

平成30年度

決算報告書

自：平成30年4月 1日

至：平成31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30年 4月 1日 至 平成31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	355,606,000	357,464,206	1,858,206	
	老人福祉事業収入				
	〇〇事業収入				
	その他の収入	1,923,000	1,917,222	△5,778	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	133,000	153,995	20,995	
	受取利息配当金収入	38,000	34,999	△3,001	
	その他の収入	115,000	138,468	23,468	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	357,815,000	359,708,890	1,893,890	
	支出				
	人件費支出	259,486,000	259,754,921	268,921	
事業費支出	59,636,000	58,752,243	△883,757		
事務費支出	35,706,000	34,301,840	△1,404,160		
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)	354,828,000	352,809,004	△2,018,996		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,987,000	6,899,886	3,912,886		
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	3,517,000	3,622,756	105,756	
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	633,000	633,600	600		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計 (5)	4,150,000	4,256,356	106,356		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△4,150,000	△4,256,356	△106,356		
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	5,215,000	2,892,369	△2,322,631	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計 (7)	5,215,000	2,892,369	△2,322,631	
	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	5,184,000	5,142,079	△41,921		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計 (8)	5,184,000	5,142,079	△41,921		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	31,000	△2,249,710	△2,280,710		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△1,132,000	393,820	1,525,820		
前期末支払資金残高 (12)	161,098,000	176,361,468	15,263,468		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	159,966,000	176,755,288	16,789,288		

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30年4月1日 至平成31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	357,464,206	359,248,541	△1,784,335	99.50%	
	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	153,995	560,000	△406,005	27.50%	
	その他の収益	1,917,222	2,044,039	△126,817	93.80%	
	サービス活動収益計(1)	359,535,423	361,852,580	△2,317,157	99.36%	
	費用					
	人件費	262,004,631	259,776,926	2,227,705	100.86%	
	事業費	58,752,243	58,851,253	△99,010	99.83%	
	事務費	34,301,840	35,725,100	△1,423,260	96.02%	
	〇〇費用					
	利用者負担軽減額					
減価償却費	31,773,643	29,500,901	2,272,742	107.70%		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,543,649	△13,707,897	164,248	98.80%		
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)	373,288,708	370,146,283	3,142,425	100.85%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,753,285	△8,293,703	△5,459,582	165.83%		
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	34,999	60,995	△25,996	57.38%	
	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	138,468	286,183	△147,715	48.38%	
	サービス活動外収益計(4)	173,467	347,178	△173,711	49.96%	
	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)	173,467	347,178	△173,711	49.96%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,579,818	△7,946,525	△5,633,293	170.89%		
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	5	4	1	125.00%	
	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)	5	4	1	125.00%		

事業活動計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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)	△5	△4	△1	125.00%	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△13,579,823	△7,946,529	△5,633,294	170.89%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	338,248,785	306,195,314	32,053,471	110.47%	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	324,668,962	298,248,785	26,420,177	108.86%	
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)		40,000,000	△40,000,000	0.00%	
	その他の積立金積立額(16)					
	繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	324,668,962	338,248,785	△13,579,823	95.99%	

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31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	240,883,648	236,654,747	4,228,901	流動負債	64,761,960	60,926,879	3,835,081
現金預金	138,317,342	137,797,609	519,733	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	62,027,517	58,247,155	3,780,362
事業未収金	101,889,414	98,215,668	3,673,746	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	2,099,203	2,035,646	63,557
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金		10,478	△10,478
前払費用	650,540	641,470	9,070	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	585,649,278	611,661,290	△26,012,012	固定負債	69,771,154	68,265,874	1,505,280
基本財産	344,290,712	369,582,312	△25,291,600	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	278,435,141	303,726,741	△25,291,600	リース債務	1,953,600	2,587,200	△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	67,817,554	65,678,674	2,138,880
その他の固定資産	241,358,566	242,078,978	△720,412	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	8,922,068	9,971,770	△1,049,702	負債の部合計	134,533,114	129,192,753	5,340,361
機械及び装置							
車輦運搬具	1,837,936	3	1,837,933	純資産の部			
器具及び備品	6,471,643	7,726,034	△1,254,391	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	2,587,200	3,220,800	△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	2,903,764	4,663,296	△1,759,532	国庫補助金等特別積立金	192,220,850	205,764,499	△13,543,649
無形リース資産				その他の積立金	150,600,000	150,600,000	
投資有価証券				その他の積立金	150,600,000	150,600,000	
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	324,668,962	338,248,785	△13,579,823
退職給付引当資産	67,817,554	65,678,674	2,138,880	(うち当期活動増減差額)	△13,579,823	△7,946,529	△5,633,294
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	150,600,000	150,600,000					
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	691,999,812	719,123,284	△27,123,472
資産の部合計	826,532,926	848,316,037	△21,783,111	負債及び純資産の部合計	826,532,926	848,316,037	△21,783,111

