平成２８年度

# 決　算　報　告　書

自：平成２８年４月　１日

至：平成２９年３月３１日

社会福祉法人琴丘ふくし会

第一号第一様式

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　琴丘ふくし会 |
| 施設名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |
| 会計単位名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |

# 資金収支計算書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

| | | 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 | 351,221,000 | 352,048,504 | 827,504 | |
| | | 老人福祉事業収入 | | | | |
| | | ○○事業収入 | | | | |
| | | その他の収入 | | | | |
| | | 借入金利息補助金収入 | | | | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 1,457,000 | 1,488,200 | 31,200 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 58,000 | 86,988 | 28,988 | |
| | | その他の収入 | 78,000 | 93,466 | 15,466 | |
| | | 流動資産評価益等による資金増加額 | | | | |
| | | 事業活動収入計(1) | 352,814,000 | 353,717,158 | 903,158 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 249,449,000 | 247,891,536 | △1,557,464 | |
| | | 事業費支出 | 59,252,000 | 56,872,757 | △2,379,243 | |
| | | 事務費支出 | 36,485,000 | 34,555,557 | △1,929,443 | |
| | | ○○支出 | | | | |
| | | 利用者負担軽減額 | | | | |
| | | 支払利息支出 | | | | |
| | | その他の支出 | | | | |
| | | 流動資産評価損等による資金減少額 | | | | |
| | | 事業活動支出計(2) | 345,186,000 | 339,319,850 | △5,866,150 | |
| | | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 7,628,000 | 14,397,308 | 6,769,308 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | | | | |
| | | 施設整備等寄附金収入 | | | | |
| | | 設備資金借入金収入 | | | | |
| | | 固定資産売却収入 | | | | |
| | | その他の施設整備等による収入 | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | | | | |
| | | 固定資産取得支出 | 473,000 | 472,200 | △800 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | | | | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | | | | |
| | | その他の施設整備等による支出 | | | | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 473,000 | 472,200 | △800 | |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △473,000 | △472,200 | 800 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | | | | |
| | | 長期運営資金借入金収入 | | | | |
| | | 長期貸付金回収収入 | | | | |
| | | 投資有価証券売却収入 | | | | |
| | | 積立資産取崩収入 | | | | |
| | | その他の活動による収入 | | | | |
| | | その他の活動収入計(7) | | | | |
| | 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | | | | |
| | | 長期貸付金支出 | | | | |
| | | 投資有価証券取得支出 | | | | |
| | | 積立資産支出 | 4,855,000 | 4,924,278 | 69,278 | |
| | | その他の活動による支出 | 1,400,000 | 1,400,000 | | |
| | | その他の活動支出計(8) | 6,255,000 | 6,324,278 | 69,278 | |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △6,255,000 | △6,324,278 | △69,278 | |
| 予備費支出(10) | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 900,000 | 7,600,830 | 6,700,830 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 160,198,000 | 163,045,359 | 2,847,359 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 161,098,000 | 170,646,189 | 9,548,189 | |

第二号第一様式

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　琴丘ふくし会 |
| 施設名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |
| 会計単位名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |

# 事業活動計算書

（ 自　平成28年　4月　1日　　至　平成29年　3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

| | | 勘定科目 | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)－(B) | 前年比 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 352,048,504 | 354,809,857 | △2,761,353 | 99.22% | |
| | | 老人福祉事業収益 | | | | | |
| | | ○○事業収益 | | | | | |
| | | ○○収益 | | | | | |
| | | 経常経費寄附金収益 | 1,488,200 | 688,200 | 800,000 | 216.25% | |
| | | その他の収益 | | 1,982,824 | △1,982,824 | 0.00% | |
| | | サービス活動収益計(1) | 353,536,704 | 357,480,881 | △3,944,177 | 98.90% | |
| | 費用 | 人件費 | 252,815,814 | 254,509,600 | △1,693,786 | 99.33% | |
| | | 事業費 | 56,872,757 | 59,219,831 | △2,347,074 | 96.04% | |
| | | 事務費 | 34,555,557 | 37,987,117 | △3,431,560 | 90.97% | |
| | | ○○費用 | | | | | |
| | | 利用者負担軽減額 | | | | | |
| | | 減価償却費 | 28,235,650 | 26,685,325 | 1,550,325 | 105.81% | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △13,913,153 | △13,913,153 | | 100.00% | |
| | | 徴収不能額 | | | | | |
| | | 徴収不能引当金繰入 | | | | | |
| | | その他の費用 | | | | | |
| | | サービス活動費用計(2) | 358,566,625 | 364,488,720 | △5,922,095 | 98.38% | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △5,029,921 | △7,007,839 | 1,977,918 | 71.78% | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 借入金利息補助金収益 | | | | | |
| | | 受取利息配当金収益 | 86,988 | 114,714 | △27,726 | 75.83% | |
| | | 有価証券評価益 | | | | | |
| | | 有価証券売却益 | | | | | |
| | | 投資有価証券評価益 | | | | | |
| | | 投資有価証券売却益 | | | | | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 93,466 | 59,157 | 34,309 | 158.00% | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 180,454 | 173,871 | 6,583 | 103.79% | |
| | 費用 | 支払利息 | | | | | |
| | | 有価証券評価損 | | | | | |
| | | 有価証券売却損 | | | | | |
| | | 投資有価証券評価損 | | | | | |
| | | 投資有価証券売却損 | | | | | |
| | | その他のサービス活動外費用 | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | | | | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 180,454 | 173,871 | 6,583 | 103.79% | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | △4,849,467 | △6,833,968 | 1,984,501 | 70.96% | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | | | | | |
| | | 施設整備等寄附金収益 | | | | | |
| | | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | | | | | |
| | | 固定資産受贈額 | | | | | |
| | | 固定資産売却益 | | | | | |
| | | その他の特別収益 | | | | | |
| | | 特別収益計(8) | | | | | |
| | 費用 | 基本金組入額 | | | | | |
| | | 資産評価損 | | | | | |
| | | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 2 | △1 | 50.00% | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | | | | | |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | | | | | |
| | | 災害損失 | | | | | |
| | | その他の特別損失 | | | | | |
| | | 特別費用計(9) | 1 | 2 | △1 | 50.00% | |

