

第 42 期

# 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 景福会

## 資金収支計算書

(白) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	528,846,900	529,485,295	△ 638,395	
		その他事業収入	5,380,000	5,634,960	△ 254,960	
		雑収入	602,000	584,569	17,431	
		受取利息配当金収入	41,000	50,441	△ 9,441	
		その他の収入	170,000	244,500	△ 74,500	
	事業活動収入計(1)		535,039,900	535,999,765	△ 959,865	
	支出	人件費支出	354,315,100	352,305,630	2,009,470	
		事業費支出	96,664,788	95,561,679	1,103,109	
		事務費支出	83,505,800	81,203,011	2,302,789	
		支払利息支出	816,231	816,231	0	
その他の支出		35,000	32,009	2,991		
事業活動支出計(2)		535,336,919	529,918,560	5,418,359		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 297,019	6,081,205	△ 6,378,224		
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	12,300,000	12,300,000	0	
		固定資産取得支出	1,210,000	1,170,554	39,446	
		器具及び備品取得支出	1,210,000	1,170,554	39,446	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,277,856	1,277,856	0	
	施設整備等支出計(5)		14,787,856	14,748,410	39,446	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 14,787,856	△ 14,748,410	△ 39,446		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 15,084,875	△ 8,667,205	△ 6,417,670		
前期末支払資金残高(12)		0	338,165,387	△ 338,165,387		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 15,084,875	329,498,182	△ 344,583,057		

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)

