

平成29年度

決 算 報 告 書

自：平成29年4月 1日

至：平成30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29年 4月 1日 至平成30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	357,494,000	359,248,541	1,754,541	
	老人福祉事業収入				
	〇〇事業収入				
	その他の収入	2,043,000	2,044,039	1,039	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	566,000	560,000	△6,000	
	受取利息配当金収入	58,000	60,995	2,995	
	その他の収入	115,000	286,183	171,183	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	360,276,000	362,199,758	1,923,758	
	支出				
	人件費支出	256,046,000	258,463,956	2,417,956	
	事業費支出	60,564,000	58,851,253	△1,712,747	
事務費支出	35,925,000	35,725,100	△199,900		
〇〇支出					
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)	352,535,000	353,040,309	505,309		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,741,000	9,159,449	1,418,449		
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	42,141,000	41,550,400	△590,600	
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	686,000	580,800	△105,200		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	42,827,000	42,131,200	△695,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,827,000	△42,131,200	695,800		
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	43,639,000	43,639,612	612	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	43,639,000	43,639,612	612	
	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	5,007,000	4,952,582	△54,418		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	5,007,000	4,952,582	△54,418		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,632,000	38,687,030	55,030		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,546,000	5,715,279	2,169,279		
前期末支払資金残高(12)	161,098,000	170,646,189	9,548,189		
当期末支払資金残高(11)+(12)	164,644,000	176,361,468	11,717,468		

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29年4月1日 至平成30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	359,248,541	352,048,504	7,200,037	102.05%	
	老人福祉事業収益					
	〇〇事業収益					
	〇〇収益					
	経常経費寄附金収益	560,000	1,488,200	△928,200	37.63%	
	その他の収益	2,044,039		2,044,039		
	サービス活動収益計(1)	361,852,580	353,536,704	8,315,876	102.35%	
	費用					
	人件費	259,776,926	252,815,814	6,961,112	102.75%	
	事業費	58,851,253	56,872,757	1,978,496	103.48%	
	事務費	35,725,100	34,555,557	1,169,543	103.38%	
	〇〇費用					
	利用者負担軽減額					
減価償却費	29,500,901	28,235,650	1,265,251	104.48%		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,707,897	△13,913,153	205,256	98.52%		
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)	370,146,283	358,566,625	11,579,658	103.23%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,293,703	△5,029,921	△3,263,782	164.89%		
サービス活動増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	60,995	86,988	△25,993	70.12%	
	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	286,183	93,466	192,717	306.19%	
	サービス活動外収益計(4)	347,178	180,454	166,724	192.39%	
	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)						
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	347,178	180,454	166,724	192.39%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,946,525	△4,849,467	△3,097,058	163.86%		
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	4	1	3	400.00%	
	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)	4	1	3	400.00%		

## 事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30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)	△4	△1	△3	400.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,946,529	△4,849,468	△3,097,061	163.86%	
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	306,195,314	311,044,782	△4,849,468	98.44%	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	298,248,785	306,195,314	△7,946,529	97.40%	
活動					
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)	40,000,000		40,000,000		
増減					
その他の積立金積立額(16)					
部の					
前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	338,248,785	306,195,314	32,053,471	110.47%	