第二号第一様式

# 事業活動計算書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

| | 勘定科目 | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)－(B) | 前年比 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △1 | △2 | 1 | 50.00% | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | △4,849,468 | △6,833,970 | 1,984,502 | 70.96% | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 311,044,782 | 307,878,752 | 3,166,030 | 101.03% | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 306,195,314 | 301,044,782 | 5,150,532 | 101.71% | |
| | 基本金取崩額(14) | | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 10,000,000 | △10,000,000 | 0.00% | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | | | |
| | 期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16 | 306,195,314 | 311,044,782 | △4,849,468 | 98.44% | |

第三号第一様式

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　琴丘ふくし会 |
| 施設名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |
| 会計単位名 | 社会福祉法人琴丘ふくし会 |

# 貸借対照表

（ 平成29年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　　1頁

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 226,903,784 | 221,724,277 | 5,179,507 | 流動負債 | 56,257,595 | 58,678,918 | △2,421,323 |
| 現金預金 | 128,580,329 | 120,902,583 | 7,677,746 | 短期運営資金借入金 | | | |
| 有価証券 | | | | 事業未払金 | 56,173,349 | 58,616,218 | △2,442,869 |
| 事業未収金 | 97,630,985 | 99,834,964 | △2,203,979 | その他の未払金 | | | |
| 未収金 | | | | 支払手形 | | | |
| 未収補助金 | | | | 役員等短期借入金 | | | |
| 未収収益 | | | | 1年以内返済予定設備資金借入金 | | | |
| 受取手形 | | | | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | | |
| 貯蔵品 | | | | 1年以内返済予定リース債務 | | | |
| 医薬品 | | | | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | | | |
| 診療・療養費等材料 | | | | 1年以内支払予定長期未払金 | | | |
| 給食用材料 | | | | 未払費用 | | | |
| 商品・製品 | | | | 預り金 | | | |
| 仕掛品 | | | | 職員預り金 | 52,605 | 20,900 | 31,705 |
| 原材料 | | | | 前受金 | | | |
| 立替金 | | | | 前受収益 | | | |
| 前払金 | | | | 仮受金 | 31,641 | 41,800 | △10,159 |
| 前払費用 | 606,670 | 944,930 | △338,260 | 賞与引当金 | | | |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | | | | その他の流動負債 | | | |
| 短期貸付金 | | | | | | | |
| 仮払金 | 85,800 | 41,800 | 44,000 | | | | |
| その他の流動資産 | | | | | | | |
| 徴収不能引当金 | | | | | | | |
| 固定資産 | 635,049,291 | 656,488,464 | △21,439,173 | 固定負債 | 64,917,770 | 59,993,492 | 4,924,278 |
| 基本財産 | 362,734,992 | 385,010,512 | △22,275,520 | 設備資金借入金 | | | |
| 土地 | 63,455,571 | 63,455,571 | | 長期運営資金借入金 | | | |
| 建物 | 296,879,421 | 320,554,941 | △23,675,520 | リース債務 | | | |
| 定期預金 | 2,400,000 | 1,000,000 | 1,400,000 | 役員等長期借入金 | | | |
| 投資有価証券 | | | | 退職給付引当金 | 64,917,770 | 59,993,492 | 4,924,278 |
| その他の固定資産 | 272,314,299 | 271,477,952 | 836,347 | 長期未払金 | | | |
| 土地 | | | | 長期預り金 | | | |
| 建物 | 1 | 1 | | その他の固定負債 | | | |
| 構築物 | 796,787 | 881,509 | △84,722 | 負債の部合計 | 121,175,365 | 118,672,410 | 2,502,955 |
| 機械及び装置 | | | | 純資産の部 | | | |
| 車輌運搬具 | 6 | 6 | | 基本金 | 24,510,000 | 24,510,000 | |
| 器具及び備品 | 9,488,107 | 11,774,984 | △2,286,877 | 第一号基本金 | 12,649,800 | 12,649,800 | |
| 建設仮勘定 | | | | 第二号基本金 | | | |
| 有形リース資産 | | | | 第三号基本金 | 11,860,200 | 11,860,200 | |
| 権利 | 218,400 | 218,400 | | 国庫補助金等特別積立金 | 219,472,396 | 233,385,549 | △13,913,153 |
| ソフトウェア | 6,293,228 | 8,009,560 | △1,716,332 | その他の積立金 | 190,600,000 | 190,600,000 | |
| 無形リース資産 | | | | その他の積立金 | 190,600,000 | 190,600,000 | |
| 投資有価証券 | | | | 次期繰越活動増減差額 | 306,195,314 | 311,044,782 | △4,849,468 |
| 長期貸付金 | | | | （うち当期活動増減差額） | △4,849,468 | △6,833,970 | 1,984,502 |
| 退職給付引当資産 | 64,917,770 | 59,993,492 | 4,924,278 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | | | | | | | |
| その他の積立資産 | 190,600,000 | 190,600,000 | | | | | |
| 差入保証金 | | | | | | | |
| 長期前払費用 | | | | | | | |
| その他の固定資産 | | | | 純資産の部合計 | 740,777,710 | 759,540,331 | △18,762,621 |
| 資産の部合計 | 861,953,075 | 878,212,741 | △16,259,666 | 負債及び純資産の部合計 | 861,953,075 | 878,212,741 | △16,259,666 |

別紙３（⑩）

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　琴丘ふくし会 |
| 施設名 | 希望苑拠点区分 |
| 拠点区分 | 希望苑拠点区分 |

