

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

社会福祉法人琴丘ふくし会

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31年 4月 1日 至 令和 2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	360,877,000	360,246,739	△630,261	
	その他の収入	4,957,000	4,957,158	158	
	経常経費寄附金収入	2,000	60,000	58,000	
	受取利息配当金収入	38,000	28,521	△9,479	
	その他の収入	158,000	149,098	△8,902	
	流動資産評価益等による資金増加額		10	10	
	事業活動収入計 (1)	366,032,000	365,441,526	△590,474	
	支出				
	人件費支出	274,659,000	271,704,804	△2,954,196	
事業費支出	60,265,000	58,422,923	△1,842,077		
事務費支出	39,615,000	37,944,241	△1,670,759		
事業活動支出計 (2)	374,539,000	368,071,968	△6,467,032		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△8,507,000	△2,630,442	5,876,558		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出	27,864,000	26,821,740	△1,042,260	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	634,000	633,600	△400	
	施設整備等支出計 (5)	28,498,000	27,455,340	△1,042,660	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△28,498,000	△27,455,340	1,042,660	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	40,547,000	39,459,995	△1,087,005	
	その他の活動収入計 (7)	40,547,000	39,459,995	△1,087,005	
	支出				
	積立資産支出	5,092,000	5,037,723	△54,277	
	その他の活動支出計 (8)	5,092,000	5,037,723	△54,277	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	35,455,000	34,422,272	△1,032,728		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△1,550,000	4,336,490	5,886,490		
前期末支払資金残高 (12)	176,752,000	176,755,288	3,288		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	175,202,000	181,091,778	5,889,778		

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31年 4月 1日 至 令和 2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	360,246,739	357,464,206	2,782,533	100.78%	
	経常経費寄附金収益	60,000	153,995	△93,995	38.96%	
	その他の収益	4,957,158	1,917,222	3,039,936	258.56%	
	サービス活動収益計(1)	365,263,897	359,535,423	5,728,474	101.59%	
	費用					
	人件費	268,882,532	262,004,631	6,877,901	102.63%	
	事業費	58,422,923	58,752,243	△329,320	99.44%	
	事務費	37,944,241	34,301,840	3,642,401	110.62%	
	減価償却費	34,313,443	31,773,643	2,539,800	107.99%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,543,649	△13,543,649		100.00%		
サービス活動費用計(2)	386,019,490	373,288,708	12,730,782	103.41%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,755,593	△13,753,285	△7,002,308	150.91%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	28,521	34,999	△6,478	81.49%	
	その他のサービス活動外収益	149,108	138,468	10,640	107.68%	
	サービス活動外収益計(4)	177,629	173,467	4,162	102.40%	
	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)	177,629	173,467	4,162	102.40%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,577,964	△13,579,818	△6,998,146	151.53%		
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)					
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,245,226	5	1,245,221	104520.00%	
	特別費用計(9)	1,245,226	5	1,245,221	104520.00%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,245,226	△5	△1,245,221	104520.00%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,823,190	△13,579,823	△8,243,367	160.70%		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	324,668,962	338,248,785	△13,579,823	95.99%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	302,845,772	324,668,962	△21,823,190	93.28%	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	31,600,000		31,600,000		
	その他の積立金積立額(16)					
	前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	334,445,772	324,668,962	9,776,810	103.01%	