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30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	236,654,747	226,903,784	9,750,963	流動負債	60,926,879	56,257,595	4,669,284
現金預金	137,797,609	128,580,329	9,217,280	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	58,247,155	56,173,349	2,073,806
事業未収金	98,215,668	97,630,985	584,683	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			
仕掛品				職員預り金	2,035,646	52,605	1,983,041
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金	10,478	31,641	△21,163
前払費用	641,470	606,670	34,800	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	△85,800				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	611,661,290	635,049,291	△23,388,001	固定負債	68,265,874	64,917,770	3,348,104
基本財産	369,582,312	362,734,992	6,847,320	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	303,726,741	296,879,421	6,847,320	リース債務	2,587,200		2,587,200
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	65,678,674	64,917,770	760,904
その他の固定資産	242,078,978	272,314,299	△30,235,321	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	9,971,770	796,787	9,174,983	負債の部合計	129,192,753	121,175,365	8,017,388
機械及び装置							
車両運搬具	3	6	△3	純資産の部			
器具及び備品	7,726,034	9,488,107	△1,762,073	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	3,220,800		3,220,800	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	4,663,296	6,293,228	△1,629,932	国庫補助金等特別積立金	205,764,499	219,472,396	△13,707,897
無形リース資産				その他の積立金	150,600,000	190,600,000	△40,000,000
投資有価証券				その他の積立金	150,600,000	190,600,000	△40,000,000
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	338,248,785	306,195,314	32,053,471
退職給付引当資産	65,678,674	64,917,770	760,904	(うち当期活動増減差額)	△7,946,529	△4,849,468	△3,097,061
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	150,600,000	190,600,000	△40,000,000				
差入保証金				純資産の部合計	719,123,284	740,777,710	△21,654,426
長期前払費用				負債及び純資産の部合計	848,316,037	861,953,075	△13,637,038
その他の固定資産							
資産の部合計	848,316,037	861,953,075	△13,637,038				

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29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	特別養護老人ホーム希望苑	特別養護老人ホーム希望苑サテライト	希望苑サテライト	希望苑サテライト	希望苑サテライト	希望苑サテライト	希望苑サテライト
収入							
介護保険事業収入	205,248,598	49,403,636	59,038,337	36,844,880			8,713,090
施設介護料収入	163,469,620						
居室介護料収入		39,412,686	52,481,277				
(介護報酬収入)		34,696,384	46,431,186				
(利用者負担金収入)		4,716,302	6,050,091				
地域密着型介護料収入							
(介護報酬収入)							
(利用者負担金収入)							
居室介護支援介護料収入	41,631,430	9,990,950	3,383,550	30,047,440			6,840,290
利用者等利用料収入	147,548		200,000	27,042,696			1,872,800
その他の事業収入							
介護予防・日常生活支援総合事業			2,973,510				
その他の収入	1,634,098	409,941					
雑収入	1,634,098	409,941					
経常経費寄附金収入	130,000	100,000	40,000				10,000
受取利息配当金収入	3,271	134	26,919	52			61
その他の収入	1,500		46,391	159,635			
受入研修費収入							
雑収入	1,500		46,391	159,635			
事業活動収入計(1)	134,771	49,913,711	59,151,647	37,004,567			8,723,151
支出							
人件費支出	2,730,000	34,693,764	41,561,531	29,574,886			10,935,940
役員報酬支出							
職員給料支出	83,994,308	20,998,581	25,526,559	19,233,295			7,189,494
職員賞与支出	19,894,368	4,973,592	7,232,000	4,304,620			2,147,600
非常勤職員給与支出	12,821,910	3,156,909	3,177,740	1,773,825			
退職給付支出	5,222,188	1,306,963	178,000	178,000			89,000
法定福利費支出	17,035,061	4,257,719	5,447,232	4,085,146			1,509,846
事業費支出	35,698,772	8,774,440	8,270,226	5,616,295			491,520
給食費支出	14,750,555	3,644,385	2,776,241	2,672,715			
介護用品費支出	2,668,355	639,597	114,922	33,704			
医薬品費支出	110,779	30,202					
保健衛生費支出	727,713	142,554	50,833	36,700			
被服費支出	23,808	5,952					

