

## 財産目録

社会福祉法人 博由社

令和2年3月31日現在

法人全体

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	—	—	—	896,579
当座預金	(博由園) ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	2,993,423
普通預金	三井住友銀行大久保支店他	—	運転資金として	—	—	557,192,042
定期預金	(ハビネスさつま) 但馬信用金庫高砂支店	—	修繕用積立金として	—	—	30,000,000
			小計			591,082,044
事業未収金	博由園他	—	2.3月分介護報酬等	—	—	281,009,939
未収金	博由園他	—	退職職員給与過支給分返金	—	—	46,571
立替金	博由園他	—	社会保険料ほか	—	—	1,512,492
前払費用	博由園他	—	企業財産包括保険料	—	—	414,400
仮払金	透産園	—	行事仮払	—	—	40,000
			流動資産合計			874,105,446
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(博由園拠点区分) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16 (透産園拠点区分) 神戸市西区平野町常本字権願寺309-5他 (ハビネスさつま拠点区分) 加古川市志方町大澤字中谷847-35他	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	187,090,385	—	187,090,385
			第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	82,916,155	—	82,916,155
			第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	114,000,000	—	114,000,000
			小計			384,006,540
建物	(博由園拠点区分) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16 " " (透産園拠点区分) 神戸市西区平野町常本字権願寺309-5 " " " " " " (ハビネスさつま拠点区分) 加古川市志方町大澤字中谷847-36他 (瀬の浜拠点区分) 神戸市灘区摩耶海岸通2丁目3-3 " "	平成15年度 平成19年度 昭和59年度 平成3年度 平成14年度 平成16年度 平成17年度 平成10年度 平成11年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	163,889,094 413,402,257 — 301,500,000 26,782,400 1,260,000 1,819,705 — 444,975,186 — 762,710,322 451,500	65,195,068 139,729,941 — 253,983,600 18,174,532 525,798 652,908 — 159,054,988 — 392,643,262 213,060	98,694,026 273,672,316 — 47,516,400 8,607,877 734,202 1,166,797 — 285,920,198 — 370,067,060 238,440
			小計			1,086,617,316
建物附属設備	(博由園拠点区分) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16 (透産園拠点区分) 神戸市西区平野町常本字権願寺309-5 (ハビネスさつま拠点区分) 加古川市志方町大澤字中谷847-36他 (瀬の浜拠点区分) 神戸市灘区摩耶海岸通2丁目3-3 (法人本部拠点区分) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16	平成15年度 昭和63年度 平成21年度 平成10年度 平成30年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。 第1種及び第2種社会福祉事業に使用している。	380,159,824 — 48,716,117 282,466,670 558,907,713 518,400	357,583,363 — 32,158,756 252,951,058 531,331,798 128,724	22,576,461 — 16,557,361 29,515,612 27,575,915 389,676
			小計			96,615,025
			基本財産合計			1,567,238,881
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	ハビネスさつま アストこうなん	平成21年度 平成26年度	第1種社会福祉事業に使用している。 第2種社会福祉事業に使用している。	4,747,512 41,157,527	4,747,511 4,938,894	1 36,218,633
			小計			36,218,634
建物付属設備	博由園 ハビネスさつま アストこうなん つつじ園 瀧の浜	平成26年度 平成21年度 平成26年度 平成27年度 平成23年度	第1種社会福祉事業に使用している。 第1種社会福祉事業に使用している。 第2種社会福祉事業に使用している。 第2種社会福祉事業に使用している。 第1種社会福祉事業に使用している。	343,440 42,357,600 27,210,259 1,258,610 273,000	215,614 41,467,695 17,092,272 608,670 272,999	127,826 889,905 10,117,987 649,940 1
			小計			11,785,659
構築物	ハビネスさつま他		第1,2種社会福祉事業に使用している。	5,606,054	4,135,865	1,470,189
車両運搬具	博由園13台 ハビネスさつま1台		利用者送迎等	60,416,749	57,317,045	3,099,704
器具及び備品	博由園ほか		第1,2種社会福祉事業に使用している。	298,050,885	249,826,979	48,223,906
有形リース資産	博由園1台 アストこうなん1台ほか		第1種社会福祉事業に使用している。	49,488,048	41,738,976	7,749,072
権利	透産園 電話加入権ほか		第1種社会福祉事業に使用している。	2,515,390	0	2,515,390
水道施設利用権	透産園 下水道負担金		第1種社会福祉事業に使用している。	7,980,000	4,664,310	3,315,690
ソフトウェア	博由園ほか		介護・会計ソフト	20,172,017	17,427,961	2,744,056
退職給付引当資産	博由園ほか		将来における退職金支払目的のための積立	—	—	72,821,015
施設整備等積立資産	瀧の浜 みなと銀行春日野支店		将来における施設整備の目的のための積立	—	—	14,000,000
修繕積立資産	博由園 三井住友銀行大久保支店ほか		将来における施設修繕の目的のための積立	—	—	60,000,000
差入保証金	瀧の浜		日本安全警備株式会社警備契約保証金	—	—	50,000
長期前払費用	博由園ほか		企業財産包括保険料	—	—	5,121,210
その他の固定資産	アストこうなん、博由園ほか		敷金預け金、リースサイクル預託金	—	—	6,274,633
			その他の固定資産合計			275,389,158
			固定資産合計			1,842,628,039
			資産合計			2,716,733,485
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	博由園 業者支払い2.3月分ほか	—	—	—	—	69,032,527
その他の未払金	瀧の浜 退職共済掛金後期分ほか	—	—	—	—	4,980,507
1年以内返済予定設備資金借入金	博由園 独立行政法人福祉医療機構借入	—	—	—	—	9,810,000
1年以内返済予定リース債務	博由園 トヨタレジアスエースウェルキャブ他	—	—	—	—	2,408,112
未払費用	博由園 福祉医療機構借入金利息	—	—	—	—	418,310
預り金	ハビネスさつま 源泉所得税ほか	—	—	—	—	68,347
職員預り金	アストこうなん 源泉所得税ほか	—	—	—	—	1,599,274
前受金	法人本部 業務災害補償保険	—	—	—	—	808,300
賞与引当金	令和2年夏季賞与分	—	—	—	—	53,080,000
			流動負債合計			142,225,467
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	博由園 独立行政法人福祉医療機構借入	—	—	—	—	62,760,000
リース債務	博由園 トヨタレジアスエースウェルキャブ他	—	—	—	—	5,633,792
退職給付引当金	博由園ほか(兵庫県社協、神戸市社協)	—	—	—	—	80,277,225
			固定負債合計			148,661,017
			負債合計			290,886,484
			差引純資産			2,425,847,001

