負債合計					1,816,138,423
	負債合計					2,087,924,653
	差引純資産					3,841,970,254

監査報告書

令和2年5月21日

社会福祉法人 幸生会

理事長 金森 従雄 様

監事 阿部 秀俊 

監事 戸澤 均 

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、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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



(3) その他の指摘事項

①人事に関する問題が発生した場合は、細かく記録を残しておくこと。

以 上



月次巡回監査実施報告書

令和2年5月20日

社会福祉法人 幸生会
理事会 御中

税理士法人 スクラムマネジメン
代表社員税理士 吉田 恵幸



下記の通り、平成31年度に係る会計監査結果を報告します。

1. 監査実施結果

巡回監査の意義の相互の理解の下、下記3の内容につき点検を行ったところ、いずれにおいても適正に処理していることを証します。

2. 巡回監査の意義

巡回監査とは、貴法人を毎月及び期末決算時に巡回し、会計資料並びに会計記録の適法性、正確性及び適時性を確保するため、会計事実の真実性、実在性、網羅性を確かめ、かつ指導することであり、経営健全性の吟味に努めるものとします。

3. 会計管理体制の整備・運用の状況の点検

(1)巡回監査を実施した範囲内における勘定科目の金額の点検

- ①各収入及び支出に係る証憑書類の確認
- ②その他資金用途の確認
- ③帳簿残高と現金及び預金の実際残高の一致の確認
(本部管理の現金及び預金の実在性の確認)

(2)巡回監査を実施した範囲内における計算書類及び資金運用の法令準拠性の点検

- ①計算書類間の整合性
- ②各サービス区分間の資金取引の整合性
- ③経理規定と会計処理の整合性
- ④資金の使途、運用、流用の確認
- ⑤収入費用科目の確認 (消費税法上の課税関係の確認を含む)
- ⑥固定資産と補助金の確認
- ⑦退職金規定と退職共済制度との整合

(3)金銭等管理サービスの運営状況の適正性

サービス実施施設に四半期ごとに無予告訪問し、10名程度の無作為に抽出した利用者に係る通帳残高と管理台帳の突合を行い、運営状況の適正性について確認した。

4. 独立性

当税理士法人は、社会福祉法人とは独立した公正な立場にあり、貴法人との間には特別な利害関係はありません。