資金収支明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	特別養護老人ホーム 希望苑ショートステイ希望苑デイサービス希望苑ケアセンター希望苑リハビリセンター希望苑作業療法センター	希望苑付介護センター希望苑希望の園	希望苑作業療法センター希望苑希望の園	希望苑付介護センター希望苑希望の園	希望苑希望の園
収入		49,235,268	55,043,416	36,614,390	9,097,160
事業収入		207,473,972			
施設介護料収入		165,817,892			
居宅介護料収入		39,153,428	44,748,504		
(介護報酬収入)		34,241,904	39,654,667		
(利用者負担金収入)		4,911,524	5,093,837		
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		41,491,680	2,953,800	29,848,150	
利用者等利用料収入		164,400	108,000	26,863,335	
その他の事業収入			7,233,112	2,984,815	
介護予防・日常生活支援総合事業					
その他の収入		1,534,678			
雑収入		1,534,678			
経常経費寄附金収入		113,995			
受取利息配当金収入	1,750	25,424	7,560	54	62
その他の収入	1,500	10,478	21,505	23,100	
受入研修費収入		7,000			
雑収入	1,500	74,885	21,505	23,100	
事業活動収入計(1)	3,250	209,229,954	55,072,481	36,637,544	9,097,222
支出					
人件費支出	2,640,000	137,459,681	43,901,112	30,400,151	10,990,148
役員報酬支出					
職員給料支出		83,335,971	27,835,150	19,730,231	7,227,636
職員賞与支出		20,570,928	7,001,000	4,452,600	2,158,000
非常勤職員給与支出		11,989,710	2,801,321	1,827,978	
退職給付支出		4,484,873	222,500	178,000	89,000
法定福利費支出		17,078,199	6,041,141	4,211,342	1,515,512
事業費支出					
給食費支出		36,123,111	8,802,212	5,077,279	537,176
介護用品費支出		14,960,111	3,744,893	2,433,518	
医薬品費支出		2,857,597	714,902	119,354	
保健衛生費支出		40,646	10,161	36,695	
被服費支出		762,636	144,083	61,147	
		66,096	16,524	40,700	
			3,390		