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

(令和 2年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

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	242,331,164	240,883,648	1,447,516	流動負債	61,872,986	64,761,960	△2,888,974
現金預金	141,316,815	138,317,342	2,999,473	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	59,322,500	62,027,517	△2,705,017
事業未収金	100,323,209	101,889,414	△1,566,205	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	633,600	633,600	
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		1,640	△1,640
仕掛品				職員預り金	1,916,886	2,099,203	△182,317
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金	10,000		10,000	仮受金			
前払費用	681,140	650,540	30,600	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		26,352	△26,352				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	539,491,126	585,649,278	△46,158,152	固定負債	63,316,331	69,771,154	△6,454,823
基本財産	329,048,146	344,290,712	△15,242,566	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	263,192,575	278,435,141	△15,242,566	リース債務	1,320,000	1,953,600	△633,600
定期預金	2,400,000	2,400,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	61,996,331	67,817,554	△5,821,223
その他の固定資産	210,442,980	241,358,566	△30,915,586	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	7,872,367	8,922,068	△1,049,701	負債の部合計	125,189,317	134,533,114	△9,343,797
機械及び装置							
車輛運搬具	677,136	1,837,936	△1,160,800	純資産の部			
器具及び備品	17,580,913	6,471,643	11,109,270	基本金	24,510,000	24,510,000	
建設仮勘定				第一号基本金	12,649,800	12,649,800	
有形リース資産	1,953,600	2,587,200	△633,600	第二号基本金			
権利	218,400	218,400		第三号基本金	11,860,200	11,860,200	
ソフトウェア	1,144,232	2,903,764	△1,759,532	国庫補助金等特別積立金	178,677,201	192,220,850	△13,543,649
無形リース資産				その他の積立金	119,000,000	150,600,000	△31,600,000
投資有価証券				その他の積立金	119,000,000	150,600,000	△31,600,000
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	334,445,772	324,668,962	9,776,810
退職給付引当資産	61,996,331	67,817,554	△5,821,223	(うち当期活動増減差額)	△21,823,190	△13,579,823	△8,243,367
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	119,000,000	150,600,000	△31,600,000				
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	656,632,973	691,999,812	△35,366,839
資産の部合計	781,822,290	826,532,926	△44,710,636	負債及び純資産の部合計	781,822,290	826,532,926	△44,710,636

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31年4月1日 至 令和2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センター	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	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入		215,021,811	48,472,666	49,753,228	37,537,714	9,461,320
	施設介護料収入		172,068,475				
	居宅介護料収入			38,287,923	41,971,225		
	(介護報酬収入)			33,527,036	37,372,533		
	(利用者負担金収入)			4,760,887	4,598,692		
	地域密着型介護料収入						
	(介護報酬収入)						
	(利用者負担金収入)						
	居宅介護支援介護料収入		42,241,506	10,184,743	2,667,228	6,867,124	
	利用者等利用料収入		711,830				
	その他の事業収入						
	介護予防・日常生活支援総合事業				5,114,775		
その他の収入		648,965	161,116	2,074,103	2,072,974		
雑収入		648,965	161,116	2,074,103	2,072,974		
経常経費寄附金収入		60,000					
受取利息配当金収入	1,248	20,494	163		6,508	43	
その他の収入	1,500	65,719			81,879		
受入研修費収入		1,200			5,000		
雑収入	1,500	64,519			76,879		
流動資産評価益等による資金増加額		10					
為替差益		10					
事業活動収入計(1)	2,748	215,816,999	48,633,945	51,915,718	39,610,731	9,461,385	
支出							
人件費支出	2,595,000	140,587,730	35,145,859	46,238,255	35,882,552	11,255,408	
役員報酬支出		88,079,976	22,019,994	25,576,884	19,973,491	7,448,155	
職員給料支出		21,071,576	5,267,894	6,932,200	4,553,200	2,165,200	
職員賞与支出		10,803,718	2,700,930	3,050,992	1,950,695		
非常勤職員給与支出		2,835,986	708,996	5,188,312	5,234,977	89,000	
退職給付支出		17,796,474	4,448,045	5,489,867	4,170,189	1,553,053	
法定福利費支出		36,009,333	8,897,591	7,686,292	5,352,276	477,431	
事業費支出		15,044,053	3,714,787	2,317,672	2,714,099		
給食費支出		2,761,762	689,358	98,603	51,890		
介護用品費支出		29,733	6,236				
医薬品費支出							

