

第 43 期

# 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 景福会

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

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	530,760,000	530,320,698	439,302	
	支出	7,450,000	7,319,520	130,480	
施設整備等による収支	収入	20,000	20,000	0	
	支出	13,300,000	13,300,000	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 17,247,754	△ 17,752,442	△ 25,414	
前期末支払資金残高(12)		0	329,498,182	△ 329,498,182	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 17,247,754	319,010,285	△ 336,258,039	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	530,320,698	529,485,295	835,403
	介護保険事業収益	7,319,520	5,634,960	1,684,560
	その他事業収益	539,558	584,569	△ 45,011
	雑収益	350,000	0	350,000
	経常経費寄附金収益	0	705,000	△ 705,000
	その他の収益	538,529,776	536,409,824	2,119,952
	サービス活動収益計(1)	352,269,651	353,426,562	△ 1,156,911
	費用	95,858,069	95,561,679	296,390
	人件費	82,312,397	81,203,011	1,109,386
	事業費	27,135,675	28,367,254	△ 1,231,579
事務費	△ 6,721,147	△ 7,957,322	1,236,175	
減価償却費	550,854,645	550,601,184	253,461	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,324,869	△ 14,191,360	1,866,491	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,674	50,441	△ 14,767	
サービス活動外増減の部	310,150	244,500	65,650	
収益				
受取利息配当金収益				
その他のサービス活動外収益				
費用				
支払利息	345,824	294,941	50,883	
その他のサービス活動外費用	652,998	816,231	△ 163,233	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,202	32,009	△ 2,807	
サービス活動増減の部				
サービス活動外増減差額(7)=(3)+(6)	682,200	848,240	△ 166,040	
特別増減の部				
収益	△ 336,376	△ 553,299	216,923	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 12,661,245	△ 14,744,659	2,083,414	
費用	19,997	0	19,997	
固定資産売却益				
特別増減差額(8)	19,997	0	19,997	
特別増減の部				
特別増減差額(9)	9	6	3	
固定資産売却損・処分損				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9	6	3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,988	△ 6	19,994	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 12,641,257	△ 14,744,665	2,103,408	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,631,550	294,376,215	△ 14,744,665	
基本金取崩額(14)	266,990,293	279,631,550	△ 12,641,257	
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)	266,990,293	279,631,550	△ 12,641,257	

(単位：円)

貸借対照表

平成31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	347,310,744	360,853,729	△ 13,542,985	流動負債	59,926,695	63,599,613	△ 3,672,918
現金預金	267,307,626	278,674,622	△ 11,366,996	事業未払金	24,347,010	27,564,533	△ 3,217,523
事業未収金	78,727,942	80,543,413	△ 1,815,471	1年以内返済予定設備資金借入金	13,300,000	13,300,000	0
未収金	35,549	0	35,549	1年以内返済予定リース債務	1,277,856	1,277,856	0
貯蔵品	151,212	135,973	15,239	未払費用	374,510	0	374,510
立替金	71,978	55,196	16,782	預り金	21,291	4,084	17,207
前払金	1,016,437	1,444,525	△ 428,088	職員預り金	3,557,648	3,786,930	△ 229,282
				賞与引当金	17,048,380	17,666,210	△ 617,830
固定資産	377,961,692	401,902,793	△ 23,941,101	固定負債	32,462,015	46,910,779	△ 14,448,764
基本財産	319,094,763	332,056,386	△ 12,961,623	設備資金借入金	18,300,000	31,600,000	△ 13,300,000
土地	140,441,400	140,441,400	0	リース債務	1,490,832	2,768,688	△ 1,277,856
建物	177,653,363	190,614,986	△ 12,961,623	退職給付引当金	12,671,183	12,542,091	129,092
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	92,388,710	110,510,392	△ 18,121,682
その他の固定資産	58,866,929	69,846,407	△ 10,979,478				
				純 資 産 の 部			
建物付属設備	39,914,310	48,578,736	△ 8,664,426	基本金	106,200,086	106,200,086	0
構築物	6,935,664	7,712,258	△ 776,594	基本金	106,200,086	106,200,086	0
車輛運搬具	108,345	228,454	△ 120,109	国庫補助金等特別積立金	62,006,174	68,727,321	△ 6,721,147
器具及び備品	9,092,672	9,233,165	△ 140,493	国庫補助金等特別積立金	62,006,174	68,727,321	△ 6,721,147
有形リース資産	2,768,688	4,046,544	△ 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	266,990,293	279,631,550	△ 12,641,257
				(うち当期活動増減差額)	△ 12,641,257	△ 14,744,665	2,103,408
				純資産の部合計	632,583,726	652,246,130	△ 19,662,404
資産の部合計	725,272,436	762,756,522	△ 37,484,086	負債及び純資産の部合計	725,272,436	762,756,522	△ 37,484,086

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 定額法によっている。
- 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 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) 引当金の計上基準

賞与引当金 残存価額を等とする定額法によっている。

職員給与と支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上してている。

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。

土地 建物 定期預金	(単位：円)		
	基本財産の種類	前期末残高	当期末残高
		140,441,400	140,441,400
		190,614,986	177,653,363
		1,000,000	1,000,000
	合計	332,056,386	319,094,763

