

第 41 期

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 景福会

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)

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	526,008,000	525,951,499	56,501	
	その他事業収入	3,636,000	3,641,600	△ 5,600	
	雑収入	899,500	936,333	△ 36,833	
	経常経費寄附金収入	100,000	130,000	△ 30,000	
	受取利息配当金収入	33,500	51,115	△ 17,615	
	その他の収入	2,500,000	2,500,000	0	
	事業活動収入計(1)	533,177,000	533,210,547	△ 33,547	
	支出				
	人件費支出	349,662,400	348,713,036	949,364	
事業費支出	92,556,500	91,506,864	1,049,636		
事務費支出	75,086,540	74,549,835	536,705		
支払利息支出	1,097,850	1,097,620	230		
流動資産評価損等による資金減少額	127,442	127,442	0		
徴収不能額	127,442	127,442	0		
事業活動支出計(2)	518,530,732	515,994,797	2,535,935		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,646,268	17,215,750	△ 2,569,482		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,300,000	13,300,000	0	
	固定資産取得支出	7,206,974	7,204,951	2,023	
	構築物取得支出	775,774	775,774	0	
	車輛運搬具取得支出	400,000	400,000	0	
	器具及び備品取得支出	6,031,200	6,029,177	2,023	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,064,880	1,064,880	0	
	施設整備等支出計(5)	21,571,854	21,569,831	2,023	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,571,854	△ 21,569,831	△ 2,023		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,925,586	△ 4,354,081	△ 2,571,505		
前期末支払資金残高(12)	0	342,519,468	△ 342,519,468		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 6,925,586	338,165,387	△ 345,090,973		

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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	525,951,499	531,391,906	△ 5,440,407
	施設介護料収益	277,204,480	281,948,345	△ 4,743,865
	介護報酬収益	253,241,714	257,932,070	△ 4,690,356
	利用者負担金収益(公費)	516,514	470,897	45,617
	利用者負担金収益(一般)	23,446,252	23,545,378	△ 99,126
	居宅介護料収益	56,532,565	58,863,912	△ 2,331,347
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	49,052,181	49,814,762	△ 762,581
	介護予防報酬収益	2,174,930	4,034,945	△ 1,860,015
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	5,148,645	4,738,349	410,296
	介護予防負担金収益(一般)	156,809	275,856	△ 119,047
	地域密着型介護料収益	127,201,660	130,940,205	△ 3,738,545
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	112,170,188	116,644,886	△ 4,474,698
	介護予防報酬収益	2,796,924	1,870,715	926,209
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	11,885,592	12,133,989	△ 248,397
	介護予防負担金収益(一般)	348,956	290,615	58,341
	居宅介護支援介護料収益	2,204,747	2,067,320	137,427
	居宅介護支援介護料収益	1,930,847	1,739,720	191,127
	介護予防支援介護料収益	273,900	327,600	△ 53,700
	利用者等利用料収益	62,808,047	57,572,124	5,235,923
	施設サービス利用料収益	436,000	440,000	△ 4,000
	居宅介護サービス利用料収益	8,000	4,000	4,000
	食費収益(一般)	31,337,607	28,795,641	2,541,966
	居住費収益(一般)	29,146,020	26,411,730	2,734,290
	その他の利用料収益	1,880,420	1,920,753	△ 40,333
	その他事業収益	3,641,600	4,280,300	△ 638,700
	給食事業収益	3,641,600	4,280,300	△ 638,700
市社協事業収益	27,800	95,200	△ 67,400	
市委託利用者負担収益	62,550	220,300	△ 157,750	
一般利用者負担収益	3,551,250	3,964,800	△ 413,550	
雑収益	936,333	1,160,989	△ 224,656	
雑収益	936,333	1,160,989	△ 224,656	
経常経費寄附金収益	130,000	0	130,000	
その他の収益	130,000	0	130,000	
サービス活動収益計(1)		530,789,432	536,833,195	△ 6,043,763
サービス活動増減の部	人件費	366,850,008	345,887,065	20,962,943
	役員報酬	6,588,000	6,588,000	0
	職員給料	216,055,474	216,044,390	11,084
	職員賞与	47,035,384	48,063,565	△ 1,028,181
	賞与引当金繰入	17,485,440	0	17,485,440
	非常勤職員給与	10,715,166	10,516,939	198,227
	派遣職員費	25,996,351	21,367,844	4,628,507
	退職給付費用	3,013,885	2,950,833	63,052
	法定福利費	39,960,308	40,355,494	△ 395,186
	事業費	91,506,864	95,934,300	△ 4,427,436
	給食費	37,205,126	38,204,909	△ 999,783
	介護用品費	11,966,990	11,919,440	47,550
	医薬品費	942,925	720,038	222,887
	診療・療養等材料費	545,933	1,066,279	△ 520,346
	保健衛生費	2,110,317	2,014,264	96,053
	医療費	85,717	541,505	△ 455,788
	被服費	3,758,004	3,398,247	359,757
	教養娯楽費	1,230,862	1,184,114	46,748
	日用品費	261,232	278,806	△ 17,574
	水道光熱費	23,205,650	23,291,459	△ 85,809
	燃料費	1,191,660	3,190,219	△ 1,998,559
	消耗器具備品費	5,324,693	5,451,822	△ 127,129
	保険料	735,380	765,308	△ 29,928
賃借料	553,277	665,094	△ 111,817	
教育指導費	217,162	431,041	△ 213,879	