# 資金収支明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30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	希望苑シヨートステーション	希望苑テニスコース	希望苑テニスコース希望の家	希望苑介護相談センター
教養娯楽費支出		502,580	92,139	64,944	42,971	
日用品費支出		97,209	24,309	614		
水道光熱費支出		4,936,123	1,234,028	1,971,283	1,248,633	
燃料費支出		7,336,896	1,834,225	1,171,466	549,579	
消耗器具備品費支出		710,287	171,708	152,697	234,840	1,458
保険料支出		197,863	48,484	343,667	187,089	37,620
賃借料支出		3,400,137	847,739	564,389	454,635	281,218
車輦費支出		236,467	59,118	1,059,170	155,429	171,224
事務費支出	3,939,407	19,336,830	4,799,601	3,900,741	3,460,360	288,161
福利厚生費支出	94,000	813,508	203,377	174,193	124,939	33,599
職員被服費支出		153,832	38,458	46,800	33,254	7,800
旅費交通費支出	140,880	1,280			10,840	
研修研究費支出	175,552	301,641	75,729	34,580	44,940	36,900
事務消耗品費支出	2,592	369,246	91,896	54,215	102,963	26,970
修繕費支出	9,840	1,751,912	430,551	928,086	315,208	
通信運搬費支出	240,557	363,511	88,227	46,342	63,528	119,612
会議費支出		42,960	10,740			
広報費支出		64,168	16,042			
業務委託費支出		13,074,068	3,268,514	2,411,956	2,455,872	
手数料支出	3,006,904	876,330	216,807	34,494	10,080	33,123
保険料支出	108,000					
租税公課支出		8,000	2,000	34,200	95,800	4,000
保守料支出		1,149,492	298,434	100,375	103,356	26,157
渉外費支出	79,440	179,138	12,284			
諸会費支出	75,000	179,760	44,940	35,500	9,000	
雑支出	6,642	7,984	1,602		90,580	
事業活動支出計(2)	6,669,407	194,003,437	48,267,805	53,732,498	38,651,541	11,715,621
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,534,636	13,268,474	1,645,906	5,419,149	△1,646,974	△2,992,470
収入						
施設整備等収入計(4)						
固定資産取得支出		41,320,800		229,600		
建物取得支出		30,877,200				
器具及び備品取得支出		699,840		100,000		

## 資金収支明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		特別養老ホーム希望苑シブヤ	特別養老ホーム希望苑サニッセ	特別養老ホーム希望苑サニッセ	特別養老ホーム希望苑サニッセ	特別養老ホーム希望苑サニッセ
による収支	その他の固定資産取得支出		9,743,760		129,600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出				580,800	
収支	施設整備等支出計(5)		41,320,800		810,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△41,320,800		△810,400	
の他	積立資産取崩収入		2,911,690	727,922	40,000,000	
	退職給付引当資産取崩収入		2,911,690	727,922	40,000,000	
の活	サービスの区分間繰入金収入	6,534,636	40,000,000			2,118,978
	その他の活動収入計(7)	6,534,636	42,911,690	727,922	40,000,000	2,118,978
による収支	積立資産支出		2,599,576	649,894	1,006,162	472,004
	退職給付引当資産支出		2,599,576	649,894	1,006,162	472,004
の活	サービスの区分間繰入金支出		8,653,614		43,217,416	
	その他の活動支出計(8)		11,253,190	649,894	44,223,578	472,004
による収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,534,636	31,658,500	78,028	△4,223,578	1,646,974
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,606,174	1,723,934	385,171	
前期未支払資金残高(12)		13,195,492	103,356,682	6,283,059	40,003,896	1,145,963
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,195,492	106,962,856	8,006,993	40,389,067	1,145,963



## 資金収支明細書

(自平成29年4月1日 至平成30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
収入	359,248,541		359,248,541
介護保険事業収入	163,469,620		163,469,620
施設介護料収入	91,893,963		91,893,963
居宅介護料収入	81,127,570		81,127,570
(介護報酬収入)	10,766,393		10,766,393
(利用者負担金収入)	30,047,440		30,047,440
地域密着型介護料収入	27,042,696		27,042,696
(介護報酬収入)	3,004,744		3,004,744
(利用者負担金収入)	6,840,290		6,840,290
居宅介護支援介護料収入	61,803,370		61,803,370
利用者等利用料収入	2,220,348		2,220,348
その他の事業収入	2,973,510		2,973,510
介護予防・日常生活支援総合事業			
その他の収入	2,044,039		2,044,039
雑収入	2,044,039		2,044,039
経常経費寄附金収入	560,000		560,000
受取利息配当金収入	60,995		60,995
その他の収入	286,183		286,183
受入研修費収入	7,800		7,800
雑収入	278,383		278,383
事業活動収入計(1)	362,199,758		362,199,758
支出	258,463,956		258,463,956
人件費支出	2,730,000		2,730,000
役員報酬支出	156,942,237		156,942,237
職員給料支出	38,552,180		38,552,180
職員賞与支出	20,930,384		20,930,384
非常勤職員給与支出	6,974,151		6,974,151
退職給付支出	32,335,004		32,335,004
法定福利費支出	58,851,253		58,851,253
事業費支出	23,843,896		23,843,896
給食費支出	3,456,578		3,456,578
介護用品費支出	140,981		140,981
医薬品費支出	957,800		957,800
保健衛生費支出	29,760		29,760
被服費支出			