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)	67,992,341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	6,087,773円
計	111,946,114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)	2,600,000円
計	2,600,000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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	570,258,090	392,604,727	177,653,363
建物付属設備	215,852,314	175,938,004	39,914,310
構築物	16,548,541	9,612,877	6,935,664
車両運搬具	22,199,117	22,090,772	108,345
器具及び備品	124,923,256	115,830,584	9,092,672
有形リース資産	6,389,280	3,620,592	2,768,688
合計	956,170,598	719,697,556	236,473,042

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。

	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。

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。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
					議決権の所有割合	役員の上乗等の関係				
	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況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	減価累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						209,200
現金	現金手続高	-	運転資金として	-	-	22,755,045
福岡銀行 久留米普通本部	福岡銀行 久留米普通本部	-	運転資金として	-	-	5,494,022
福岡銀行 久留米普通高設	福岡銀行 久留米普通高設	-	運転資金として	-	-	12,243,736
筑邦銀行 普通施設	筑邦銀行 普通施設	-	運転資金として	-	-	5,709,383
筑邦銀行 普通サービス	筑邦銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	2,607,676
筑邦銀行 普通サービス	筑邦銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	86,283
筑邦銀行 普通サービス	筑邦銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	13,099,666
福岡銀行 普通サービス	福岡銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	3,313,731
福岡銀行 普通サービス	福岡銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	112,495
福岡銀行 普通サービス	福岡銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	84,444,014
福岡銀行 普通サービス	福岡銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	111,890,501
福岡銀行 普通サービス	福岡銀行 普通サービス	-	運転資金として	-	-	4,450,909
事 業 未 収 金	国保 2月未収金	-	小計	-	-	257,307,626
	国保 3月未収金	-	2月分介護報酬等	-	-	31,085,491
	利用者負担金未収金	-	3月分介護報酬等	-	-	94,817,245
		-	2、3月分介護報酬等	-	-	12,625,206
		-	小計	-	-	78,727,942
未 収 金	社会保険料返還分	-	社会保険料返還分	-	-	35,599
貯 蓄 金	利用者用医薬品等	-	利用者用医薬品等	-	-	151,212
立 入 金	利用者至寮費立寄等	-	利用者至寮費立寄等	-	-	71,978
前 払 金	未経過火災保険料等	-	未経過火災保険料等	-	-	1,016,437
		-		-	-	347,310,744
2 固定資産						
流動資産合計						
土地	久留米市青森3丁目3550-97 800.57㎡	-	唐孔雀園デイサービスセンター敷地	37,866,000	-	37,866,000
建物	久留米市高島内町99-19-7 7773㎡	-	桜花台園(特養・ケア・小規模)敷地	102,575,400	-	102,575,400
構築物	久留米市青森3丁目3550-65 2916.62㎡	1977	特別養老老人ホーム唐孔雀園	317,045,000	239,463,629	27,581,371
構築物	久留米市青森3丁目3550-97 372.36㎡	2000	唐孔雀園デイサービスセンター	71,542,370	31,106,400	40,435,970
構築物	久留米市高島内町99-19-7 2226.01㎡	2008	桜花台園(特養・ケア・小規模)	181,670,720	72,009,699	109,661,022
定 額 預 金	福岡銀行 久留米支店	-	暫定指定なし	-	-	1,000,000
		-		-	-	319,094,763
(2) その他の固定資産						
建物	唐孔雀園(特養)	1899	1899 スプリングラーク等補助施設等	46,061,396	40,841,265	5,220,131
建物	唐孔雀園(デイサービスセンター)	2000	唐孔雀園等付保設備	23,921,105	23,052,463	867,642
建物	桜花台園	2000	特養・ケア・小規模・唐孔雀園改築	140,869,813	107,043,278	33,826,537
構築物	唐孔雀園・桜花台園	-	桜花台園外構等	15,548,541	9,612,877	5,935,664
構築物	トヨタヘビュエース他11台	-	利用者送迎車	22,199,117	22,060,772	103,345
器具	唐孔雀園・桜花台園	-	利用車ヘッジ、厨房機器等	194,923,256	116,890,894	9,092,672
器具	唐孔雀園・桜花台園	-	介護ソフト・サーバー	6,389,280	3,620,692	2,768,688
有形リース資産	唐孔雀園・ケア・北カ-電話加入権	-	インターネット接続分	-	-	47,250
繰上償却資産		-		-	-	36,365,929
		-		-	-	377,961,692
		-		-	-	795,272,436
固定資産合計						
資産合計						
負債の部						
1 流動負債						
事業未済債	日清医療食品株式会社	-		-	-	24,347,010
1年以内返済予定設備資金借入金	福徳医療機構(唐孔雀園)	-		-	-	1,390,000
1年以上返済予定設備資金借入金	福岡銀行 区分支店	-		-	-	12,000,000
1年以上返済予定リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱	-		-	-	1,277,866
未払費用	特別退職金	-		-	-	374,510
支払引当金	源成前付税	-		-	-	21,291
負債引当金	社会保険等	-		-	-	3,587,643
	31/7月支払予定分	-		-	-	17,046,330
		-		-	-	59,925,695
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	-		-	-	1,300,000
設備資金借入金	福岡銀行 区分支店	-		-	-	17,000,000
リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱	-		-	-	1,490,832
退職給付引当金	唐孔雀園・桜花台園	-		-	-	12,671,183
		-		-	-	32,462,015
		-		-	-	92,368,710
		-		-	-	632,882,728



令和1年5月15日

## 監査報告書

社会福祉法人景福会  
理事長 山崎剛 殿

監事 石賀 邦雄 

監事 藤島玄徳 

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