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	874,105,446	969,319,192	-95,213,746	流動負債	142,225,467	165,422,188	-23,196,721
現金預金	591,082,044	676,476,998	-85,394,954	短期運営資金借入金			0
当座預金			0	事業未払金	69,032,527	72,585,974	-3,553,447
普通預金			0	その他の未払金	4,980,507	13,527,961	-8,547,454
納税準備預金			0	支払手形			0
貯蓄預金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	9,810,000	9,810,000	0
通知預金			0	1年以内返済予定リース債務	2,408,112	5,963,792	-3,555,680
その他流動性預金			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
定期預金			0	1年以内回収予定リース区分間長期借入金			0
定期積立金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
その他固定性預金			0	未払費用	418,310		418,310
有価証券			0	預り金	88,347	13,532	74,815
事業未収金	281,009,939	287,437,638	-6,427,699	職員預り金	1,599,274	6,572,749	-4,973,475
未収金	46,571	30,000	16,571	前受金	808,390	972,180	-163,790
未収補助金			0	前受収益			0
未収収益			0	サービス区分間借入金			0
受取手形			0	その他本部勘定			0
貯蔵品			0	仮受金			0
医薬品			0	仮受消費税等			0
診療・療養費等材料			0	未払消費税等			0
給食用材料			0	割引手形			0
商品・製品			0	裏書手形			0
仕掛品			0	賞与引当金	53,080,000	55,976,000	-2,896,000
原材料			0	その他の流動負債			0
立替金	1,512,492	4,237,059	-2,724,567				
前払金			0				
前払費用	414,400	996,897	-582,497				
1年以内回収予定長期貸付金			0				
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0				
短期貸付金			0				
サービス区分間貸付金			0				
仮払金	40,000	140,600	-100,600				
アシスト甲南勘定			0				
その他本部勘定			0				
その他の流動資産			0				
未決算調整勘定			0				
仮払消費税等			0				
未収消費税等			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	1,842,628,039	1,911,346,625	-68,718,586	固定負債	148,661,017	155,190,685	-6,529,668
基本財産	1,567,238,881	1,633,701,871	-66,462,990	設備資金借入金	62,750,000	72,560,000	-9,810,000
土地	384,006,540	384,006,540	0	リース債務	5,633,792	8,028,944	-2,395,152
建物附属設備	96,615,025	112,576,966	-15,961,941	役員等長期借入金			0
建物	1,086,617,316	1,137,118,365	-50,501,049	サービス区分間長期借入金			0
定期預金			0	退職給付引当金	80,277,225	74,601,741	5,675,484
投資有価証券			0	役員退職慰労引当金			0
減価償却累計額			0	長期未払金			0
減損損失累計額			0	長期預り金			0
その他の固定資産	275,389,158	277,644,754	-2,255,596	その他の固定負債			0
土地			0	負債の部合計	290,886,484	320,612,873	-29,726,389
建物附属設備	11,785,659	15,437,427	-3,651,768				
建物	36,218,634	42,601,238	-6,382,604	純資産の部			
構築物	1,470,189	1,814,193	-344,004	基本金	495,627,922	495,627,922	0
機械及び装置			0	基本金	495,627,922	495,627,922	0
車輜運搬具	3,099,704	5,740,300	-2,640,596	国庫補助金等特別積立金	791,375,146	841,905,519	-50,530,373
器具及び備品	48,223,906	42,224,714	5,999,192	国庫補助金等特別積立金	791,375,146	841,905,519	-50,530,373
アシスト甲南建設仮勘定			0	その他の積立金	74,000,000	63,000,000	11,000,000
建設仮勘定			0	その他積立金	74,000,000	63,000,000	11,000,000
減価償却累計額			0	次期繰越活動増減差額	1,064,843,933	1,159,519,503	-94,675,570
減損損失累計額			0	(うち当期活動増減差額)	-83,675,570	-25,253,668	-58,421,902
有形リース資産	7,749,072	13,691,864	-5,942,792				
権利	2,515,390	2,515,390	0				
水道施設利用権	3,315,690	4,648,350	-1,332,660				
ソフトウェア	2,744,056	4,871,666	-2,127,610				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	72,821,015	71,801,826	1,019,189				
修繕積立資産	60,000,000	50,000,000	10,000,000				
施設整備等積立資産	14,000,000	13,000,000	1,000,000				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	5,121,210	34,583	5,086,627				
措置施設繰越特定預金			0				
移行時特別積立預金			0				
その他の固定資産	6,274,633	9,213,203	-2,938,570				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	2,716,733,485	2,880,665,817	-163,932,332	負債及び純資産の部合計	2,716,733,485	2,880,665,817	-163,932,332