資金収支明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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
保健衛生費支出		898,014	186,510	89,881	49,585	
被服費支出				4,147		
教養娯楽費支出		583,104	120,004	56,608	41,203	
日用品費支出		67,624	16,908	613		
水道光熱費支出		4,190,138	1,047,532	1,712,659	930,743	
燃料費支出		7,124,015	1,781,004	1,063,003	543,049	
消耗器具備品費支出		1,802,194	459,162	305,324	322,849	
保険料支出		208,686	51,101	302,888	163,405	26,380
賃借料支出		3,105,138	772,104	664,082	459,054	284,276
車輛費支出		194,872	52,885	1,070,812	76,399	166,775
事務費支出	3,840,384	22,145,838	5,382,538	3,169,231	2,984,659	421,591
福利厚生費支出	40,000	623,055	155,769	169,257	145,000	33,558
職員被服費支出	96,500	119,784	29,946	34,560	26,072	6,912
旅費交通費支出	175,578					
研修研究費支出		219,226	41,930	13,600	56,920	
事務消耗品費支出		301,554	75,384	39,859	1,403	58,330
修繕費支出		3,375,043	829,895	232,680	394,132	
通信運搬費支出	9,367	409,898	102,480	45,994	58,126	126,536
会議費支出	254,391	38,384	9,596			
広報費支出		29,038	7,259			
業務委託費支出		14,841,284	3,591,768	2,400,366	2,120,024	108,000
手数料支出	3,048,488	842,024	222,962	39,270	28,590	62,813
保険料支出	108,000					
租税公課支出						
保守料支出		1,030,605	259,064	37,800	39,500	25,442
渉外費支出	29,800	133,660	10,915	102,039	105,892	
諸会費支出	65,000	174,560	43,640	20,306	9,000	
雑支出	13,260	7,723	1,930	33,500		
事業活動支出計(2)	6,435,384	198,742,901	49,425,988	57,093,778	44,219,487	12,154,430
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,432,636	17,074,098	△792,043	△5,178,060	△4,608,756	△2,693,045
施設整備等収入計(4)						
固定資産取得支出		21,653,305	2,517,435	2,651,000		

資金収支明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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センター	希望苑ア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
備出						
建物取得支出		8,899,000		2,651,000		
器具及び備品取得支出		12,754,305	2,517,435			
ファイナンス・リース債務の返済支出				633,600		
施設整備等支出計(5)		21,653,305	2,517,435	3,284,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△21,653,305	△2,517,435	△3,284,600		
積立資産取崩収入		30,550,721	387,680	5,537,591	2,984,003	
退職給付引当資産取崩収入		1,550,721	387,680	2,937,591	2,984,003	
その他の積立資産取崩収入		29,000,000		2,600,000		
サービス区分間繰入金収入	6,432,636				2,256,360	2,920,007
その他の活動収入計(7)	6,432,636	30,550,721	387,680	5,537,591	5,240,363	2,920,007
積立資産支出		2,639,725	659,929	879,500	631,607	226,962
退職給付引当資産支出		2,639,725	659,929	879,500	631,607	226,962
サービス区分間繰入金支出		11,609,003				
その他の活動支出計(8)		14,248,728	659,929	879,500	631,607	226,962
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,301,993	△272,249	4,658,091	4,608,756	2,693,045
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		11,722,786	△3,581,727	△3,804,569		
前期末支払資金残高(12)	13,195,492	107,690,581	9,728,286	38,333,869	1,145,963	6,661,097
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,195,492	119,413,367	6,146,559	34,529,300	1,145,963	6,661,097

資金収支明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 4頁

事業活動による収支	勘定科目	拠点区分合計		
		合計	内部取引消去	
収入	介護保険事業収入	360,246,739		360,246,739
	施設介護料収入	172,068,475		172,068,475
	居宅介護料収入	80,259,148		80,259,148
	(介護報酬収入)	70,899,569		70,899,569
	(利用者負担金収入)	9,359,579		9,359,579
	地域密着型介護料収入	30,670,590		30,670,590
	(介護報酬収入)	27,603,531		27,603,531
	(利用者負担金収入)	3,067,059		3,067,059
	居宅介護支援介護料収入	7,828,490		7,828,490
	利用者等利用料収入	61,960,601		61,960,601
	その他の事業収入	2,344,660		2,344,660
	介護予防・日常生活支援総合事業	5,114,775		5,114,775
	その他の収入	4,957,158		4,957,158
	雑収入	4,957,158		4,957,158
	経常経費寄附金収入	60,000		60,000
	受取利息配当金収入	28,521		28,521
	その他の収入	149,098		149,098
	受入研修費収入	6,200		6,200
	雑収入	142,898		142,898
	流動資産評価益等による資金増加額	10		10
為替差益	10		10	
事業活動収入計(1)	365,441,526		365,441,526	
支出	人件費支出	271,704,804		271,704,804
	役員報酬支出	2,595,000		2,595,000
	職員給料支出	163,098,500		163,098,500
	職員賞与支出	39,990,070		39,990,070
	非常勤職員給与支出	18,506,335		18,506,335
	退職給付支出	14,057,271		14,057,271
	法定福利費支出	33,457,628		33,457,628
	事業費支出	58,422,923		58,422,923
	給食費支出	23,790,611		23,790,611
	介護用品費支出	3,601,613		3,601,613
	医薬品費支出	35,969		35,969