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑ディサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | | 202,195,443 | 47,391,123 | 57,821,578 | 36,059,210 | 8,581,150 |
| | | 施設介護料収入 | | 160,666,872 | | | | |
| | | 居宅介護料収入 | | | 37,706,143 | 54,490,828 | | |
| | | （介護報酬収入） | | | 33,236,276 | 48,126,542 | | |
| | | （利用者負担金収入） | | | 4,469,867 | 6,364,286 | | |
| | | 地域密着型介護料収入 | | | | | 29,226,410 | |
| | | （介護報酬収入） | | | | | 26,303,769 | |
| | | （利用者負担金収入） | | | | | 2,922,641 | |
| | | 居宅介護支援介護料収入 | | | | | | 6,838,250 |
| | | 利用者等利用料収入 | | 41,344,330 | 9,684,980 | 3,030,750 | 6,832,800 | |
| | | その他の事業収入 | | 184,241 | | 300,000 | | 1,742,900 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 1,041,800 | 416,400 | 30,000 | | | |
| | | 受取利息配当金収入 | 4,825 | 40,840 | 218 | 40,889 | 82 | 134 |
| | | その他の収入 | 1,500 | 69,301 | | 17,665 | 5,000 | |
| | | 受入研修費収入 | | 31,100 | | | 5,000 | |
| | | 雑収入 | 1,500 | 38,201 | | 17,665 | | |
| | | 事業活動収入計(1) | 1,048,125 | 202,721,984 | 47,421,341 | 57,880,132 | 36,064,292 | 8,581,284 |
| | 支出 | 人件費支出 | 2,400,000 | 130,602,024 | 32,597,850 | 42,578,133 | 28,841,300 | 10,872,229 |
| | | 役員報酬支出 | 2,400,000 | | | | | |
| | | 職員給料支出 | | 81,059,502 | 20,264,875 | 26,854,950 | 18,664,415 | 7,194,048 |
| | | 職員賞与支出 | | 20,251,736 | 5,062,934 | 7,170,400 | 4,322,600 | 2,137,200 |
| | | 非常勤職員給与支出 | | 11,927,942 | 2,926,985 | 2,701,713 | 1,716,330 | |
| | | 退職給付支出 | | 715,200 | 178,800 | 178,800 | 178,800 | 89,400 |
| | | 法定福利費支出 | | 16,647,644 | 4,164,256 | 5,672,270 | 3,959,155 | 1,451,581 |
| | | 事業費支出 | | 34,366,640 | 8,430,713 | 8,215,042 | 5,459,189 | 401,173 |
| | | 給食費支出 | | 15,083,517 | 3,573,432 | 2,654,302 | 2,689,082 | |
| | | 介護用品費支出 | | 2,592,857 | 631,361 | 99,440 | 36,835 | |
| | | 医薬品費支出 | | 43,440 | 11,004 | | | |
| | | 保健衛生費支出 | | 863,917 | 181,698 | 43,490 | 30,988 | |
| | | 被服費支出 | | 25,894 | | | | |
| | | 教養娯楽費支出 | | 495,372 | 114,016 | 102,992 | 45,962 | |
| | | 日用品費支出 | | 91,045 | 22,767 | | | |
| | | 水道光熱費支出 | | 4,301,855 | 1,075,466 | 1,963,285 | 1,087,325 | |

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑デイサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 燃料費支出 | | 6,334,622 | 1,662,056 | 987,727 | 569,828 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | | 468,630 | 142,381 | 191,336 | 290,781 | 802 |
| | | 保険料支出 | | 222,066 | 55,675 | 498,432 | 192,954 | 47,270 |
| | | 賃借料支出 | | 3,565,521 | 891,380 | 503,068 | 459,802 | 187,693 |
| | | 車輌費支出 | | 277,904 | 69,477 | 1,170,970 | 55,632 | 165,408 |
| | | 事務費支出 | 4,621,463 | 18,600,893 | 4,598,461 | 3,016,600 | 3,414,566 | 303,574 |
| | | 福利厚生費支出 | 32,980 | 585,244 | 146,318 | 174,492 | 129,479 | 33,780 |
| | | 職員被服費支出 | | 12,418 | 3,104 | | 2,480 | |
| | | 旅費交通費支出 | 735,100 | 1,696 | 1,324 | | | |
| | | 研修研究費支出 | 310,560 | 335,470 | 78,127 | 29,240 | 46,210 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 46,980 | 502,991 | 125,645 | 53,432 | 80,676 | 18,445 |
| | | 印刷製本費支出 | 11,880 | 15,552 | 3,888 | | | |
| | | 修繕費支出 | | 839,514 | 209,339 | 103,140 | 285,660 | 3,888 |
| | | 通信運搬費支出 | 22,050 | 361,518 | 83,578 | 47,876 | 62,545 | 114,275 |
| | | 会議費支出 | 296,749 | 43,680 | 10,920 | | | |
| | | 広報費支出 | | 137,193 | 34,298 | | | |
| | | 業務委託費支出 | | 13,533,360 | 3,383,336 | 2,355,216 | 2,455,872 | |
| | | 手数料支出 | 3,008,924 | 675,630 | 165,602 | 34,272 | 89,960 | 41,172 |
| | | 租税公課支出 | | 1,382 | 346 | 91,600 | 45,400 | 4,000 |
| | | 保守料支出 | | 1,206,651 | 296,526 | 88,862 | 103,032 | 88,014 |
| | | 渉外費支出 | 78,000 | 165,721 | 10,641 | 2,970 | 10,000 | |
| | | 諸会費支出 | 75,000 | 178,480 | 44,620 | 35,500 | 9,216 | |
| | | 雑支出 | 3,240 | 4,393 | 849 | | 94,036 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 7,021,463 | 183,569,557 | 45,627,024 | 53,809,775 | 37,715,055 | 11,576,976 |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △5,973,338 | 19,152,427 | 1,794,317 | 4,070,357 | △1,650,763 | △2,995,692 |
| 施設整備等による | 収入 | | | | | | | |
| | 収入 | 施設整備等収入計(4) | | | | | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | | | | | 472,200 | |
| | 支出 | 器具及び備品取得支出 | | | | | 472,200 | |

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　3頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑デイサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 収支 | | | | | | | | |
| | | 施設整備等支出計(5) | | | | | 472,200 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | | | | | △472,200 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | サービス区分間繰入金収入 | 7,373,338 | | | | 2,593,329 | 3,219,546 |
| | | その他の活動収入計(7) | 7,373,338 | | | | 2,593,329 | 3,219,546 |
| | 支出 | 積立資産支出 | | 2,582,610 | 645,654 | 1,001,794 | 470,366 | 223,854 |
| | | 退職給付引当資産支出 | | 2,582,610 | 645,654 | 1,001,794 | 470,366 | 223,854 |
| | | サービス区分間繰入金支出 | | 11,686,213 | | 1,500,000 | | |
| | | その他の活動による支出 | 1,400,000 | | | | | |
| | | その他の活動による支出 | 1,400,000 | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | その他の活動支出計(8) | 1,400,000 | 14,268,823 | 645,654 | 2,501,794 | 470,366 | 223,854 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 5,973,338 | △14,268,823 | △645,654 | △2,501,794 | 2,122,963 | 2,995,692 |
| 予備費支出(10) | | | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | | 4,883,604 | 1,148,663 | 1,568,563 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 13,195,492 | 98,473,078 | 5,134,396 | 38,435,333 | 1,145,963 | 6,661,097 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 13,195,492 | 103,356,682 | 6,283,059 | 40,003,896 | 1,145,963 | 6,661,097 |