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	529,485,295	525,951,499	3,533,796
	施設介護料収益	277,366,155	277,204,480	161,675
	介護報酬収益	252,540,772	253,241,714	△ 700,942
	利用者負担金収益 (公費)	734,043	516,514	217,529
	利用者負担金収益 (一般)	24,091,340	23,446,252	645,088
	居宅介護料収益	57,644,370	56,532,565	1,111,805
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	50,421,343	49,052,181	1,369,162
	介護予防報酬収益	1,478,130	2,174,930	△ 696,800
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	5,634,367	5,148,645	485,722
	介護予防負担金収益 (一般)	110,530	156,809	△ 46,279
	地域密着型介護料収益	126,324,399	127,201,660	△ 877,261
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	112,216,417	112,170,188	46,229
	介護予防報酬収益	2,408,697	2,796,924	△ 388,227
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	11,431,652	11,885,592	△ 453,940
	介護予防負担金収益 (一般)	267,633	348,956	△ 81,323
	居宅介護支援介護料収益	2,320,100	2,204,747	115,353
	居宅介護支援介護料収益	2,094,100	1,930,847	163,253
	介護予防支援介護料収益	226,000	273,900	△ 47,900
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	520,990	0	520,990
	事業費収益	480,675	0	480,675
	事業者負担収入(一般)	40,315	0	40,315
	利用者等利用料収益	65,306,781	62,808,047	2,498,734
	施設サービス利用料収益	443,000	436,000	7,000
	居宅介護サービス利用料収益	13,000	8,000	5,000
	食費収益 (公費)	44,120	0	44,120
	食費収益 (一般)	32,593,731	31,337,607	1,256,124
	居住費収益 (公費)	21,000	0	21,000
	居住費収益 (一般)	30,458,590	29,146,020	1,312,570
	その他の利用料収益	1,733,340	1,880,420	△ 147,080
その他の事業収益	2,500	0	2,500	
受託事業収益	2,500	0	2,500	
その他事業収益	5,634,960	3,641,600	1,993,360	
給食事業収益	5,634,960	3,641,600	1,993,360	
市社協事業収益	0	27,800	△ 27,800	
市委託利用者負担収益	0	62,550	△ 62,550	
一般利用者負担収益	5,634,960	3,551,250	2,083,710	
雑収益	584,569	936,333	△ 351,764	
雑収益	584,569	936,333	△ 351,764	
経常経費寄附金収益	0	130,000	△ 130,000	
その他の収益	705,000	130,000	575,000	
サービス活動収益計(1)	536,409,824	530,789,432	5,620,392	
サービス活動増減の部	人件費	353,426,562	366,850,008	△ 13,423,446
	役員報酬	6,930,000	6,588,000	342,000
	職員給料	212,682,549	216,055,474	△ 3,372,925
	職員賞与	28,696,691	47,035,384	△ 18,338,693
	賞与引当金繰入	17,666,210	17,485,440	180,770
	非常勤職員給与	10,687,266	10,715,166	△ 27,900
	派遣職員費	34,995,436	25,996,351	8,999,085
	退職給付費用	2,416,990	3,013,885	△ 596,895
	法定福利費	39,351,420	39,960,308	△ 608,888
	事業費	95,561,679	91,506,864	4,054,815
	給食費	38,966,507	37,205,126	1,761,381
	介護用品費	12,201,005	11,966,990	234,015
	医薬品費	1,190,175	942,925	247,250
	診療・療養等材料費	563,211	545,933	17,278
保健衛生費	2,113,508	2,110,317	3,191	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
費用	医療費	40,559	85,717	△ 45,158		
	被服費	3,375,223	3,758,004	△ 382,781		
	教養娯楽費	1,439,126	1,230,862	208,264		
	日用品費	246,159	261,232	△ 15,073		
	水道光熱費	24,561,639	23,205,650	1,355,989		
	燃料費	1,329,902	1,191,660	138,242		
	消耗器具備品費	6,130,396	5,324,693	805,703		
	保険料	735,944	735,380	564		
	賃借料	195,244	553,277	△ 358,033		
	教育指導費	0	217,162	△ 217,162		
	葬祭費	93,389	131,196	△ 37,807		
	車輛費	2,366,168	2,029,542	336,626		
	車輛費	1,001,987	954,188	47,799		
	車輛燃料費	1,364,181	1,075,354	288,827		
	雑費	13,524	11,198	2,326		
	事務費	81,203,011	74,549,835	6,653,176		
	福利厚生費	1,575,584	1,603,533	△ 27,949		
	職員被服費	340,308	342,596	△ 2,288		
	旅費交通費	273,130	626,882	△ 353,752		
	研修研究費	249,420	314,754	△ 65,334		
	事務消耗品費	1,107,219	1,255,967	△ 148,748		
	印刷製本費	1,302,756	1,332,050	△ 29,294		
	水道光熱費	1,168,799	1,121,185	47,614		
	修繕費	2,916,729	4,393,133	△ 1,476,404		
	通信運搬費	1,613,016	1,618,279	△ 5,263		
	会議費	74,204	121,650	△ 47,446		
	広報費	523,378	640,558	△ 117,180		
	業務委託費	46,875,321	43,484,443	3,390,878		
	業務委託費	10,022,116	10,047,643	△ 25,527		
	給食委託費	36,853,205	33,436,800	3,416,405		
	手数料	9,194,280	0	9,194,280		
	保険料	1,683,128	1,948,476	△ 265,348		
	賃借料	4,855,653	5,218,199	△ 362,546		
	土地・建物賃借料	1,680,000	1,680,000	0		
	租税公課	342,900	316,100	26,800		
	保守料	3,692,482	3,721,998	△ 29,516		
	渉外費	787,617	887,078	△ 99,461		
	諸会費	361,900	373,400	△ 11,500		
	雑費	585,187	3,549,554	△ 2,964,367		
	減価償却費	28,367,254	31,355,144	△ 2,987,890		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,957,322	△ 10,006,188	2,048,866		
	徴収不能額	0	127,442	△ 127,442		
		サービス活動費用計(2)	550,601,184	554,383,105	△ 3,781,921	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,191,360	△ 23,593,673	9,402,313	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	50,441	51,115	△ 674
			その他のサービス活動外収益	244,500	2,500,000	△ 2,255,500
			受入研修費収益	161,000	0	161,000
			利用者等外給食収益	31,500	0	31,500
			雑収益	52,000	2,500,000	△ 2,448,000
			サービス活動外収益計(4)	294,941	2,551,115	△ 2,256,174
		費用	支払利息	816,231	1,097,620	△ 281,389
			その他のサービス活動外費用	32,009	0	32,009
			利用者外給食費	32,009	0	32,009
			サービス活動外費用計(5)	848,240	1,097,620	△ 249,380
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 553,299	1,453,495	△ 2,006,794	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,744,659	△ 22,140,178	7,395,519	
	特別増減の部	収益				
			特別収益計(8)	0	0	0
		費用	固定資産売却損・処分損	6	15,250	△ 15,244
			車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
			器具及び備品売却損・処分損	5	15,250	△ 15,245
		特別費用計(9)	6	15,250	△ 15,244	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6	△ 15,250	15,244		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,744,665	△ 22,155,428	7,410,763		