# 資金収支明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)

(単位：円) 5頁

勘定科目	合計		内部取引消去		地区区分会計	
	702,634	122,132	702,634	122,132		
教養娯楽費支出	9,390,067	10,892,166	9,390,067	10,892,166		
日用品費支出	1,270,990	814,723	1,270,990	814,723		
水道光熱費支出	5,548,118	1,681,408	5,548,118	1,681,408		
燃料費支出	35,725,100	1,443,616	35,725,100	1,443,616		
消耗器具備品費支出	280,144	153,000	280,144	153,000		
保険料支出	669,342	647,882	669,342	647,882		
賃借料支出	3,425,757	691,060	3,425,757	691,060		
車輦費支出	294,257	80,210	294,257	80,210		
事務費支出	80,210	21,210,410	80,210	21,210,410		
福利厚生費支出	4,177,738	108,000	4,177,738	108,000		
職員被服費支出	144,000	1,677,814	144,000	1,677,814		
旅費交通費支出	270,862	344,200	270,862	344,200		
研修研究費支出	106,808	353,040,309	106,808	353,040,309		
事務消耗品費支出	353,040,309	9,159,449	353,040,309	9,159,449		
修繕費支出						
通信運搬費支出						
会議費支出						
広報費支出						
業務委託費支出						
手数料支出						
保険料支出						
租税公課支出						
保守料支出						
渉外費支出						
諸会費支出						
雑支出						
事業活動支出計(2)	41,550,400	30,877,200	41,550,400	30,877,200		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	799,840		799,840			
施設整備等収入計(4)						
固定資産取得支出						
建物取得支出						
器具及び備品取得支出						

## 資金収支明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 6頁

に よる 収 支	勘定科目		拠点区分合計
	合計	内部取引消去	
その 他の 活 動 に よる 収 支	その他の固定資産取得支出	9,873,360	9,873,360
	ファイナンス・リース債務の返済支出	580,800	580,800
そ の 他 の 活 動 に よる 収 支	施設整備等支出計(5)	42,131,200	42,131,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,131,200	△42,131,200
	積立資産取崩収入	43,639,612	43,639,612
	退職給付引当資産取崩収入	3,639,612	3,639,612
	その他の積立資産取崩収入	40,000,000	40,000,000
	サービスクラス区分繰入金収入	51,871,030	△51,871,030
	その他の活動収入計(7)	95,510,642	△51,871,030
	積立資産支出	4,952,582	4,952,582
	退職給付引当資産支出	4,952,582	4,952,582
	サービスクラス区分繰入金支出	51,871,030	△51,871,030
その 他の 活 動 に よる 収 支	その他の活動支出計(8)	56,823,612	△51,871,030
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,687,030	38,687,030
	予備費支出(10)		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,715,279	5,715,279
	前期末支払資金残高(12)	170,646,189	170,646,189
	当期末支払資金残高(11)+(12)	176,361,468	176,361,468

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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