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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)
介護保険事業収益	786,536,636	823,621,421	-37,084,785
老人福祉事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	1,057,377,227	1,111,946,859	-54,569,632
生活保護事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	247,600	245,000	2,600
その他の収益	2,268,000	972,000	1,296,000
サービス活動収益計（1）	1,846,429,463	1,936,785,280	-90,355,817
人件費	1,338,473,201	1,381,777,972	-43,304,771
事業費	238,020,956	251,030,999	-13,010,043
事務費	290,586,691	275,873,642	14,713,049
就労支援事業費用	0	0	0
投産事業費用	0	0	0
利用者負担軽減額	632,858	567,684	65,174
減価償却費	105,327,374	107,621,512	-2,294,138
国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,530,372	-52,105,800	1,575,428
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）	1,922,510,708	1,964,766,009	-42,255,301
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-76,081,245	-27,980,729	-48,100,516
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	11,030	12,002	-972
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
積立資産評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	15,361,205	19,261,293	-3,900,088
サービス活動外収益計（4）	15,372,235	19,273,295	-3,901,060
支払利息	1,887,690	1,647,820	239,870
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
積立資産評価損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	14,045,580	12,745,445	1,300,135
サービス活動外費用計（5）	15,933,270	14,393,265	1,540,005
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-561,035	4,880,030	-5,441,065
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-76,642,280	-23,100,699	-53,541,581
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	2,999	19,489	-16,490
サービス区分間繰入収益	0	0	0
サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	2,186,882	60,867	2,126,015
特別収益計（8）	2,189,881	80,356	2,109,525
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
貸倒損失	0	2,059,628	-2,059,628
固定資産売却損・処分損	7,219,479	112,435	7,107,044
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-1	0	-1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
サービス区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	2,003,693	61,262	1,942,431
特別費用計（9）	9,223,171	2,233,325	6,989,846
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-7,033,290	-2,152,969	-4,880,321
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-83,675,570	-25,253,668	-58,421,902
前期繰越活動増減差額（12）	1,159,519,503	1,199,773,171	-40,253,668
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	1,075,843,933	1,174,519,503	-98,675,570
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）	11,000,000	15,000,000	-4,000,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	1,064,843,933	1,159,519,503	-94,675,570