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	294,376,215	316,531,643	△ 22,155,428
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,631,550	294,376,215	△ 14,744,665
	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)	279,631,550	294,376,215	△ 14,744,665

## 貸借対照表

平成30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	360,853,729	360,659,880	193,849	流動負債	63,599,613	53,557,789	10,041,824
現金預金	278,674,622	284,621,665	△ 5,947,043	事業未払金	27,564,533	19,592,838	7,971,695
事業未収金	80,543,413	75,424,646	5,118,767	1年以内返済予定設備資金借入金	13,300,000	12,300,000	1,000,000
貯蔵品	135,973	214,559	△ 78,586	1年以内返済予定リース債務	1,277,856	1,277,856	0
立替金	55,196	34,517	20,679	未払費用	0	178,260	△ 178,260
前払金	1,444,525	364,493	1,080,032	預り金	4,084	5,220	△ 1,136
				職員預り金	3,786,930	2,718,175	1,068,755
				賞与引当金	17,666,210	17,485,440	180,770
固定資産	401,902,793	429,099,499	△ 27,196,706	固定負債	46,910,779	61,253,473	△ 14,342,694
基本財産	332,056,386	345,301,660	△ 13,245,274	設備資金借入金	31,600,000	44,900,000	△ 13,300,000
土地	140,441,400	140,441,400	0	リース債務	2,768,688	4,046,544	△ 1,277,856
建物	190,614,986	203,860,260	△ 13,245,274	退職給付引当金	12,542,091	12,306,929	235,162
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	110,510,392	114,811,262	△ 4,300,870
その他の固定資産	69,846,407	83,797,839	△ 13,951,432	純 資 産 の 部			
建物付属設備	48,578,736	58,230,257	△ 9,651,521	基本金	106,200,086	106,200,086	0
構築物	7,712,258	8,488,852	△ 776,594	基本金	106,200,086	106,200,086	0
車輛運搬具	228,454	605,518	△ 377,064	国庫補助金等特別積立金	68,727,321	76,684,643	△ 7,957,322
器具及び備品	9,233,165	11,101,562	△ 1,868,397	国庫補助金等特別積立金	68,727,321	76,684,643	△ 7,957,322
有形リース資産	4,046,544	5,324,400	△ 1,277,856	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	279,631,550	294,376,215	△ 14,744,665
				(うち当期活動増減差額)	△ 14,744,665	△ 22,155,428	7,410,763
				純資産の部合計	652,246,130	674,948,117	△ 22,701,987
資産の部合計	762,756,522	789,759,379	△ 27,002,857	負債及び純資産の部合計	762,756,522	789,759,379	△ 27,002,857

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 定額法によっている。
- ②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。
- ③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

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

該当なし

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。

(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	140,441,400			140,441,400
建物	203,860,260		13,245,274	190,614,986
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	345,301,660		13,245,274	332,056,386

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）	75,231,339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	6,796,177円
計	119,893,516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)	3,900,000円
計	3,900,000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	379,643,104	190,614,986
建物付属設備	215,659,858	167,081,122	48,578,736
構 築 物	16,548,541	8,836,283	7,712,258
車両運搬具	27,168,101	26,939,647	228,454
器具及び備品	123,732,588	114,499,423	9,233,165
有形リース資産	6,389,280	2,342,736	4,046,544
合計	959,756,458	699,342,315	260,414,143