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至平成31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 望苑	希望苑ショートステイ 望苑	希望苑デイサービス 望苑	希望苑介護相談センター 望苑
教養娯楽費支出		527,198	100,093	61,069	43,317
日用品費支出		77,696	19,505	613	
水道光熱費支出		4,286,749	1,071,688	1,798,000	1,055,535
燃料費支出		7,895,337	1,804,494	1,172,362	561,861
消耗器具備品費支出		1,030,797	272,904	258,780	253,964
保険料支出		204,115	50,046	331,116	149,813
貸借料支出		3,138,078	784,511	709,968	456,255
車輛費支出		276,055	68,408	1,140,764	45,621
事務費支出	3,804,382	18,894,677	4,691,530	3,388,922	3,170,717
福利厚生費支出	30,000	607,165	151,796	152,730	128,431
職員被服費支出		20,093	5,023	7,800	2,052
旅費交通費支出	110,600				
研修研究費支出	147,728				
事務消耗品費支出		287,938	71,984	16,300	6,000
修繕費支出	6,000	354,698	91,263	109,554	75,255
通信運搬費支出		1,986,508	477,703	399,708	157,558
会議費支出		381,080	89,863	42,800	56,279
広報費支出	263,798	44,000	11,000		
業務委託費支出		83,883	20,970		
手数料支出	3,009,636	13,088,823	3,272,203	2,354,016	2,457,072
保険料支出	108,000	732,194	196,259	40,558	153,014
租税公課支出					
保守料支出		990,361	248,983	67,000	22,700
渉外費支出	48,760	133,947	8,487	100,915	103,356
諸会費支出	75,000	179,920	44,980	35,500	9,000
雑支出	4,860	4,067	1,016		
事業活動支出計(2)	6,444,382	192,477,469	47,857,571	55,502,499	38,648,147
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,441,132	16,752,485	1,810,868	△430,018	△2,010,603
収入					
支出					
施設整備等					
固定資産取得支出		1,301,156			2,321,600
車輛運搬具取得支出					2,321,600
器具及備品取得支出		1,301,156			
施設整備等収入計(4)					
施設整備等					
収入					
支出					
施設整備等					
収入					
支出					
施設整備等					

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31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シブタ	希望苑シブタステイション	希望苑デイサービス	希望苑ホーム希望のやすらぎ	希望苑介護相談センター
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)		1,301,156		633,600	2,321,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,301,156		△633,600	△2,321,600	
積立資産取崩収入			578,474			
退職給付引当資産取崩収入		2,313,895	578,474			
サービスクラス区分間繰入金収入	6,441,132	2,313,895	578,474		4,916,403	3,007,752
その他の活動収入計(7)	6,441,132	2,313,895	578,474		4,916,403	3,007,752
積立資産支出			668,049	991,580	584,200	226,038
退職給付引当資産支出		2,672,212	668,049			
サービスクラス区分間繰入金支出		2,672,212	668,049	991,580	584,200	226,038
		14,365,287				
その他の活動支出計(8)		17,037,499	668,049	991,580	584,200	226,038
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,441,132	△14,723,604	△89,575	△991,580	4,332,203	2,781,714
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		727,725	1,721,293	△2,055,198		
前期末支払資金残高(12)	13,195,492	106,962,856	8,006,993	40,389,067	1,145,963	6,661,097
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,195,492	107,690,581	9,728,286	38,333,869	1,145,963	6,661,097

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至平成31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		
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	357,464,206			357,464,206
施設介護料収入	165,817,892			165,817,892
居宅介護料収入	83,901,932			83,901,932
(介護報酬収入)	73,896,571			73,896,571
(利用者負担金収入)	10,005,361			10,005,361
地域密着型介護料収入	29,848,150			29,848,150
(介護報酬収入)	26,863,335			26,863,335
(利用者負担金収入)	2,984,815			2,984,815
居宅介護支援介護料収入	7,131,260			7,131,260
利用者等利用料収入	61,293,560			61,293,560
その他の事業収入	2,238,300			2,238,300
介護予防・日常生活支援総合事業	7,233,112			7,233,112
その他の収入	1,917,222			1,917,222
雑収入	1,917,222			1,917,222
経常経費寄附金収入	153,995			153,995
受取利息配当金収入	34,999			34,999
その他の収入	138,468			138,468
受入研修費収入	7,000			7,000
雑収入	131,468			131,468
事業活動収入計(1)	359,708,890			359,708,890
支出				
人件費支出	259,754,921			259,754,921
役員報酬支出	2,640,000			2,640,000
職員給料支出	158,962,979			158,962,979
職員賞与支出	39,325,260			39,325,260
非常勤職員給与支出	19,616,434			19,616,434
退職給付支出	6,095,591			6,095,591
法定福利費支出	33,114,657			33,114,657
事業費支出	58,752,243			58,752,243
給食費支出	23,694,424			23,694,424
介護用品費支出	3,728,548			3,728,548
医薬品費支出	50,807			50,807
保健衛生費支出	1,008,566			1,008,566
被服費支出	86,010			86,010