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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	葬祭費	131,196	98,719	32,477
	車輛費	2,029,542	2,685,057	△ 655,515
	車輛費	954,188	1,480,878	△ 526,690
	車輛燃料費	1,075,354	1,204,179	△ 128,825
	雑費	11,198	27,979	△ 16,781
	事務費	74,549,835	74,367,923	181,912
	福利厚生費	1,603,533	1,744,909	△ 141,376
	職員被服費	342,596	347,452	△ 4,856
	旅費交通費	626,882	624,130	2,752
	研修研究費	314,754	466,280	△ 151,526
	事務消耗品費	1,255,967	1,326,288	△ 70,321
	印刷製本費	1,332,050	1,434,355	△ 102,305
	水道光熱費	1,121,185	1,083,535	37,650
	燃料費	0	6,718	△ 6,718
	修繕費	4,393,133	3,933,052	460,081
	通信運搬費	1,618,279	1,556,966	61,313
	会議費	121,650	166,622	△ 44,972
	広報費	640,558	577,714	62,844
	業務委託費	43,484,443	42,228,358	1,256,085
	業務委託費	10,047,643	9,828,358	219,285
	給食委託費	33,436,800	32,400,000	1,036,800
	保険料	1,948,476	2,109,010	△ 160,534
	賃借料	5,218,199	6,905,699	△ 1,687,500
	土地・建物賃借料	1,680,000	1,680,000	0
	租税公課	316,100	303,200	12,900
	保守料	3,721,998	3,432,553	289,445
	渉外費	887,078	505,599	381,479
	諸会費	373,400	343,900	29,500
	雑費	3,549,554	3,591,583	△ 42,029
	減価償却費	31,355,144	30,997,262	357,882
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,006,188	△ 10,890,363	884,175	
徴収不能額	127,442	0	127,442	
サービス活動費用計(2)	554,383,105	536,296,187	18,086,918	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,593,673	537,008	△ 24,130,681	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	51,115	64,712	△ 13,597
	その他のサービス活動外収益	2,500,000	0	2,500,000
	雑収益	2,500,000	0	2,500,000
	サービス活動外収益計(4)	2,551,115	64,712	2,486,403
費用				
支払利息	1,097,620	1,678,740	△ 581,120	
サービス活動外費用計(5)	1,097,620	1,678,740	△ 581,120	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,453,495	△ 1,614,028	3,067,523	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,140,178	△ 1,077,020	△ 21,063,158	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	219,730	△ 219,730
	施設整備等補助金収益	0	219,730	△ 219,730
	固定資産受贈額	0	270,000	△ 270,000
	器具備品受贈額	0	270,000	△ 270,000
	サービス区分間繰入金収益	0	5,000,000	△ 5,000,000
	特別収益計(8)	0	5,489,730	△ 5,489,730
	費用			
	固定資産売却損・処分損	15,250	58,010	△ 42,760
	器具及び備品売却損・処分損	15,250	58,010	△ 42,760
国庫補助金等特別積立金積立額	0	219,730	△ 219,730	
サービス区分間繰入金費用	0	5,000,000	△ 5,000,000	
特別費用計(9)	15,250	5,277,740	△ 5,262,490	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,250	211,990	△ 227,240	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 22,155,428	△ 865,030	△ 21,290,398	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	316,531,643	317,396,673	△ 865,030
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	294,376,215	316,531,643	△ 22,155,428
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	294,376,215	316,531,643	△ 22,155,428