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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	794,850,000	786,536,636	8,313,364		
	老人福祉事業収入		0	0		
	児童福祉事業収入		0	0		
	保育事業収入		0	0		
	就労支援事業収入		0	0		
	障害福祉サービス等事業収入	1,092,890,000	1,057,377,227	35,512,773		
	生活保護事業収入		0	0		
	医療事業収入		0	0		
	その他の事業収入	5,000	0	5,000		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入	440,000	230,000	210,000		
	受取利息配当金収入	85,240	11,030	74,210		
	その他の収入	17,308,000	14,495,011	2,812,989		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	1,905,578,240	1,858,649,904	46,928,336		
	事業活動による支出	人件費支出	1,359,577,722	1,334,776,599	24,801,123	
		事業費支出	253,108,389	238,040,850	15,067,539	
事務費支出		301,114,260	290,623,973	10,490,287		
就労支援事業支出			0	0		
授産事業支出			0	0		
利用者負担軽減額		585,000	632,858	-47,858		
支払利息支出		1,500,000	1,887,690	-387,690		
その他の支出		10,199,000	9,541,140	657,860		
流動資産評価損等による資金減少額			0	0		
事業活動支出計（2）		1,926,084,371	1,875,503,110	50,581,261		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-20,506,131	-16,853,206	-3,652,925			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		0	0		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入		0	0		
	固定資産売却収入	3,000	3,000	0		
	その他の施設整備等による収入	3,099,790	3,684,994	-585,204		
	施設整備等収入計（4）	3,102,790	3,687,994	-585,204		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	9,810,000	9,810,000	0		
	固定資産取得支出	29,030,872	29,651,822	-620,950		
	固定資産除却・廃棄支出		0	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,501,000	5,969,192	-3,468,192		
	その他の施設整備等による支出	2,120,000	5,739,936	-3,619,936		
施設整備等支出計（5）	43,461,872	51,170,950	-7,709,078			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-40,359,082	-47,482,956	7,123,874			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入		0	0		
	役員等長期借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入	9,370,000	10,982,411	-1,612,411		
	サービス区分間長期借入金収入		0	0		
	サービス区分間長期貸付金回収収入		0	0		
	その他の活動による収入	159,935	159,935	0		
	その他の活動収入計（7）	9,529,935	11,142,346	-1,612,411		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
	長期貸付金支出		0	0		
	投資有価証券取得支出		0	0		
	積立資産支出	25,224,000	23,271,196	1,952,804		
	サービス区分間長期貸付金支出		0	0		
	サービス区分間長期借入金返済支出		0	0		
	その他の活動による支出	1,336,585	2,003,693	-667,108		
その他の活動支出計（8）	26,560,585	25,274,889	1,285,696			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-17,030,650	-14,132,543	-2,898,107			
予備費支出（10）			0			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-77,895,863	-78,468,705	572,842			
前期末支払資金残高（12）	875,596,803	875,646,796	-49,993			
当期末支払資金残高（11）+（12）	797,700,940	797,178,091	522,849			

# 監査報告書


令和2年5月15日

社会福祉法人博由社  
理事長 永守 研吾 様

監事

池田 文生 

監事

中川 徳一郎 

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、次のとおり報告いたします。

## 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等（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いたしました。

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、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。
- 理事の職務の執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示しているものと認めます。