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 5頁

勘定科目	合計	内部取引消去	勘定区分合計	
教養娯楽費支出	731,677		731,677	
日用品費支出	97,814		97,814	
水道光熱費支出	8,211,972		8,211,972	
燃料費支出	11,434,054		11,434,054	
消耗器具備品費支出	1,829,527		1,829,527	
保険料支出	760,620		760,620	
賃借料支出	5,407,346		5,407,346	
車輛費支出	1,710,878		1,710,878	
事務費支出	34,301,840		34,301,840	
福利厚生費支出	1,103,482		1,103,482	
職員被服費支出	34,968		34,968	
旅費交通費支出	110,600		110,600	
研修研究費支出	626,100		626,100	
事務消耗品費支出	652,842		652,842	
修繕費支出	3,021,477		3,021,477	
通信運搬費支出	695,704		695,704	
会議費支出	318,798		318,798	
広報費支出	104,853		104,853	
業務委託費支出	21,172,114		21,172,114	
手数料支出	4,186,932		4,186,932	
保険料支出	108,000		108,000	
租税公課支出	89,700		89,700	
保守料支出	1,468,692		1,468,692	
渉外費支出	253,235		253,235	
諸会費支出	344,400		344,400	
雑支出	9,943		9,943	
	352,809,004		352,809,004	
事業活動支出計(2)				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,899,886		6,899,886	
収入				
支出				
施設整備等				
固定資産取得支出	3,622,756		3,622,756	
車輛運搬具取得支出	2,321,600		2,321,600	
器具及備品取得支出	1,301,156		1,301,156	

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 6頁

による収支	勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
	合計			
による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	633,600		633,600
による収支	施設整備等支出計(5)	4,256,356		4,256,356
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,256,356		△4,256,356
による収支	積立資産取崩収入	2,892,369		2,892,369
	退職給付引当資産取崩収入	2,892,369		2,892,369
による収支	サービス区分間繰入金収入	14,365,287	△14,365,287	
	その他の活動収入計(7)	17,257,656	△14,365,287	2,892,369
による収支	積立資産支出	5,142,079		5,142,079
	退職給付引当資産支出	5,142,079		5,142,079
による収支	サービス区分間繰入金支出	14,365,287	△14,365,287	
による収支	その他の活動支出計(8)	19,507,366	△14,365,287	5,142,079
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,249,710		△2,249,710
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	393,820		393,820
	前期末支払資金残高(12)	176,361,468		176,361,468
	当期末支払資金残高(11)+(12)	176,755,288		176,755,288

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30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 1頁

サ	ー	ビ	ス	活	動	増	減	の	部					
勘定科目										平成30年4月1日	平成31年3月31日	平成30年4月1日	平成31年3月31日	
収	益	介護保険事業収益								207,473,972	49,235,268	55,043,416	36,614,390	9,097,160
		施設介護料収益								165,817,892				
		居宅介護料収益									39,153,428	44,748,504		
		(介護報酬収益)									34,241,904	39,654,667		
		(利用者負担金収益)									4,911,524	5,093,837		
		地域密着型介護料収益											29,848,150	
		(介護報酬収益)											26,863,335	
		(利用者負担金収益)											2,984,815	
		居宅介護支援介護料収益								41,491,680	10,081,840	2,953,800	6,766,240	7,131,260
		利用者等利用料収益								164,400		108,000		1,965,900
		その他の事業収益										7,233,112		
		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								113,995	40,000			
		その他の収益								1,534,678	382,544			
		雑収益								1,534,678	382,544			
		サービスマス活動収益計(1)								209,122,645	49,657,812	55,043,416	36,614,390	9,097,160
費	用	人件費	2,640,000							137,817,998	34,453,404	44,892,692	30,984,351	11,216,186
		役員報酬												
		職員給料								83,335,971	20,833,991	27,835,150	19,730,231	7,227,636
		職員賞与								20,570,928	5,142,732	7,001,000	4,452,600	2,158,000
		非常勤職員給与								11,989,710	2,997,425	2,801,321	1,827,978	
		退職給付費用								4,843,190	1,210,793	1,214,080	762,200	315,038
		法定福利費								17,078,199	4,268,463	6,041,141	4,211,342	1,515,512
		事業費								36,123,111	8,802,212	8,212,465	5,077,279	537,176
		給食費								14,960,111	3,744,893	2,555,902	2,433,518	
		介護用品費								2,857,597	714,902	119,354	36,695	
		医薬品費								40,646	10,161			
		保健衛生費								762,636	144,083	61,147	40,700	
		被服費								66,096	16,524	3,390		
		教養娯楽費								527,198	100,093	61,069	43,317	
		日用品費								77,696	19,505	613		