資金収支明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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
保健衛生費支出	1,223,990		1,223,990
被服費支出	4,147		4,147
教養娯楽費支出	800,919		800,919
日用品費支出	85,145		85,145
水道光熱費支出	7,881,072		7,881,072
燃料費支出	10,511,071		10,511,071
消耗器具備品費支出	2,889,529		2,889,529
保険料支出	752,460		752,460
賃借料支出	5,284,654		5,284,654
車輛費支出	1,561,743		1,561,743
事務費支出	37,944,241		37,944,241
福利厚生費支出	1,166,639		1,166,639
職員被服費支出	217,274		217,274
旅費交通費支出	96,500		96,500
研修研究費支出	507,254		507,254
事務消耗品費支出	476,530		476,530
修繕費支出	4,831,750		4,831,750
通信運搬費支出	752,401		752,401
会議費支出	302,371		302,371
広報費支出	36,297		36,297
業務委託費支出	23,061,442		23,061,442
手数料支出	4,244,147		4,244,147
保険料支出	108,000		108,000
租税公課支出	77,300		77,300
保守料支出	1,523,042		1,523,042
渉外費支出	194,681		194,681
諸会費支出	325,700		325,700
雑支出	22,913		22,913
事業活動支出計(2)	368,071,968		368,071,968
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,630,442		△2,630,442
収入			
施設整備等収入計(4)			
支出			
固定資産取得支出	26,821,740		26,821,740

資金収支明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円) 6頁

備等による収支	勘定科目	合計		内部取引消去		拠点区分合計	
出	建物取得支出	11,550,000				11,550,000	
	器具及び備品取得支出	15,271,740				15,271,740	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	633,600				633,600	
支	施設整備等支出計(5)	27,455,340				27,455,340	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,455,340				△27,455,340	
	積立資産取崩収入	39,459,995				39,459,995	
入	退職給付引当資産取崩収入	7,859,995				7,859,995	
	その他の積立資産取崩収入	31,600,000				31,600,000	
	サービスクラウド収入	11,609,003		△11,609,003			
活	その他の活動収入計(7)	51,068,998		△11,609,003		39,459,995	
	積立資産支出	5,037,723				5,037,723	
	退職給付引当資産支出	5,037,723				5,037,723	
支	サービスクラウド支出	11,609,003		△11,609,003			
	その他の活動支出計(8)	16,646,726		△11,609,003		5,037,723	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,422,272				34,422,272	
予備費支出(10)							
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,336,490				4,336,490	
前期末支払資金残高(12)		176,755,288				176,755,288	
当期末支払資金残高(11)+(12)		181,091,778				181,091,778	

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31年4月1日 至 令和2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	希望苑介護用談話センター
収益		215,021,811 172,068,475	48,472,666	49,753,228	37,537,714	9,461,320
介護保険事業収益						
施設介護料収益			38,287,923	41,971,225		
居宅介護料収益			33,527,036	37,372,533		
(介護報酬収益)			4,760,887	4,598,692		
(利用者負担金収益)					30,670,590	
地域密着型介護料収益					27,603,531	
(介護報酬収益)					3,067,059	
(利用者負担金収益)						
居宅介護支援介護料収益		42,241,506	10,184,743	2,667,228	6,867,124	7,828,490
利用者等利用料収益		711,830				
その他の事業収益						
介護予防・日常生活支援総合事業収益				5,114,775		1,632,830
経常経費寄附金収益		60,000				
その他の収益		648,965	161,116	2,074,103	2,072,974	
雑収益		648,965	161,116	2,074,103	2,072,974	
費用		215,730,776	48,633,782	51,827,331	39,610,688	9,461,320
人件費	2,595,000	141,676,734	35,418,108	44,180,164	33,530,156	11,482,370
役員報酬	2,595,000					
職員給料		88,079,976	22,019,994	25,576,884	19,973,491	7,448,155
職員賞与		21,071,576	5,267,894	6,932,200	4,553,200	2,165,200
非常勤職員給与		10,803,718	2,700,930	3,050,992	1,950,695	
退職給付費用		3,924,990	981,245	3,130,221	2,882,581	315,962
法定福利費		17,796,474	4,448,045	5,489,867	4,170,189	1,553,053
事業費		36,009,333	8,897,591	7,686,292	5,352,276	477,431
給食費		15,044,053	3,714,787	2,317,672	2,714,099	
介護用品費		2,761,762	689,358	98,603	51,890	
医薬品費		29,733	6,236			
保健衛生費		898,014	186,510	89,881	49,585	
被服費				4,147		
教養娯楽費		583,104	120,004	56,608	41,203	
日用品費		67,624	16,908	613		