サ	サービス活動増減の部	収入	特別養護老人ホーム希望苑	希望苑(自)希望	希望苑(分)希望	希望苑(分)希望の要	希望苑介護相談センター	
収	益	介護保険事業収益	205,248,598	49,403,636	59,038,337	36,844,880	8,713,090	
		施設介護料収益	163,469,620					
		居宅介護料収益		39,412,686	52,481,277			
		(介護報酬収益)		34,696,384	46,431,186			
		(利用者負担金収益)		4,716,302	6,050,091			
		地域密着型介護料収益				30,047,440		
		(介護報酬収益)				27,042,696		
		(利用者負担金収益)				3,004,744		
		居宅介護支援介護料収益		41,631,430	9,990,950	3,383,550	6,797,440	6,840,290
		利用者等利用料収益		147,548		200,000		1,872,800
その他の事業収益				2,973,510				
介護予防・日常生活支援総合事業収益								
経常経費寄附金収益	130,000	280,000	100,000	40,000		10,000		
その他の収益		1,634,098	409,941					
雑収益		1,634,098	409,941					
サービス活動収益計(1)	130,000	207,162,696	49,913,577	59,078,337	36,844,880	8,723,090		
費	用	人件費	2,730,000	34,615,736	42,567,693	30,046,890	11,160,886	
		役員報酬						
		職員給料		20,998,581	25,526,559	19,233,295	7,189,494	
		職員賞与		4,973,592	7,232,000	4,304,620	2,147,600	
		非常勤職員給与		3,156,909	3,177,740	1,773,825		
		退職給付費用		4,910,074	1,184,162	650,004	313,946	
		法定福利費		17,035,061	4,257,719	5,447,232	1,509,846	
		事業費		35,698,772	8,774,440	8,270,226	5,616,295	491,520
		給食費		14,750,555	3,644,385	2,776,241	2,672,715	
		介護用品費		2,668,355	639,597	114,922	33,704	
医薬品費		110,779	30,202					
保健衛生費		727,713	142,554	50,833	36,700			
被服費		23,808	5,952					
教養娯楽費		502,580	92,139	64,944	42,971			
日用品費		97,209	24,309	614				

## 事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至平成30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 光	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン	希望シニア ライオン
水道光熱費		4,936,123	1,234,028	1,971,233	1,248,633				
燃料費		7,336,896	1,834,225	1,171,466	549,579				
消耗器具備品費		710,287	171,708	152,697	234,840				1,458
保険料		197,863	48,484	343,667	187,089				37,620
貸借料		3,400,137	847,739	564,389	454,635				281,218
車輛費		236,467	59,118	1,059,170	155,429				171,224
事務費	3,939,407	19,336,830	4,799,601	3,900,741	3,460,360				288,161
福利厚生費	94,000	813,508	203,377	174,193	124,939				33,599
職員被服費		153,832	38,458	46,800	33,254				7,800
旅費交通費	140,880	1,280			10,840				
研修研究費	175,552	301,641	75,729	34,580	44,940				36,900
事務消耗品費	2,592	369,246	91,896	54,215	102,963				26,970
修繕費	9,840	1,751,912	430,551	928,086	315,208				
通信運搬費	240,557	363,511	88,227	46,342	63,528				119,612
会議費		42,960	10,740						
広報費		64,168	16,042						
業務委託費		13,074,068	3,268,514	2,411,956	2,455,872				
手数料	3,006,904	876,330	216,807	34,494	10,080				33,123
保険料	108,000								
租税公課		8,000	2,000	34,200	95,800				4,000
保守料		1,149,492	298,434	100,375	103,356				26,157
渉外費	79,440	179,138	12,284						
諸会費	75,000	179,760	44,940	35,500	9,000				
雑費	6,642	7,984	1,602		90,580				
減価償却費		20,857,811	1,595,063	3,814,173	2,996,695				237,159
国庫補助金等特別積立金取崩額		△10,309,659	△1,407,853		△1,990,385				
サービスタ活動費用計(2)	6,669,407	204,239,475	48,376,987	58,552,833	40,129,855				12,177,726
サービスタ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,539,407	2,923,221	1,536,590	525,504	△3,284,975				△3,454,636
受取利息配当金収益	3,271	30,558	134	26,919	52				61
その他のサービスタ活動外収益	1,500	78,657		46,391	159,635				
受入研修費収益		7,800							