事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31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	児童福祉施設	高齢者福祉施設	その他	合計
水道光熱費			1,071,688			1,798,000
燃料費			1,804,494			1,172,362
消耗器具備品費			272,904			258,780
保険料			50,046			331,116
賃借料			784,511			709,968
車輦費			68,408			1,140,764
事務費	3,804,382		4,691,530			3,388,922
福利厚生費	30,000		151,796			152,730
職員被服費			5,023			7,800
旅費交通費	110,600					16,300
研修研究費	147,728		71,984			109,554
事務消耗品費			91,263			399,708
修繕費			477,703			42,800
通信運搬費	6,000		89,863			6,000
会議費	263,798		11,000			75,255
広報費			20,970			157,558
業務委託費						56,279
手数料			3,272,203			2,457,072
保険料	3,009,636		196,259			153,014
租税公課	108,000					67,000
保守料			248,983			100,915
渉外費	48,760		8,487			62,041
諸会費	75,000		44,980			35,500
雑費	4,860		1,016			9,000
減価償却費			22,733,433			3,358,224
国庫補助金等特別積立金取崩額			△10,309,659			△1,826,137
サ-ビス活動費用計(2)	6,444,382		48,134,356			40,764,434
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,444,382		1,523,456			△4,150,044
収受取利息配当金収益	1,750		149			7,560
その他のサ-ビス活動外収益	1,500		10,478			21,505
受入研修費収益						23,100
サ						54
シ						62
ヒ						
						237,159
						13,082
						25,530
						318,534
						180,030
						351,612
						33,360
						2,052
						96,150
						22,072
						119,682
						55,271
						25,077

事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		特別増減差額	繰越利益剰余金	繰上利益剰余金	繰下利益剰余金	繰越利益剰余金
ス 活 動 外 増 減 の 部	雑収益	1,500	74,885	10,478	21,505	23,100
	サービス活動外収益計(4)	3,250	107,309	10,627	29,065	23,154
	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)	3,250	107,309	10,627	29,065	23,154
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,441,132	3,970,394	1,534,083	△5,271,362	△4,126,890
特 別 増 減 の 部	サービス区分間繰入金収益	6,441,132				4,916,403
	特別収益計(8)	6,441,132				4,916,403
	費用					
	固定資産売却損・処分損		4			1
	車輜運搬具売却損・処分損		4			1
	器具及び備品売却損・処分損					
	サービス区分間繰入金費用		14,365,287			
	特別費用計(9)		14,365,291			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,441,132	△14,365,291			4,916,402
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△10,394,897	1,534,083	△5,271,362	789,512
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	3,735,292	221,836,180	8,622,736	88,514,005	7,297,395
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,735,292	211,441,283	10,156,819	83,242,643	7,060,236
	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	211,441,283	10,156,819	83,242,643	7,060,236