事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	法人本部					(単位：円)				
	特別養護老人ホーム希望苑	希望苑ショートステイ	希望苑アイサービステイクア	やすらぎホーム希望の家	希望苑介護相談センター					
水道光熱費	4,190,138	1,047,532	1,712,659	930,743						
燃料費	7,124,015	1,781,004	1,063,003	543,049						
消耗器具備品費	1,802,194	459,162	305,324	322,849						
保険料	208,686	51,101	302,888	163,405						26,380
賃借料	3,105,138	772,104	664,082	459,054						284,276
車輛費	194,872	52,885	1,070,812	76,399						166,775
事務費	3,840,384	5,382,538	3,169,231	2,984,659						421,591
福利厚生費	40,000	155,769	169,257	145,000						33,558
職員被服費	96,500	29,946	34,560	26,072						6,912
旅費交通費	175,578									
研修研究費		41,930	13,600	56,920						
事務消耗品費		301,554	39,859	1,403						58,330
修繕費		3,375,043	829,895	394,132						
通信運搬費	9,367	102,480	45,994	58,126						126,536
会議費	254,391	9,596								
広報費		29,038								
業務委託費		14,841,284	3,591,768	2,120,024						108,000
手数料	3,048,488	842,024	39,270	28,590						62,813
保険料	108,000									
租税公課										
保守料		1,030,605	37,800	39,500						
渉外費	29,800	133,660	102,039	105,892						25,442
諸会費	65,000	174,560	33,500	9,000						
雑費	13,260	7,723	1,930							
減価償却費		24,441,634	3,760,882	4,010,878						
国庫補助金等特別積立金取崩額		△10,309,659	△1,407,853	△1,826,137						
サービスクラウド費用計(2)	6,435,384	213,963,880	58,796,569	44,051,832						12,599,738
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,435,384	1,766,896	△6,969,238	△4,441,144						△3,138,418
収受配当金収益	1,248	20,494	163	43						65
その他のサービス活動外収益	1,500	65,729	81,879							
受入研修費収益		1,200	5,000							

事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	希望苑シヨードステイ	希望デザインサービスセンター	やすらぎホーム希望の家	希望苑介護相談センター
入 活 動 外 増	為替差益		10				
	雑収益	1,500	64,519		76,879		
減 の 部	サービス活動外収益計(4)	2,748	86,223	163	88,387	43	65
	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)	2,748	86,223	163	88,387	43	65
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△6,432,636	1,853,119	△1,538,142	△6,880,851	△4,441,101	△3,138,353

事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 4頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目		拠点区分合計
	合計	内部取引消去	
収入			
益			
	介護保険事業収益	360,246,739	360,246,739
	施設介護料収益	172,068,475	172,068,475
	居宅介護料収益	80,259,148	80,259,148
	(介護報酬収益)	70,899,569	70,899,569
	(利用者負担金収益)	9,359,579	9,359,579
	地域密着型介護料収益	30,670,590	30,670,590
	(介護報酬収益)	27,603,531	27,603,531
	(利用者負担金収益)	3,067,059	3,067,059
	居宅介護支援介護料収益	7,828,490	7,828,490
	利用者等利用料収益	61,960,601	61,960,601
	その他の事業収益	2,344,660	2,344,660
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,114,775	5,114,775
	経常経費寄附金収益	60,000	60,000
	その他の収益	4,957,158	4,957,158
	雑収益	4,957,158	4,957,158
	サービス活動収益計(1)	365,263,897	365,263,897
費用			
	人件費	268,882,532	268,882,532
	役員報酬	2,595,000	2,595,000
	職員給料	163,098,500	163,098,500
	職員賞与	39,990,070	39,990,070
	非常勤職員給与	18,506,335	18,506,335
	退職給付費用	11,234,999	11,234,999
	法定福利費	33,457,628	33,457,628
	事業費	58,422,923	58,422,923
	給食費	23,790,611	23,790,611
	介護用品費	3,601,613	3,601,613
	医薬品費	35,969	35,969
	保健衛生費	1,223,990	1,223,990
	被服費	4,147	4,147
	教養娯楽費	800,919	800,919
	日用品費	85,145	85,145