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　4頁

| 勘定科目 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 352,048,504 | | 352,048,504 | | | |
| | | 施設介護料収入 | 160,666,872 | | 160,666,872 | | | |
| | | 居宅介護料収入 | 92,196,971 | | 92,196,971 | | | |
| | | （介護報酬収入） | 81,362,818 | | 81,362,818 | | | |
| | | （利用者負担金収入） | 10,834,153 | | 10,834,153 | | | |
| | | 地域密着型介護料収入 | 29,226,410 | | 29,226,410 | | | |
| | | （介護報酬収入） | 26,303,769 | | 26,303,769 | | | |
| | | （利用者負担金収入） | 2,922,641 | | 2,922,641 | | | |
| | | 居宅介護支援介護料収入 | 6,838,250 | | 6,838,250 | | | |
| | | 利用者等利用料収入 | 60,892,860 | | 60,892,860 | | | |
| | | その他の事業収入 | 2,227,141 | | 2,227,141 | | | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 1,488,200 | | 1,488,200 | | | |
| | | 受取利息配当金収入 | 86,988 | | 86,988 | | | |
| | | その他の収入 | 93,466 | | 93,466 | | | |
| | | 受入研修費収入 | 36,100 | | 36,100 | | | |
| | | 雑収入 | 57,366 | | 57,366 | | | |
| | | 事業活動収入計(1) | 353,717,158 | | 353,717,158 | | | |
| | 支出 | 人件費支出 | 247,891,536 | | 247,891,536 | | | |
| | | 役員報酬支出 | 2,400,000 | | 2,400,000 | | | |
| | | 職員給料支出 | 154,037,790 | | 154,037,790 | | | |
| | | 職員賞与支出 | 38,944,870 | | 38,944,870 | | | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 19,272,970 | | 19,272,970 | | | |
| | | 退職給付支出 | 1,341,000 | | 1,341,000 | | | |
| | | 法定福利費支出 | 31,894,906 | | 31,894,906 | | | |
| | | 事業費支出 | 56,872,757 | | 56,872,757 | | | |
| | | 給食費支出 | 24,000,333 | | 24,000,333 | | | |
| | | 介護用品費支出 | 3,360,493 | | 3,360,493 | | | |
| | | 医薬品費支出 | 54,444 | | 54,444 | | | |
| | | 保健衛生費支出 | 1,120,093 | | 1,120,093 | | | |
| | | 被服費支出 | 25,894 | | 25,894 | | | |
| | | 教養娯楽費支出 | 758,342 | | 758,342 | | | |
| | | 日用品費支出 | 113,812 | | 113,812 | | | |
| | | 水道光熱費支出 | 8,427,931 | | 8,427,931 | | | |

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　5頁

| | | 勘定科目 | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 燃料費支出 | 9,554,233 | | 9,554,233 | | | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,093,930 | | 1,093,930 | | | |
| | | 保険料支出 | 1,016,397 | | 1,016,397 | | | |
| | | 賃借料支出 | 5,607,464 | | 5,607,464 | | | |
| | | 車輌費支出 | 1,739,391 | | 1,739,391 | | | |
| | | 事務費支出 | 34,555,557 | | 34,555,557 | | | |
| | | 福利厚生費支出 | 1,102,293 | | 1,102,293 | | | |
| | | 職員被服費支出 | 18,002 | | 18,002 | | | |
| | | 旅費交通費支出 | 738,120 | | 738,120 | | | |
| | | 研修研究費支出 | 799,607 | | 799,607 | | | |
| | | 事務消耗品費支出 | 828,169 | | 828,169 | | | |
| | | 印刷製本費支出 | 31,320 | | 31,320 | | | |
| | | 修繕費支出 | 1,441,541 | | 1,441,541 | | | |
| | | 通信運搬費支出 | 691,842 | | 691,842 | | | |
| | | 会議費支出 | 351,349 | | 351,349 | | | |
| | | 広報費支出 | 171,491 | | 171,491 | | | |
| | | 業務委託費支出 | 21,727,784 | | 21,727,784 | | | |
| | | 手数料支出 | 4,015,560 | | 4,015,560 | | | |
| | | 租税公課支出 | 142,728 | | 142,728 | | | |
| | | 保守料支出 | 1,783,085 | | 1,783,085 | | | |
| | | 渉外費支出 | 267,332 | | 267,332 | | | |
| | | 諸会費支出 | 342,816 | | 342,816 | | | |
| | | 雑支出 | 102,518 | | 102,518 | | | |
| | | 事業活動支出計(2) | 339,319,850 | | 339,319,850 | | | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 14,397,308 | | 14,397,308 | | | |
| 施設整備等による | 収入 | | | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | | | | | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 472,200 | | 472,200 | | | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 472,200 | | 472,200 | | | |

別紙３（⑩）

# 資金収支明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　6頁

| 勘定科目 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 収支 | | | | | | | | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 472,200 | | 472,200 | | | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △472,200 | | △472,200 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | サービス区分間繰入金収入 | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | | その他の活動収入計(7) | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 4,924,278 | | 4,924,278 | | | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 4,924,278 | | 4,924,278 | | | |
| | | サービス区分間繰入金支出 | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | | その他の活動による支出 | 1,400,000 | | 1,400,000 | | | |
| | | その他の活動による支出 | 1,400,000 | | 1,400,000 | | | |
| | | | | | | | | |
| | | その他の活動支出計(8) | 19,510,491 | △13,186,213 | 6,324,278 | | | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △6,324,278 | | △6,324,278 | | | |
| 予備費支出(10) | | | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 7,600,830 | | 7,600,830 | | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 163,045,359 | | 163,045,359 | | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | | 170,646,189 | | 170,646,189 | | | |

別紙３（⑪）

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　琴丘ふくし会 |
| 施設名 | 希望苑拠点区分 |
| 拠点区分 | 希望苑拠点区分 |