事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 4頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目		金額		内訳取引明細		拠点区分合計	
	収入	支出	合計	差引	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計
	介護保険事業収益		357,464,206				357,464,206	
	施設介護料収益		165,817,892				165,817,892	
	居宅介護料収益		83,901,932				83,901,932	
	(介護報酬収益)		73,896,571				73,896,571	
	(利用者負担金収益)		10,005,361				10,005,361	
	地域密着型介護料収益		29,848,150				29,848,150	
	(介護報酬収益)		26,863,335				26,863,335	
	(利用者負担金収益)		2,984,815				2,984,815	
	居宅介護支援介護料収益		7,131,260				7,131,260	
	利用者等利用料収益		61,293,560				61,293,560	
	その他の事業収益		2,238,300				2,238,300	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		7,233,112				7,233,112	
	経常経費寄附金収益		153,995				153,995	
	その他の収益		1,917,222				1,917,222	
	雑収益		1,917,222				1,917,222	
	サービス活動収益計(1)		359,535,423				359,535,423	
	費用							
	人件費		262,004,631				262,004,631	
	役員報酬		2,640,000				2,640,000	
	職員給料		158,962,979				158,962,979	
	職員賞与		39,325,260				39,325,260	
	非常勤職員給与		19,616,434				19,616,434	
	退職給付費用		8,345,301				8,345,301	
	法定福利費		33,114,657				33,114,657	
	事業費		58,752,243				58,752,243	
	給食費		23,694,424				23,694,424	
	介護用品費		3,728,548				3,728,548	
	医薬品費		50,807				50,807	
	保健衛生費		1,008,566				1,008,566	
	被服費		86,010				86,010	
	教養娯楽費		731,677				731,677	
	日用品費		97,814				97,814	

事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円) 5頁

勘定科目	高野		内藤政司直法		堀江安合直法	
	金額	金額	金額	金額	金額	金額
水道光熱費	8,211,972				8,211,972	
燃料費	11,434,054				11,434,054	
消耗器具備品費	1,829,527				1,829,527	
保険料	760,620				760,620	
賃借料	5,407,346				5,407,346	
車輛費	1,710,878				1,710,878	
事務費	34,301,840				34,301,840	
福利厚生費	1,103,482				1,103,482	
職員被服費	34,968				34,968	
旅費交通費	110,600				110,600	
研修研究費	626,100				626,100	
事務消耗品費	652,842				652,842	
修繕費	3,021,477				3,021,477	
通信運搬費	695,704				695,704	
会議費	318,798				318,798	
広報費	104,853				104,853	
業務委託費	21,172,114				21,172,114	
手数料	4,186,932				4,186,932	
保険料	108,000				108,000	
租税公課	89,700				89,700	
保守料	1,468,692				1,468,692	
渉外費	253,235				253,235	
諸会費	344,400				344,400	
雑費	9,943				9,943	
減価償却費	31,773,643				31,773,643	
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)	373,288,708				373,288,708	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,753,285				△13,753,285	
収 受取利息配当金収益					34,999	
益 その他のサービス活動外収益					138,468	
ビ 受入研修費収益					7,000	

事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31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
入活動外増減の部	雑収益	131,468		131,468
	サービス活動外収益計(4)	173,467		173,467
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	173,467		173,467
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	173,467		173,467
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△13,579,818		△13,579,818
	サービス区分間繰入金収益	14,365,287	△14,365,287	
	特別収益計(8)	14,365,287	△14,365,287	
	費用	5		5
	固定資産売却損・処分損	1		1
	車輜運搬器具売却損・処分損	4		4
	器具及び備品売却損・処分損	4		4
	サービス区分間繰入金費用	14,365,287	△14,365,287	
	特別費用計(9)	14,365,292	△14,365,287	5
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△5		△5	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△13,579,823		△13,579,823
	前期繰越活動増減差額(12)	338,248,785		338,248,785
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	324,668,962		324,668,962
	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(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)	324,668,962		324,668,962	

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	303,726,741		25,291,600	278,435,141
基本財産定期預金	2,400,000			2,400,000
合計	369,582,312		25,291,600	344,290,712

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	438,063,464	278,435,141
建物	2,369,000	2,368,999	1
構築物	12,744,310	3,822,242	8,922,068
車輛運搬具	13,715,980	11,878,044	1,837,936
器具及び備品	47,515,033	41,043,390	6,471,643
有形リース資産	3,801,600	1,214,400	2,587,200
ソフトウェア	8,863,729	5,959,965	2,903,764
合計	805,508,257	504,350,504	301,157,753

