

決算報告書

平成 29 年度

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会 (法人全体)

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	276,352,119	390,829,533	-114,477,414	流 動 負 債	123,682,830	256,901,414	-133,218,584
現 金 預 金	170,747,660	178,405,085	-7,657,425	短 期 運 営 資 金 借 入 金		140,000,000	-140,000,000
事 業 未 収 金	103,955,196	68,162,655	35,792,541	事 業 未 払 金	34,290,072	53,421,165	-19,131,093
未 収 補 助 金	414,583	142,024,000	-141,609,417	そ の 他 の 未 払 金	803,037	297,845	505,192
貯 蔵 品		1,210,765	-1,210,765	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	37,608,000	21,801,000	15,807,000
医 薬 品		167,720	-167,720	未 払 費 用	28,749,246	22,890,030	5,859,216
給 食 用 材 料		333,340	-333,340	預 り 金	95,230	106,362	-11,132
立 替 金	43,725	20,500	23,225	職 員 預 り 金	2,361,106	1,469,510	891,596
前 払 金	1,108,606	232,986	875,620	賞 与 引 当 金	19,776,139	16,915,502	2,860,637
仮 払 金	82,349	272,482	-190,133	固 定 負 債	971,672,324	1,005,720,221	-34,047,897
固 定 資 産	1,477,456,430	1,517,568,098	-40,111,668	設 備 資 金 借 入 金 付 金	962,710,000	998,673,000	-35,963,000
基 本 財 産	1,255,007,099	679,625,302	575,381,797	退 職 給 付 金 引 当 金	8,962,324	7,047,221	1,915,103
土 地	160,323,238	62,742,438	97,580,800	負 債 の 部 合 計	1,095,355,154	1,262,621,635	-167,266,481
建 物	1,094,683,861	616,882,864	477,800,997				
そ の 他 の 固 定 資 産	222,449,331	837,942,796	-615,493,465	純 資 産 の 部			
土 地		97,030,800	-97,030,800	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
建 物	38,051,646	568,295,074	-530,243,428	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
構 築 物	19,977,926	21,382,631	-1,404,705	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	298,215,019	308,900,566	-10,685,547
機 械 及 び 装 置	329,241	411,694	-82,453	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	298,215,019	308,900,566	-10,685,547
車 輜 運 搬 具	10,334,576	9,825,528	509,048	そ の 他 の 積 立 金	125,000,000	105,000,000	20,000,000
器 具 及 び 備 品	27,693,498	34,882,369	-7,188,871	そ の 他 の 積 立 金	125,000,000	105,000,000	20,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	907,674	981,240	-73,566	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	185,238,376	181,875,430	3,362,946
そ の 他 の 積 立 資 産 預 託 金	125,000,000	105,000,000	20,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	185,238,376	181,875,430	3,362,946
	154,770	133,460	21,310	純 資 産 の 部 合 計	23,362,946	13,126,353	10,236,593
資 産 の 部 合 計	1,753,808,549	1,908,397,631	-154,589,082	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	658,453,395	645,775,996	12,677,399
					1,753,808,549	1,908,397,631	-154,589,082