## 事業活動明細書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 4頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目		地区区分合計
	合算	内部取引消去	
収 益	介護保険事業収益	359,248,541	359,248,541
	施設介護料収益	163,469,620	163,469,620
	居宅介護料収益	91,893,963	91,893,963
	(介護報酬収益)	81,127,570	81,127,570
	(利用者負担金収益)	10,766,393	10,766,393
	地域密着型介護料収益	30,047,440	30,047,440
	(介護報酬収益)	27,042,696	27,042,696
	(利用者負担金収益)	3,004,744	3,004,744
	居宅介護支援介護料収益	6,840,290	6,840,290
	利用者等利用料収益	61,803,370	61,803,370
	その他の事業収益	2,220,348	2,220,348
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,973,510	2,973,510
	経常経費寄附金収益	560,000	560,000
	その他の収益	2,044,039	2,044,039
雑収益	2,044,039	2,044,039	
費 用	サービス活動収益計(1)	361,852,580	361,852,580
	人件費	259,776,926	259,776,926
	役員報酬	2,730,000	2,730,000
	職員給料	156,942,237	156,942,237
	職員賞与	38,552,180	38,552,180
	非常勤職員給与	20,930,384	20,930,384
	退職給付費用	8,287,121	8,287,121
	法定福利費	32,335,004	32,335,004
	事業費	58,851,253	58,851,253
	給食費	23,843,896	23,843,896
	介護用品費	3,456,578	3,456,578
	医薬品費	140,981	140,981
	保健衛生費	957,800	957,800
	被服費	29,760	29,760
教養娯楽費	702,634	702,634	
日用品費	122,132	122,132	

## 事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30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
水道光熱費	9,390,067		9,390,067
燃料費	10,892,166		10,892,166
消耗器具備品費	1,270,990		1,270,990
保険料	814,723		814,723
賃借料	5,548,118		5,548,118
車輛費	1,681,408		1,681,408
事務費	35,725,100		35,725,100
福利厚生費	1,443,616		1,443,616
職員被服費	280,144		280,144
旅費交通費	153,000		153,000
研修研究費	669,342		669,342
事務消耗品費	647,882		647,882
修繕費	3,425,757		3,425,757
通信運搬費	691,060		691,060
会議費	294,257		294,257
広報費	80,210		80,210
業務委託費	21,210,410		21,210,410
手数料	4,177,738		4,177,738
保険料	108,000		108,000
租税公課	144,000		144,000
保守料	1,677,814		1,677,814
渉外費	270,862		270,862
諸会費	344,200		344,200
雑費	106,808		106,808
減価償却費	29,500,901		29,500,901
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,707,897		△13,707,897
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	370,146,283		370,146,283
サービスマス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,293,703		△8,293,703
収	60,995		60,995
益	286,183		286,183
その他のサービスマス活動外収益	7,800		7,800
受入研修費収益			



## 事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30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	雑収益	278,383		278,383
	サービス活動外収益計(4)	347,178		347,178
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	347,178		347,178
特 別 増 減 の 部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,946,525		△7,946,525
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	51,871,030	△51,871,030	
	特別収益計(8)	51,871,030	△51,871,030	
	固定資産売却損・処分損	4		4
	車両運搬具売却損・処分損	3		3
	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	51,871,030	△51,871,030	
	特別費用計(9)	51,871,034	△51,871,030	4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4		△4
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,946,529		△7,946,529
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	306,195,314		306,195,314
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	298,248,785		298,248,785
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	40,000,000		40,000,000
活 動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額	40,000,000		40,000,000
	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)	338,248,785		338,248,785

# 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2号の一様式、第3号の一様式）
- (2) 希望苑拠点区分計算書類（第1号の四様式、第2号の四様式、第3号の四様式）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3㊸）
- (4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3㊹）
- (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	296,879,421	30,877,200	24,029,880	303,726,741
基本財産定期預金	2,400,000			2,400,000
合計	362,734,992	30,877,200	24,029,880	369,582,312

## 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）	716,498,605	412,771,864	303,726,741
建物	2,369,000	2,368,999	1
構築物	12,744,310	2,772,540	9,971,770
車輛運搬具	12,893,880	12,893,877	3
器具及び備品	46,885,827	39,159,793	7,726,034
有形リース資産	3,801,600	580,800	3,220,800
ソフトウェア	8,863,729	4,200,433	4,663,296
合計	804,056,951	474,748,306	329,308,645