# 事業活動明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑デイサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | | 202,195,443 | 47,391,123 | 57,821,578 | 36,059,210 | 8,581,150 |
| | | 施設介護料収益 | | 160,666,872 | | | | |
| | | 居宅介護料収益 | | | 37,706,143 | 54,490,828 | | |
| | | （介護報酬収益） | | | 33,236,276 | 48,126,542 | | |
| | | （利用者負担金収益） | | | 4,469,867 | 6,364,286 | | |
| | | 地域密着型介護料収益 | | | | | 29,226,410 | |
| | | （介護報酬収益） | | | | | 26,303,769 | |
| | | （利用者負担金収益） | | | | | 2,922,641 | |
| | | 居宅介護支援介護料収益 | | | | | | 6,838,250 |
| | | 利用者等利用料収益 | | 41,344,330 | 9,684,980 | 3,030,750 | 6,832,800 | |
| | | その他の事業収益 | | 184,241 | | 300,000 | | 1,742,900 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 1,041,800 | 416,400 | 30,000 | | | |
| | | サービス活動収益計(1) | 1,041,800 | 202,611,843 | 47,421,123 | 57,821,578 | 36,059,210 | 8,581,150 |
| | 費用 | 人件費 | 2,400,000 | 133,184,634 | 33,243,504 | 43,579,927 | 29,311,666 | 11,096,083 |
| | | 役員報酬 | 2,400,000 | | | | | |
| | | 職員給料 | | 81,059,502 | 20,264,875 | 26,854,950 | 18,664,415 | 7,194,048 |
| | | 職員賞与 | | 20,251,736 | 5,062,934 | 7,170,400 | 4,322,600 | 2,137,200 |
| | | 非常勤職員給与 | | 11,927,942 | 2,926,985 | 2,701,713 | 1,716,330 | |
| | | 退職給付費用 | | 3,297,810 | 824,454 | 1,180,594 | 649,166 | 313,254 |
| | | 法定福利費 | | 16,647,644 | 4,164,256 | 5,672,270 | 3,959,155 | 1,451,581 |
| | | 事業費 | | 34,366,640 | 8,430,713 | 8,215,042 | 5,459,189 | 401,173 |
| | | 給食費 | | 15,083,517 | 3,573,432 | 2,654,302 | 2,689,082 | |
| | | 介護用品費 | | 2,592,857 | 631,361 | 99,440 | 36,835 | |
| | | 医薬品費 | | 43,440 | 11,004 | | | |
| | | 保健衛生費 | | 863,917 | 181,698 | 43,490 | 30,988 | |
| | | 被服費 | | 25,894 | | | | |
| | | 教養娯楽費 | | 495,372 | 114,016 | 102,992 | 45,962 | |
| | | 日用品費 | | 91,045 | 22,767 | | | |
| | | 水道光熱費 | | 4,301,855 | 1,075,466 | 1,963,285 | 1,087,325 | |
| | | 燃料費 | | 6,334,622 | 1,662,056 | 987,727 | 569,828 | |
| | | 消耗器具備品費 | | 468,630 | 142,381 | 191,336 | 290,781 | 802 |

# 事業活動明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑デイサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 保険料 | | 222,066 | 55,675 | 498,432 | 192,954 | 47,270 |
| | | 賃借料 | | 3,565,521 | 891,380 | 503,068 | 459,802 | 187,693 |
| | | 車輌費 | | 277,904 | 69,477 | 1,170,970 | 55,632 | 165,408 |
| | | 事務費 | 4,621,463 | 18,600,893 | 4,598,461 | 3,016,600 | 3,414,566 | 303,574 |
| | | 福利厚生費 | 32,980 | 585,244 | 146,318 | 174,492 | 129,479 | 33,780 |
| | | 職員被服費 | | 12,418 | 3,104 | | 2,480 | |
| | | 旅費交通費 | 735,100 | 1,696 | 1,324 | | | |
| | | 研修研究費 | 310,560 | 335,470 | 78,127 | 29,240 | 46,210 | |
| | | 事務消耗品費 | 46,980 | 502,991 | 125,645 | 53,432 | 80,676 | 18,445 |
| | | 印刷製本費 | 11,880 | 15,552 | 3,888 | | | |
| | | 修繕費 | | 839,514 | 209,339 | 103,140 | 285,660 | 3,888 |
| | | 通信運搬費 | 22,050 | 361,518 | 83,578 | 47,876 | 62,545 | 114,275 |
| | | 会議費 | 296,749 | 43,680 | 10,920 | | | |
| | | 広報費 | | 137,193 | 34,298 | | | |
| | | 業務委託費 | | 13,533,360 | 3,383,336 | 2,355,216 | 2,455,872 | |
| | | 手数料 | 3,008,924 | 675,630 | 165,602 | 34,272 | 89,960 | 41,172 |
| | | 租税公課 | | 1,382 | 346 | 91,600 | 45,400 | 4,000 |
| | | 保守料 | | 1,206,651 | 296,526 | 88,862 | 103,032 | 88,014 |
| | | 渉外費 | 78,000 | 165,721 | 10,641 | 2,970 | 10,000 | |
| | | 諸会費 | 75,000 | 178,480 | 44,620 | 35,500 | 9,216 | |
| | | 雑費 | 3,240 | 4,393 | 849 | | 94,036 | |
| | | 減価償却費 | | 19,865,894 | 1,595,063 | 3,192,133 | 3,345,401 | 237,159 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △10,309,659 | △1,407,853 | | △2,195,641 | |
| | | サービス活動費用計(2) | 7,021,463 | 195,708,402 | 46,459,888 | 58,003,702 | 39,335,181 | 12,037,989 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)−(2) | | △5,979,663 | 6,903,441 | 961,235 | △182,124 | △3,275,971 | △3,456,839 |
| サービス活動 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 4,825 | 40,840 | 218 | 40,889 | 82 | 134 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,500 | 69,301 | | 17,665 | 5,000 | |
| | | 受入研修費収益 | | 31,100 | | | 5,000 | |
| | | 雑収益 | 1,500 | 38,201 | | 17,665 | | |