事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 5頁

勘定科目	合計		拠点区分合計	
	内部取引消去	拠点区分合計	内部取引消去	拠点区分合計
水道光熱費	7,881,072	7,881,072		
燃料費	10,511,071	10,511,071		
消耗器具備品費	2,889,529	2,889,529		
保険料	752,460	752,460		
賃借料	5,284,654	5,284,654		
車輛費	1,561,743	1,561,743		
事務費	37,944,241	37,944,241		
福利厚生費	1,166,639	1,166,639		
職員被服費	217,274	217,274		
旅費交通費	96,500	96,500		
研修研究費	507,254	507,254		
事務消耗品費	476,530	476,530		
修繕費	4,831,750	4,831,750		
通信運搬費	752,401	752,401		
会議費	302,371	302,371		
広報費	36,297	36,297		
業務委託費	23,061,442	23,061,442		
手数料	4,244,147	4,244,147		
保険料	108,000	108,000		
租税公課	77,300	77,300		
保守料	1,523,042	1,523,042		
渉外費	194,681	194,681		
諸会費	325,700	325,700		
雑費	22,913	22,913		
減価償却費	34,313,443	34,313,443		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,543,649	△13,543,649		
サービス活動費用計(2)	386,019,490	386,019,490		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△20,755,593	△20,755,593		
受取利息配当金収益	28,521	28,521		
その他のサービス活動外収益	149,108	149,108		
受入研修費収益	6,200	6,200		
サ				
ー				
ビ				

事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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		
ス 活 動 外 増 減 の 部	為替差益	10		10		
	雑収益	142,898		142,898		
	サービス活動外収益計(4)	177,629		177,629		
	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)	177,629		177,629		
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△20,577,964		△20,577,964		

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：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	278,435,141	11,550,000	26,792,566	263,192,575
基本財産定期預金	2,400,000			2,400,000
合計	344,290,712	11,550,000	26,792,566	329,048,146

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

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

財務諸表に対する注記

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）	725,548,605	462,356,030	263,192,575
建物	2,369,000	2,368,999	1
構築物	12,744,310	4,871,943	7,872,367
車輛運搬具	13,715,980	13,038,844	677,136
器具及び備品	54,574,974	36,994,061	17,580,913
有形リース資産	3,801,600	1,848,000	1,953,600
ソフトウェア	8,863,729	7,719,497	1,144,232
合計	821,618,198	529,197,374	292,420,824

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
国保連合会(希望苑)	29,843,692		29,843,692
国保連合会(ショート)	6,650,720		6,650,720
国保連合会(デイ)	6,932,941		6,932,941
国保連合会(グループ)	4,620,636		4,620,636
国保連合会(居宅)	1,394,090		1,394,090
希望苑利用者	3,130,427		3,130,427
ショートステイ利用者	1,142,323		1,142,323
デイサービス利用者	616,693		616,693
グループホーム利用者	849,217		849,217
三種町	121,950		121,950
合計	55,302,689		55,302,689

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. 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