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）	27,833,241		27,833,241
国保連合会（ショート）	6,300,877		6,300,877
国保連合会（デイ）	7,422,705		7,422,705
国保連合会（グループ）	4,354,461		4,354,461
国保連合会（居宅）	1,213,110		1,213,110
希望苑利用者	3,005,211		3,005,211
ショートステイ利用者	1,325,044		1,325,044
デイサービス利用者	778,840		778,840
グループホーム利用者	918,503		918,503
三種町	149,400		149,400
合計	53,301,392		53,301,392

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

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
<b>現金預金</b>						
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	-	-	58,750,402
	秋田銀行鹿渡支店	-	ショートステイ運転資金として	-	-	12,416,367
	北都銀行鹿渡支店	-	デイサービス運転資金として	-	-	47,697,161
	秋田銀行鹿渡支店	-	グループホーム運転資金として	-	-	3,499,065
	北都銀行鹿渡支店	-	居宅支援事業運転資金として	-	-	4,771,021
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	563,593
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	10,000,000
小 計						137,797,609
事業未収金	希望苑事業未収金	-	3月分希望苑介護報酬等	-	-	68,034,854
	ショート事業未収金	-	3月分ショート介護報酬等	-	-	7,315,921
	デイ事業未収金	-	3月分デイ介護報酬等	-	-	8,274,389
	グループ事業未収金	-	3月分グループ介護報酬等	-	-	7,391,942
	居宅介護事業未収金	-	3月分居宅介護支援報酬等	-	-	4,563,926
	本部事業未収金	-	3月分立替分	-	-	2,634,636
小 計						98,215,668
前払費用	建物火災保険前払費用	-	29年度分火災保険料	-	-	365,570
	車両保険前払費用	-	29年度分自動車保険料	-	-	66,700
	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						641,470
流動資産合計						236,654,747
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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。	517,811,355	282,044,364	235,766,991
	(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	29,885,048	31,296,952
	(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	51,927,292	16,957,758
	(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	48,915,160	19,705,040
小 計						303,726,741
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						369,582,312
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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		特養希望苑に使用している	10,529,110	1,237,140	9,291,970
	舗装・案内看板		デイサービス事業に使用している。	2,215,200	1,535,400	679,800
小 計						9,971,770


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
	ライトエースノア		グループ利用者用として利用	1,499,500	1,499,499	1
	小 計					
器具及び備品	電動ベッド他116種		特養希望苑の備品として利用	38,701,095	32,295,409	6,405,686
	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	2,654,018	138,349
	食器消毒保管庫他18種		デイサービスの備品として利用	3,910,973	3,303,287	607,686
	冷蔵庫他5種		グループホームの備品として利用	1,119,574	709,938	409,636
	エアコン他2種		居宅介護支援の備品として利用	361,818	197,141	164,677
	小 計					
有形リース資産	トヨタレジアエースバンDX		デイサービス送迎用として利用	3,801,600	580,800	3,220,800
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	4,200,433	4,663,296
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			61,678,674
	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			4,000,000
	小 計					
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			95,600,000
	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					
その他の固定資産合計						242,078,978
固定資産合計						611,661,290
資産合計						848,316,037


II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	法人本部未払金	-				110,737	
	特別養護老人ホーム希望苑未払金	-				18,036,623	
	希望苑ショートステイ未払金	-				11,764,399	
	希望苑デイサービスセンター未払金	-				15,765,859	
	やすらぎホーム希望の家未払金	-				9,888,087	
	希望苑介護相談センター未払金	-				2,681,450	
	小 計						58,247,155
	1年以内返済予定リース債務	デイサービス会計		トヨタレジアエースバンDX			633,600
職員預り金	社会保険料他					2,035,646	
仮受金	希望苑会計		電気保安業務手数料解約返戻			10,478	
流動負債合計						60,926,879	
2 固定負債							
リース債務	デイサービス会計		トヨタレジアエースバンDX			2,587,200	
退職給付引当金	福利協会退職金預け金					61,678,674	
	福利協会第2種退職金預け金					4,000,000	
	小 計						65,678,674
固定負債合計						68,265,874	
負債合計						129,192,753	
差引純財産						719,123,284	

# 監査報告書

平成30年 5月25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 竜一 

監事 國柄 義光 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

- (3) 入居者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カ月毎に送付され、適正に対応されていることを確認しました。

以上