別紙３（⑪）

# 事業活動明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　3頁

| 勘定科目 | | | 法人本部 | 特別養護老人ホーム希望苑 | 希望苑ショートステイ | 希望苑デイサービスセンター | やすらぎホーム希望の家 | 希望苑介護相談センター |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 外増減の部 | | | | | | | | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 6,325 | 110,141 | 218 | 58,554 | 5,082 | 134 |
| | 費用 | | | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | | | | | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 6,325 | 110,141 | 218 | 58,554 | 5,082 | 134 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | △5,973,338 | 7,013,582 | 961,453 | △123,570 | △3,270,889 | △3,456,705 |
| 特別増減の部 | 収益 | サービス区分間繰入金収益 | 7,373,338 | | | | 2,593,329 | 3,219,546 |
| | | 特別収益計(8) | 7,373,338 | | | | 2,593,329 | 3,219,546 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | | | | | 1 | |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | | | | | 1 | |
| | | サービス区分間繰入金費用 | | 11,686,213 | | 1,500,000 | | |
| | | 特別費用計(9) | | 11,686,213 | | 1,500,000 | 1 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 7,373,338 | △11,686,213 | | △1,500,000 | 2,593,328 | 3,219,546 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 1,400,000 | △4,672,631 | 961,453 | △1,623,570 | △677,561 | △237,159 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 2,335,292 | 192,129,990 | 6,124,559 | 92,756,179 | 9,927,048 | 7,771,714 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 3,735,292 | 187,457,359 | 7,086,012 | 91,132,609 | 9,249,487 | 7,534,555 |
| | 基本金取崩額(14) | | | | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | | | | | | |
| | その他の積立金取崩額 | | | | | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | | | | | |
| | その他の積立金積立額 | | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 3,735,292 | 187,457,359 | 7,086,012 | 91,132,609 | 9,249,487 | 7,534,555 |

# 事業活動明細書

( 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 )

(単位：円)　4頁

| 勘定科目 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 352,048,504 | | 352,048,504 | | | |
| | | 施設介護料収益 | 160,666,872 | | 160,666,872 | | | |
| | | 居宅介護料収益 | 92,196,971 | | 92,196,971 | | | |
| | | (介護報酬収益) | 81,362,818 | | 81,362,818 | | | |
| | | (利用者負担金収益) | 10,834,153 | | 10,834,153 | | | |
| | | 地域密着型介護料収益 | 29,226,410 | | 29,226,410 | | | |
| | | (介護報酬収益) | 26,303,769 | | 26,303,769 | | | |
| | | (利用者負担金収益) | 2,922,641 | | 2,922,641 | | | |
| | | 居宅介護支援介護料収益 | 6,838,250 | | 6,838,250 | | | |
| | | 利用者等利用料収益 | 60,892,860 | | 60,892,860 | | | |
| | | その他の事業収益 | 2,227,141 | | 2,227,141 | | | |
| | | 経常経費寄附金収益 | 1,488,200 | | 1,488,200 | | | |
| | | サービス活動収益計(1) | 353,536,704 | | 353,536,704 | | | |
| | 費用 | 人件費 | 252,815,814 | | 252,815,814 | | | |
| | | 役員報酬 | 2,400,000 | | 2,400,000 | | | |
| | | 職員給料 | 154,037,790 | | 154,037,790 | | | |
| | | 職員賞与 | 38,944,870 | | 38,944,870 | | | |
| | | 非常勤職員給与 | 19,272,970 | | 19,272,970 | | | |
| | | 退職給付費用 | 6,265,278 | | 6,265,278 | | | |
| | | 法定福利費 | 31,894,906 | | 31,894,906 | | | |
| | | 事業費 | 56,872,757 | | 56,872,757 | | | |
| | | 給食費 | 24,000,333 | | 24,000,333 | | | |
| | | 介護用品費 | 3,360,493 | | 3,360,493 | | | |
| | | 医薬品費 | 54,444 | | 54,444 | | | |
| | | 保健衛生費 | 1,120,093 | | 1,120,093 | | | |
| | | 被服費 | 25,894 | | 25,894 | | | |
| | | 教養娯楽費 | 758,342 | | 758,342 | | | |
| | | 日用品費 | 113,812 | | 113,812 | | | |
| | | 水道光熱費 | 8,427,931 | | 8,427,931 | | | |
| | | 燃料費 | 9,554,233 | | 9,554,233 | | | |
| | | 消耗器具備品費 | 1,093,930 | | 1,093,930 | | | |

# 事業活動明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　5頁

| 勘定科目 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 保険料 | 1,016,397 | | 1,016,397 | | | |
| | | 賃借料 | 5,607,464 | | 5,607,464 | | | |
| | | 車輌費 | 1,739,391 | | 1,739,391 | | | |
| | | 事務費 | 34,555,557 | | 34,555,557 | | | |
| | | 福利厚生費 | 1,102,293 | | 1,102,293 | | | |
| | | 職員被服費 | 18,002 | | 18,002 | | | |
| | | 旅費交通費 | 738,120 | | 738,120 | | | |
| | | 研修研究費 | 799,607 | | 799,607 | | | |
| | | 事務消耗品費 | 828,169 | | 828,169 | | | |
| | | 印刷製本費 | 31,320 | | 31,320 | | | |
| | | 修繕費 | 1,441,541 | | 1,441,541 | | | |
| | | 通信運搬費 | 691,842 | | 691,842 | | | |
| | | 会議費 | 351,349 | | 351,349 | | | |
| | | 広報費 | 171,491 | | 171,491 | | | |
| | | 業務委託費 | 21,727,784 | | 21,727,784 | | | |
| | | 手数料 | 4,015,560 | | 4,015,560 | | | |
| | | 租税公課 | 142,728 | | 142,728 | | | |
| | | 保守料 | 1,783,085 | | 1,783,085 | | | |
| | | 渉外費 | 267,332 | | 267,332 | | | |
| | | 諸会費 | 342,816 | | 342,816 | | | |
| | | 雑費 | 102,518 | | 102,518 | | | |
| | | 減価償却費 | 28,235,650 | | 28,235,650 | | | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △13,913,153 | | △13,913,153 | | | |
| | | サービス活動費用計(2) | 358,566,625 | | 358,566,625 | | | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △5,029,921 | | △5,029,921 | | | |
| サービス活動 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 86,988 | | 86,988 | | | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 93,466 | | 93,466 | | | |
| | | 受入研修費収益 | 36,100 | | 36,100 | | | |
| | | 雑収益 | 57,366 | | 57,366 | | | |