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	360,659,880	404,632,444	△ 43,972,564	流動負債	53,557,789	75,412,976	△ 21,855,187
現金預金	284,621,665	282,374,001	2,247,664	事業未払金	19,592,838	59,088,357	△ 39,495,519
事業未収金	75,424,646	121,002,004	△ 45,577,358	1年以内返済予定設備資金借入金	12,300,000	13,300,000	△ 1,000,000
貯蔵品	214,559	144,645	69,914	1年以内返済予定リース債務	1,277,856	0	1,277,856
立替金	34,517	92,249	△ 57,732	未払費用	178,260	359,200	△ 180,940
前払金	364,493	1,019,545	△ 655,052	預り金	5,220	8,063	△ 2,843
				職員預り金	2,718,175	2,657,356	60,819
				賞与引当金	17,485,440	0	17,485,440
固定資産	429,099,499	446,875,662	△ 17,776,163	固定負債	61,253,473	68,985,397	△ 7,731,924
基本財産	345,301,660	360,117,227	△ 14,815,567	設備資金借入金	44,900,000	57,200,000	△ 12,300,000
土地	140,441,400	140,441,400	0	リース債務	4,046,544	0	4,046,544
建物	203,860,260	218,675,827	△ 14,815,567	退職給付引当金	12,306,929	11,785,397	521,532
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	114,811,262	144,398,373	△ 29,587,111
その他の固定資産	83,797,839	86,758,435	△ 2,960,596	純 資 産 の 部			
建物付属設備	58,230,257	68,444,518	△ 10,214,261	基本金	106,200,086	106,200,086	0
構築物	8,488,852	8,479,975	8,877	基本金	106,200,086	106,200,086	0
車輛運搬具	605,518	816,273	△ 210,755	国庫補助金等特別積立金	76,684,643	86,690,831	△ 10,006,188
器具及び備品	11,101,562	8,970,419	2,131,143	国庫補助金等特別積立金	76,684,643	86,690,831	△ 10,006,188
有形リース資産	5,324,400	0	5,324,400	その他の積立金	197,687,173	197,687,173	0
権利	47,250	47,250	0	移行時特別積立金	197,687,173	197,687,173	0
				次期繰越活動増減差額	294,376,215	316,531,643	△ 22,155,428
				(うち当期活動増減差額)	△ 22,155,428	△ 865,030	△ 21,290,398
				純資産の部合計	674,948,117	707,109,733	△ 32,161,616
資産の部合計	789,759,379	851,508,106	△ 61,748,727	負債及び純資産の部合計	789,759,379	851,508,106	△ 61,748,727

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 景福会）

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針

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法によっています。
- ②有形リース資産 定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

当期より賞与引当金を計上している

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人では、職員への退職金支給のため、法人独自に実施する退職給付制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分内訳書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア特別養護老人ホーム唐孔雀園 拠点

「法人本部」

「特別養護老人ホーム 唐孔雀園」

「唐孔雀園デイサービスセンター」

「唐孔雀園ケアプランサービス」

「唐孔雀園ショートステイ」

「唐孔雀園給食サービス」

イ特別養護老人ホーム桜花台園 拠点

「特別養護老人ホーム 桜花台園」

「老人短期入所事業 桜花台園」

「小規模多機能居宅事業 桜花台園」

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。

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	140,441,400			140,441,400
建物	218,675,827		14,815,567	203,860,260
合計	359,117,227		14,815,567	344,301,660

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	82,753,988円
土地（基本財産）	37,866,000円
その他の固定資産・建物付属設備	7,697,614円
計	128,317,602円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）	5,200,000円
計	5,200,000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	570,258,090	366,397,830	203,860,260
建物付属設備	215,659,858	157,429,601	58,230,257
構 築 物	16,548,541	8,059,689	8,488,852
車両運搬具	28,069,751	27,464,233	605,518
器具及び備品	124,154,890	113,053,328	11,101,562
有形リース資産	6,389,280	1,064,880	5,324,400
合計	961,080,410	673,469,561	287,610,849

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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	事実上 の関係				
	該当なし										