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30年 3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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手貯蓄高	—	運転資金として	—	—	185,043
福岡銀行東久留米普通本部		—	運転資金として	—	—	23,896,327
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	—	—	6,104,661
筑邦銀行普通支店	筑邦銀行普通1	—	運転資金として	—	—	3,937,138
	筑邦銀行普通2	—	運転資金として	—	—	3,909,286
筑邦銀行普通サービス	筑邦銀行普通ダイ1	—	運転資金として	—	—	1,884,764
筑邦銀行普通ケアプランサービス		—		—	—	181,228
福岡銀行国分支店普通3		—		—	—	18,971,628
筑邦銀行普通桜花台		—		—	—	165,957
筑邦銀行飲食サービス		—		—	—	116,617
定期預金	福岡銀行東久留米支店	—	運転資金として	—	—	84,428,060
	筑邦銀行高良内支店	—	運転資金として	—	—	111,811,813
	積立定期預金ためるーん	—	運転資金として	—	—	3,200,610
	小計					278,674,622
事業未収金	国保2月未収金	—	2月分介護報酬等	—	—	32,770,019
	国保3月未収金	—	3月分介護報酬等	—	—	35,688,430
	利用者負担金未収金	—	2、3月分介護報酬等	—	—	12,184,994
	小計					80,643,443
貯蔵品		—	利用者用医薬品等	—	—	135,973
立替金		—	利用者医療費立替等	—	—	55,196
前払金		—	未経過火災保険料等	—	—	1,444,625
	流動資産合計					562,852,729
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	久留米市青峰3丁目3650-87 800.87㎡	—	唐孔雀園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	102,676,400	—	102,676,400
建物	久留米市青峰3丁目3650-65 2316.82㎡	1977	特別養護老人ホーム唐孔雀園	317,046,000	285,923,721	33,122,279
建物	久留米市青峰3丁目3650-87 372.36㎡	2006	唐孔雀園サービスセンター	71,642,870	29,432,310	42,110,560
建物	久留米市高良内町3919-7 2228.01㎡	2006	桜花台園(特養・ショート・小規模)	181,870,720	66,287,073	115,583,647
定期預金	福岡銀行東久留米支店	—	特設指定なし	—	—	1,900,300
	基本財産合計					332,050,586
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	46,868,940	40,229,611	6,639,329
建物付属設備	唐孔雀園(サービスセンター)	2000	電気設備等付属設備	28,921,105	27,784,257	1,136,848
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	140,669,815	99,087,264	41,582,551
構築物	唐孔雀園・桜花台園	—	桜花台園外構等	16,548,541	8,856,283	7,712,258
車輛運搬具	トヨタハイエース他15台	—	利用者送迎等	27,168,101	26,939,847	228,254
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	125,732,688	114,489,422	9,243,266
有形リース資産	唐孔雀園・桜花台園	—	介護ソフト・パソコン	6,589,280	3,342,736	4,046,544
権利	唐孔雀園「イ・エ」センター電話加入権	—	インターネット接続分	—	—	47,253
	その他の固定資産合計					69,846,407
	固定資産合計					401,902,793
	資産合計					762,756,522
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	日清医療食品給食委託料他	—		—	—	27,584,835
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)	—		—	—	1,336,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行国分支店	—		—	—	12,000,000
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㈱	—		—	—	1,277,850
預り金	源泉所得税	—		—	—	4,084
職員預り金	社会保険等	—		—	—	3,786,950
貸与引当金	29/7月支払予定分	—		—	—	17,686,210
	流動負債合計					63,699,619
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	2,600,000
設備資金借入金	福岡銀行国分支店	—		—	—	28,000,000
リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱	—		—	—	2,768,688
退職給付引当金	唐孔雀園・桜花台園	—		—	—	12,542,691
	固定負債合計					43,911,779
	負債合計					113,611,392
	差引純資産					652,245,150

平成30年5月16日

## 監査報告書

社会福祉法人景福会  
理事長 山崎剛 殿

監事    
監事  

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、次のとおり報告いたします。

### 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

- 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