別紙３（⑪）

# 事業活動明細書

（ 自 平成28年 4月 1日　　至 平成29年 3月31日 ）

（単位：円）　6頁

| 勘定科目 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 外増減の部 | | | | | | | | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 180,454 | | 180,454 | | | |
| | 費用 | | | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | | | | | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 180,454 | | 180,454 | | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | △4,849,467 | | △4,849,467 | | | |
| 特別増減の部 | 収益 | サービス区分間繰入金収益 | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | | 特別収益計(8) | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 1 | | 1 | | | |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 1 | | 1 | | | |
| | | サービス区分間繰入金費用 | 13,186,213 | △13,186,213 | | | | |
| | | 特別費用計(9) | 13,186,214 | △13,186,213 | 1 | | | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △1 | | △1 | | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | △4,849,468 | | △4,849,468 | | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 311,044,782 | | 311,044,782 | | | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 306,195,314 | | 306,195,314 | | | |
| | 基本金取崩額(14) | | | | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | | | | | | |
| | その他の積立金取崩額 | | | | | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | | | | | |
| | その他の積立金積立額 | | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 306,195,314 | | 306,195,314 | | | |

# 財務諸表に対する注記

## 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－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：一般財団法人秋田県民間社会福祉事業福利協会が実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計を計上している。

## ３．重要な会計方針の変更

該当なし

## ４．採用する退職給付制度

独立行政法人社会福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の第１種、第２種退職給付制度

## ５．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
（１）法人全体の計算書類（第1一号一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
（２）希望苑拠点区分計算書類（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
（３）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３⑩）
（４）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３⑪）
（５）サービス区分
ア、法人本部　イ、特別養護老人ホーム希望苑　ウ、希望苑ショートステイ　エ、希望苑デイサービスセンター
オ、やすらぎホーム希望の家　カ、希望苑介護相談センター

## 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 | 63,455,571 | | | 63,455,571 |
| 建物 | 320,554,941 | | 23,675,520 | 296,879,421 |
| 基本財産定期預金 | 1,000,000 | 1,400,000 | | 2,400,000 |
| 合計 | 385,010,512 | 1,400,000 | 23,675,520 | 362,734,992 |

## ７．会計基準第３章第４（４）及び（６）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

# 財務諸表に対する注記

## ８．担保に供している資産

該当なし

| | 円 |
|---|---|
| 計 | 円 |

該当なし

| | 円 |
|---|---|
| 計 | 円 |

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 建物（基本財産） | 685,621,405 | 388,741,984 | 296,879,421 |
| 建物 | 2,369,000 | 2,368,999 | 1 |
| 構築物 | 3,000,550 | 2,203,763 | 796,787 |
| 車輌運搬具 | 15,947,425 | 15,947,419 | 6 |
| 器具及び備品 | 46,470,987 | 36,982,880 | 9,488,107 |
| ソフトウェア | 8,734,129 | 2,440,901 | 6,293,228 |
| 合計 | 762,143,496 | 448,685,946 | 313,457,550 |

## 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。）

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 |
|---|---|---|---|
| 該当なし | | | |
| 合　計 | | | |