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	-	-	73,252,518
	秋田銀行鹿渡支店	-	ショートステイ運転資金として	-	-	11,346,213
	北都銀行鹿渡支店	-	デイサービス運転資金として	-	-	38,873,160
	秋田銀行鹿渡支店	-	グループホーム運転資金として	-	-	2,515,057
	北都銀行鹿渡支店	-	居宅支援事業運転資金として	-	-	4,967,011
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	262,856
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	10,000,000
小 計						141,316,815
事業未収金	希望苑事業未収金	-	3月分希望苑介護報酬等	-	-	70,092,386
	ショート事業未収金	-	3月分ショート介護報酬等	-	-	7,553,043
	デイ事業未収金	-	3月分デイ介護報酬等	-	-	7,585,634
	グループ事業未収金	-	3月分グループ介護報酬等	-	-	7,726,213
	居宅介護事業未収金	-	3月分居宅介護支援報酬等	-	-	4,433,297
	本部事業未収金	-	3月分立替分	-	-	2,932,636
小 計						100,323,209
前払金	前払金		経営協働北会会費			10,000
小 計						10,000
前払費用	建物火災保険前払費用	-	R2年度分火災保険料	-	-	397,830
	車両保険前払費用	-	R2年度分自動車保険料	-	-	66,700
	賠償責任保険前払費用	-	R2年度分賠償責任保険料	-	-	216,610
小 計						681,140
流動資産合計						242,331,164
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	-	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	-	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。	524,210,355	318,114,400	206,095,955
	(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	32,708,832	28,473,168
	(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。	71,536,050	57,255,284	14,280,766
	(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	54,277,514	14,342,686
小 計						263,192,575
定期預金	北都銀行三種支店		基本財産			2,400,000
基本財産合計						329,048,146

(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	さく井給水設備他 舗装・案内看板		特養希望苑に使用している	10,529,110	3,203,224	7,325,886
			デイサービス事業に使用している。	2,215,200	1,668,719	546,481
小 計						7,872,367
車両運搬具	ニッサンシビリアン トヨタハイエース トヨタヴォクシー		デイ利用者送迎用として利用	7,061,240	7,061,239	1
			デイ利用者送迎用として利用	4,333,140	4,333,139	1
			グループ利用者用として利用	2,321,600	1,644,466	677,134
			小 計			
器具及び備品	耐火キャビネット他172種 デスクトップ型パソコン他18種 食器消毒保管庫他18種 冷蔵庫他6種 エアコン他2種		特養希望苑の備品として利用	46,438,806	31,576,334	14,862,472
			ショートステイの備品として利用	2,743,803	450,123	2,293,680
			デイサービスの備品として利用	3,910,973	3,738,482	172,491
			グループホームの備品として利用	1,119,574	930,190	189,384
			居宅介護支援の備品として利用	361,818	298,932	62,886
			小 計			
有形リース資産	トヨタレジアスエースバンDX		デイサービス送迎用として利用	3,801,600	1,848,000	1,953,600
権利	電話加入権		電話番号権利金として	218,400		218,400
ソフトウェア	NDソフト「ほのぼのNEXT」		介護、請求、会計、給与システム	8,863,729	7,719,497	1,144,232
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			56,046,331
	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			5,950,000
	小 計					
その他の積立資産	施設整備等積立資産 修繕積立資産		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			64,000,000
			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			
その他の固定資産合計						210,442,980
固定資産合計						539,491,126
資産合計						781,822,290

II 負債の部												
1 流動負債												
事業未払金	法人本部未払金 特別養護老人ホーム希望苑未払金 希望苑ショートステイ未払金 希望苑デイサービスセンター未払金 やすらぎホーム希望の家未払金 希望苑介護相談センター未払金	-	/			118,000						
						22,290,105						
						12,795,452						
						12,121,876						
						9,250,256						
						2,746,811						
						小 計						59,322,500
						1年以内返済予定リース債務	デイサービス会計		トヨタレジアスエースバンDX			633,600
職員預り金	職員福利協会退職金					1,916,886						
流動負債合計						61,872,986						
2 固定負債												
リース債務	デイサービス会計		トヨタレジアスエースバンDX			1,320,000						
退職給付引当金	福利協会退職金預け金 福利協会第2種退職金預け金		/			56,046,331						
						5,950,000						
						小 計						61,996,331
固定負債合計						63,316,331						
負債合計						125,189,317						
差引純財産						656,632,973						

監 査 報 告 書

令和 2年 5月19日

社会福祉法人琴丘ふくし会
理事長 宮 田 鶴 吉 殿

監 事 國 柄 進 一



監 事 國 柄 美 光



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付属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれら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（計算書類及びその付属明細書）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 事業報告及びその付属明細書は、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) 入居者預り金は、通帳を原則ご家族、身元引受人等へ返却し、少額の日常生活費のみ法人で管理することとなった旨の報告を受け、確認しました。

以上