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 9月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	129,968
福岡銀行東久留米普通本部		—	運転資金として	—	—	22,685,921
福岡銀行東久留米普通施設	福岡銀行東久留米普通施設	—	運転資金として	—	—	2,598,108
筑邦銀行普通施設	筑邦銀行普通1	—	運転資金として	—	—	7,429,719
	筑邦銀行普通2	—	運転資金として	—	—	36,210,784
筑邦銀行普通ディサービス	筑邦銀行普通ディ1	—	運転資金として	—	—	1,950,369
筑邦銀行普通ケアプランサービス		—		—	—	182,907
福岡銀行国分支店普通3		—		—	—	11,968,308
筑邦銀行普通桜花台		—		—	—	3,382,518
筑邦銀行配食サービス		—		—	—	102,091
定期預金	福岡銀行東久留米支店	—	運転資金として	—	—	84,406,960
	筑邦銀行高良内支店	—	運転資金として	—	—	111,783,869
	積立定期福銀ためるーん	—	運転資金として	—	—	2,000,155
	小計					284,621,665
事業未収金	国保2月未収金	—	2月分介護報酬等	—	—	31,233,085
	国保3月未収金	—	3月分介護報酬等	—	—	33,548,222
	その他未収金	—		—	—	1,800
	利用者負担金未収金	—	2、3月分介護報酬等	—	—	10,641,738
	小計					75,424,646
貯蔵品		—	利用者用医薬品等	—	—	214,559
立替金		—	利用者医療費立替等	—	—	34,517
前払金		—	未経過火災保険料等	—	—	364,493
	流動資産合計					360,659,880
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	久留米市青峰3丁目3550-87 800.57㎡	—	唐孔雀園デイサービスセンター敷地	37,866,000	—	37,866,000
土地	久留米市高良内町3919-7 7773㎡	—	桜花台園(特養・ショート・小規模)敷地	102,575,400	—	102,575,400
建物	久留米市青峰3丁目3550-65 2916.82㎡	1977	特別養護老人ホーム唐孔雀園	317,045,000	278,075,162	38,969,838
建物	久留米市青峰3丁目3550-87 372.36㎡	2000	唐孔雀園デイサービスセンター	71,542,370	27,758,220	43,784,150
建物	久留米市高良内町3919-7 2226.01㎡	2006	桜花台園(特養・ショート・小規模)	181,670,720	60,664,448	121,006,272
定期預金	福岡銀行東久留米支店	—	特設指定なし	—	—	1,000,000
	基本財産合計					345,301,660
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	唐孔雀園(特養)	1989	スプリンクラー等建物附属設備	45,888,940	39,617,380	6,251,560
建物付属設備	唐孔雀園(デイサービスセンター)	2000	電気設備等付属設備	28,921,105	27,475,051	1,446,054
建物付属設備	桜花台園	2006	特養・ショート・小規模・厨房附属設備	140,869,813	90,337,170	50,532,643
構築物	唐孔雀園・桜花台園	—	桜花台園外構等	18,548,541	8,059,689	8,488,852
車両運搬具	トヨタハイコース他16台	—	利用者送迎等	28,069,761	27,464,233	605,528
器具及び備品	唐孔雀園・桜花台園	—	利用者ベッド・厨房機器等	124,154,890	113,053,328	11,101,562
有形リース資産	唐孔雀園・桜花台園	—	介護ソフト・サーバー	6,389,280	1,064,880	5,324,400
権利	唐孔雀園「付」センター電話加入権	—	インターネット接続分	—	—	47,250
	その他の固定資産合計					83,797,839
	固定資産合計					429,099,499
	資産合計					789,759,379
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日清医療食品給食委託料他	—		—	—	19,592,838
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構(唐孔雀園)	—		—	—	1,300,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行国分支店	—		—	—	11,000,000
1年以内返済予定リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱	—		—	—	1,277,856
未払費用	3月末退職者の退職金	—		—	—	178,260
預り金	源泉所得税	—		—	—	6,220
職員預り金	社会保険等	—		—	—	2,718,175
賞与引当金	29/7月支払予定分	—		—	—	17,485,440
	流動負債合計					53,557,789
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	3,900,000
設備資金借入金	福岡銀行国分支店	—		—	—	41,000,000
リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱	—		—	—	4,046,544
退職給付引当金	唐孔雀園・桜花台園	—		—	—	12,306,929
	固定負債合計					61,253,473
	負債合計					114,811,262
	兼用純資産					674,948,117

監査報告書

社会福祉法人景福会
理事長 山崎剛 殿

平成 29 年 5 月 17 日

監事 吉賀 昭 

私は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び職員等の意思疎通を図り、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、重要な決裁書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその付属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

①事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

②計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以上