## 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

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| 合　計 | | | |

## １２．関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

取引条件及び取引条件の決定方針等

## １３．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

平成29年 3月31日現在

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ　資産の部 | | | | | | |
| 1流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | 小口現金手許有高 | － | 運転資金として | － | － | 100,000 |
| 預金 | 秋田銀行鹿渡支店 | － | 希望苑運転資金として | － | － | 54,085,500 |
| | 秋田銀行鹿渡支店 | － | ショートステイ運転資金として | － | － | 10,612,081 |
| | 北都銀行鹿渡支店 | － | デイサービス運転資金として | － | － | 45,964,279 |
| | 秋田銀行鹿渡支店 | － | ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ運転資金として | － | － | 2,707,741 |
| | 北都銀行鹿渡支店 | － | 居宅支援事業運転資金として | － | － | 4,704,374 |
| | 北都銀行鹿渡支店 | － | 法人本部運転資金として | － | － | 406,354 |
| | 北都銀行鹿渡支店 | － | 法人本部運転資金として | － | － | 10,000,000 |
| | 小　計 | | | | | 128,580,329 |
| 事業未収金 | 希望苑事業未収金 | － | 3月分希望苑介護報酬等 | － | － | 67,046,834 |
| | ショート事業未収金 | － | 3月分ショート介護報酬等 | － | － | 7,323,802 |
| | デイ事業未収金 | － | 3月分デイ介護報酬等 | － | － | 8,107,702 |
| | ｸﾞﾙｰﾌﾟ事業未収金 | － | 3月分ｸﾞﾙｰﾌﾟ介護報酬等 | － | － | 7,780,693 |
| | 居宅介護事業未収金 | － | 3月分居宅介護支援報酬等 | － | － | 4,498,616 |
| | 本部事業未収金 | － | 3月分立替分 | － | － | 2,873,338 |
| | 小　計 | | | | | 97,630,985 |
| 前払費用 | 建物火災保険前払費用 | － | 29年度分火災保険料 | － | － | 326,270 |
| | 車両保険前払費用 | － | 29年度分自動車保険料 | － | － | 71,200 |
| | 賠償責任保険前払費用 | － | 29年度分賠償責任保険料 | － | － | 209,200 |
| | 小　計 | | | | | 606,670 |
| 仮払金 | 労働保険料 | － | 労働保険料の仮払金 | － | － | 85,800 |
| | 小　計 | | | | | 85,800 |
| 流動資産合計 | | | | | | 226,903,784 |
| 2固定資産 | | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | | |
| 土地 | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後251番地他9筆 | 1988年 | 第1種社会福祉事業である特養希望苑、ショートステイの敷地に使用している。また、地域密着型グループホームの敷地として利用している。 | － | － | 34,143,000 |
| | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後250番地2 | 2004年 | 第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターの敷地に利用している。また、公益事業居宅介護支援事業の希望苑介護相談センターの敷地として利用している。 | － | － | 29,312,571 |
| | 小　計 | | | | | 63,455,571 |
| 建物 | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後251番地 | 1989年 | 第1種社会福祉事業である特養希望苑に使用している。 | 486,934,155 | 264,850,590 | 222,083,565 |
| | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後251番地 | 1997年 | 第2種社会福祉事業であるショートステイに利用している。 | 61,182,000 | 28,473,156 | 32,708,844 |
| | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後250番地2 | 2004年 | 第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターに利用している。また、公益事業居宅介護支援事業の希望苑介護相談センターに利用している。 | 68,885,050 | 49,294,855 | 19,590,195 |
| | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後257番地 | 2001年 | 地域密着型グループホームに使用している | 68,620,200 | 46,123,383 | 22,496,817 |
| | 小　計 | | | | | 296,879,421 |
| 定期預金 | 北都銀行三種支店 | | 特段の指定がない | | | 2,400,000 |
| 基本財産合計 | | | | 685,621,405 | 388,741,984 | 362,734,992 |
| (2)その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | (希望苑拠点)山本郡三種町鹿渡字町後156-1 | 1994年 | 物置小屋として使用している | 2,369,000 | 2,368,999 | 1 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 構築物 | カーポート他 | | 特養希望苑に使用している | 785,350 | 735,023 | 50,327 |
| | 舗装・案内看板 | | デイサービス事業に使用している。 | 2,215,200 | 1,468,740 | 746,460 |
| | 小　　計 | | | | | 796,787 |
| 車両運搬具 | ニッサンシビリアン | | デイ利用者送迎用として利用 | 7,061,240 | 7,061,239 | 1 |
| | トヨタハイエース | | デイ利用者送迎用として利用 | 4,333,140 | 4,333,139 | 1 |
| | トヨタヴィッツ | | デイ利用者送迎用として利用 | 727,090 | 727,089 | 1 |
| | トヨタハイエース（中古） | | デイ利用者送迎用として利用 | 1,428,600 | 1,428,599 | 1 |
| | ライトエースノア | | ｸﾞﾙｰﾌﾟ利用者用として利用 | 1,499,500 | 1,499,499 | 1 |
| | ダイハツミラ | | 介護相談センター用として利用 | 897,855 | 897,854 | 1 |
| | 小　　計 | | | | | 6 |
| 器具及び備品 | オートクレーブ他114種 | | 特養希望苑の備品として利用 | 38,386,255 | 30,661,234 | 7,725,021 |
| | 3クランクベット他11種 | | ｼｮｰﾄｽﾃｲの備品として利用 | 2,792,367 | 2,616,291 | 176,076 |
| | 食器消毒保管庫他17種 | | デイサービスの備品として利用 | 3,810,973 | 2,992,481 | 818,492 |
| | 冷蔵庫他5種 | | グループホームの備品として利用 | 1119574 | 576,035 | 543,539 |
| | エアコン他3種 | | 居宅介護支援の備品として利用 | 361818 | 136,839 | 224,979 |
| | 小　　計 | | | | | 9,488,107 |
| 権利 | 電話加入権 | | 電話番号権利金として | 218,400 | | 218,400 |
| ソフトウエア | NDソフト「ほのぼのNEXT」 | | 介護、請求、会計、給与システム | 8,734,129 | 2,440,901 | 6,293,228 |
| 退職給付引当資産 | 秋田県民間社会福祉事業福利協会 | | 福利協会第1種退職給付資産 | | | 61,067,770 |
| | 秋田県民間社会福祉事業福利協会 | | 福利協会第2種退職給付資産 | | | 3,850,000 |
| | 小　　計 | | | | | 64,917,770 |
| その他の積立資産 | 施設整備等積立資産 | | 将来における建替えの目的のために積み立てている定期預金 | | | 135,600,000 |
| | 修繕積立資産 | | 大規模な修繕を目的として積み立てている定期預金 | | | 55,000,000 |
| | 小　　計 | | | | | 190,600,000 |
| その他の固定資産合計 | | | | 76,740,491 | 59,943,962 | 272,314,299 |
| 固定資産合計 | | | | 762,361,896 | 448,685,946 | 635,049,291 |
| 資産合計 | | | | 762,361,896 | 448,685,946 | 861,953,075 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅱ　負債の部 | | | | | | |
| 1流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 法人本部未払金 | － | | | | 192,200 |
| | 特別養護老人ホーム希望苑未払金 | － | | | | 18,026,711 |
| | 希望苑ショートステイ未払金 | － | | | | 11,689,218 |
| | 希望苑デイサービスセンター未払金 | － | | | | 14,243,087 |
| | やすらぎホーム希望の家未払金 | － | | | | 9,472,640 |
| | 希望苑介護相談センター未払金 | － | | | | 2,549,493 |
| | 小　　計 | | | | | 56,173,349 |
| 職員預り金 | 社会保険料他 | | | | | 52,605 |
| | 小　　計 | | | | | 52,605 |
| 仮受金 | 保険金 | | | | | 31,641 |
| | 小　　計 | | | | | 31,641 |
| 流動負債合計 | | | | | | 56,257,595 |
| 2固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 福利協会退職金預け金 | | | | | 61,067,770 |
| | 福利協会第2種退職金預け金 | | | | | 3,850,000 |
| | 小　　計 | | | | | 64,917,770 |
| 固定負債合計 | | | | | | 64,917,770 |
| 負債合計 | | | | | | 121,175,365 |
| 差引純財産 | | | | 762,361,896 | 448,685,946 | 740,777,710 |

# 監事監査報告書

平成２９年5月２４日

社会福祉法人琴丘ふくし会
理事長　宮　田　鶴　吉　様

社会福祉法人琴丘ふくし会

監　事　國　柄　進　一

監　事　加藤誠一郎

私たち監事は、社会福祉法人琴丘ふくし会の平成２８年４月１日から平成２９年３月３１日までの理事の業務執行の状況及び財産の状況について監査を致しました。

この監査にあたって、私たち監事は、社会福祉法に従い、通常すべき監査手続を実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

（１）事業報告書は、法令及び定款に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

（２）財産目録は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。

（３）貸借対照表は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

（４）資金収支計算書は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

（５）事業活動収支計算書は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の損益の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

（６）入居者の預り金は規則正しく管理され、ご家族身元引受人等へ残高確認書類も３ケ月前に送付され、適正に対応されていることを確認しました。

（７）各職員が生きがいをもって働けるよう、処遇の向上に配慮をしていってください、また今後の人事考課の取入れについても確実に下準備を行うようにしてください。