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）	28,544,071		28,544,071
国保連合会（ショート）	5,767,231		5,767,231
国保連合会（デイ）	7,281,084		7,281,084
国保連合会（グループ）	4,193,325		4,193,325
国保連合会（居宅）	1,269,010		1,269,010
希望苑利用者	3,378,755		3,378,755
ショーステイ利用者	1,248,999		1,248,999
デイサービス利用者	708,680		708,680
グループホーム利用者	791,281		791,281
三種町	179,800		179,800
合計	53,362,236		53,362,236

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31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	-	-	63,938,518
	秋田銀行鹿渡支店	-	ショートステイ運転資金として	-	-	14,873,423
	北都銀行鹿渡支店	-	デイサービス運転資金として	-	-	43,514,880
	秋田銀行鹿渡支店	-	グループホーム運転資金として	-	-	723,354
	北都銀行鹿渡支店	-	居宅支援事業運転資金として	-	-	4,878,021
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	289,146
	北都銀行鹿渡支店	-	法人本部運転資金として	-	-	10,000,000
小 計						138,317,342
事業未収金	希望苑事業未収金	-	3月分希望苑介護報酬等	-	-	69,834,117
	ショート事業未収金	-	3月分ショート介護報酬等	-	-	6,736,230
	デイ事業未収金	-	3月分デイ介護報酬等	-	-	8,025,764
	グループ事業未収金	-	3月分グループ介護報酬等	-	-	9,901,009
	居宅介護事業未収金	-	3月分居宅介護支援報酬等	-	-	4,451,162
	本部事業未収金	-	3月分立替分	-	-	2,941,132
小 計						101,889,414
前払費用	建物火災保険前払費用	-	元年度分火災保険料	-	-	365,570
	車両保険前払費用	-	元年度分自動車保険料	-	-	66,700
	賠償責任保険前払費用	-	元年度分賠償責任保険料	-	-	218,270
小 計						650,540
仮払金	仮払金		労働保険料			26,352
小 計						26,352
流動資産合計						240,883,648
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。	517,811,355	300,610,458	217,200,897
	(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	31,296,940	29,885,060
	(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	54,559,729	14,325,321
	(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	51,596,337	17,023,863
小 計						278,435,141
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						344,290,712
(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		特養希望苑に使用している	10,529,110	2,220,182	8,308,928
	舗装・案内看板		デイサービス事業に使用している。	2,215,200	1,602,060	613,140
小 計						8,922,068
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
	トヨタヴォクシー		グループ利用者用として利用	2,321,600	483,666	1,837,934
	小 計					
器具及び備品	電動ベッド他118種		特養希望苑の備品として利用	39,330,301	33,665,014	5,665,287
	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	2,691,745	100,622
	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	3,596,884	314,089
	冷蔵庫他6種		グループホームの備品として利用	1,119,574	832,304	287,270
	エアコン他2種		居宅介護支援の備品として利用	361,818	257,443	104,375
	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	1,214,400	2,587,200
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	5,959,965	2,903,764
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			62,867,554
	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			4,950,000
	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						241,358,566
固定資産合計						585,649,278
資産合計						826,532,926

II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	法人本部未払金	-				142,786	
	特別養護老人ホーム希望苑未払金	-				24,274,129	
	希望苑ショートステイ未払金	-				11,921,528	
	希望苑デイサービスセンター未払金	-				13,392,793	
	やすらぎホーム希望の家未払金	-				9,620,595	
	希望苑介護相談センター未払金	-				2,675,686	
	小 計						62,027,517
	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
預り金	希望の家会計		利用料過払い分			1,640	
職員預り金	社会保険料他					2,099,203	
流動負債合計						64,761,960	
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			1,953,600	
退職給付引当金	福利協会退職金預け金					62,867,554	
	福利協会第2種退職金預け金					4,950,000	
	小 計						67,817,554
固定負債合計						69,771,154	
負債合計						134,533,114	
差引純財産						691,999,812	

監査報告書

令和 元年 5月21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 義光 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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