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙4
(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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	740,000	
普通預金	十八銀行本店営業部他	—	運転資金として	—	—	170,007,660	
			小計			170,747,660	
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	H29.12～H30.3月介護報酬等	—	—	68,918,023	
	とまちこども園拠点	—	平成29年度施設型給付費等	—	—	4,647,860	
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	2・3月介護報酬	—	—	525,236	
	緑風拠点	—	1～3月介護報酬等	—	—	28,952,247	
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	700	
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	617,550	
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	293,580	
			小計			103,955,196	
未収補助金	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金	—	—	196,000	
	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減措置事業補助金	—	—	26,010	
	琴の浦荘拠点	—	長崎市結核予防費補助金	—	—	60,573	
	緑風拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金	—	—	132,000	
			小計			414,583	
立替金 前払金	琴の浦荘拠点	—	職員住民税他	—	—	43,725	
	琴の浦荘拠点	—	訪問アプリ通信料	—	—	752,220	
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代他	—	—	145,586	
	こすもすクラブ拠点	—	H30年度保険料	—	—	103,350	
	ゆうゆうクラブ拠点	—	H30年度保険料	—	—	68,100	
	とまちクラブ拠点	—	H30年度保険料	—	—	39,350	
			小計			1,108,606	
仮払金	琴の浦荘拠点	—	なんくりコンサート 仮払精算	—	—	1,754	
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	移転に伴う物品購入 仮払精算	—	—	4,275	
	緑風拠点	—	厨房備品購入 仮払精算	—	—	30,000	
	こすもすクラブ拠点	—	お楽しみ会他 仮払精算	—	—	19,860	
	ゆうゆうクラブ拠点	—	お花見遠足他 仮払精算	—	—	17,060	
	とまちクラブ拠点	—	映画鑑賞他 仮払精算	—	—	9,400	
			小計			82,349	
	流動資産合計						276,352,119
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	琴海戸根町743番地47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	56,363,674	—	56,363,674	
	琴海戸根町743番地47 土地整備	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	6,378,764	—	6,378,764	
	琴海戸根町743番地51	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	550,000	—	550,000	
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	97,030,800	—	97,030,800	
			小計			160,323,238	
建物	長崎市琴海戸根町743番地47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	703,318,963	135,757,560	567,561,403	
	長崎市戸町3丁目15番1号	2011年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	31,671,351	11,084,969	20,586,382	
	長崎市風頭町1丁目27号	2017年度	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	528,848,421	22,312,345	506,536,076	
			小計			1,094,683,861	
	基本財産合計						1,255,007,099
(2) その他の固定資産							
建物	長崎市琴海戸根町743番47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	40,695,287	5,748,410	34,946,877	
	長崎市戸町3丁目15番1号	2012年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	4,388,100	1,283,331	3,104,769	
			小計			38,051,646	
構築物	長崎市琴海戸根町743番47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	7,757,674	1,939,410	5,818,264	
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	15,176,485	1,016,823	14,159,662	
			小計			19,977,926	
機械及び装置 車輛運搬具	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	247,359	329,241	
	琴の浦荘拠点 アルト他12台	—	利用者送迎用	15,515,185	9,341,475	6,173,710	
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	5,283,369	1,122,503	4,160,866	
			小計			10,334,576	
器具及び備品	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	21,867,982	16,146,926	5,721,056	
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	3,078,260	1,813,176	1,265,084	
	緑風拠点	—	施設器具備品として	24,724,667	4,017,309	20,707,358	
			小計			27,693,498	
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	724,800	455,880	268,920	
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム	254,100	254,100	—	
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE	815,430	176,676	638,754	
			小計			907,674	
その他の積立資産	とまちこども園拠点：十八銀行本店営業部	—	将来における保育所施設設備整備の目的のために積立している普通預金及び定期預金	125,000,000	—	125,000,000	
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他12台	—	利用者送迎用	124,260	—	124,260	
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	30,510	—	30,510	
			小計			154,770	
	その他の固定資産合計						222,449,331
	固定資産合計						1,477,456,430
	資産合計						1,753,808,549
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	オフィスメーション他	—	—	—	—	34,290,072	
その他の未払金	長崎市補助金返還	—	—	—	—	803,037	
1年以内返済予定設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—	—	—	—	37,608,000	
未払費用	3月分職員給与	—	—	—	—	28,749,246	
預り金	報酬等源泉税	—	—	—	—	95,230	
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—	—	—	—	2,361,106	
賞与引当金	賞与引当金	—	—	—	—	19,776,139	
			流動負債合計			123,682,830	
2 固定負債							
設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—	—	—	—	962,710,000	
退職給付引当金	退職給付引当金	—	—	—	—	8,962,324	
			固定負債合計			971,672,324	
	負債合計						1,095,355,154
	差引純資産						658,453,395

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	623,123,000	640,250,615	17,127,615
	保育事業収入	173,050,000	173,568,934	518,934
	経常経費寄附金収入	428,140	428,140	
	受取利息配当金収入	83,460	25,697	-57,763
	その他の収入	3,060,000	3,342,703	282,703
	事業活動収入計(1)	799,744,600	817,616,089	17,871,489
	支出			
	人件費支出	518,751,000	528,457,062	-9,706,062
	事業費支出	94,861,500	95,393,576	-532,076
事務費支出	108,455,000	106,004,729	2,450,271	
支払利息支出	3,400,000	3,063,291	336,709	
事業活動支出計(2)	725,467,500	732,918,658	-7,451,158	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	74,277,100	84,697,431	10,420,331	
施設整備等による収支	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	21,801,000	20,156,000	1,645,000
	固定資産取得支出	5,652,960	5,420,799	232,161
施設整備等支出計(5)	27,453,960	25,576,799	1,877,161	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,453,960	-25,576,799	1,877,161	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	
その他の活動支出計(8)	20,000,000	20,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-20,000,000	-20,000,000		
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	26,823,140	39,120,632	12,297,492	
前期末支払資金残高(12)	170,932,796	170,932,796		
当期末支払資金残高(11)+(12)	197,755,936	210,053,428	12,297,492	

資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	599,535,327	40,715,288	640,250,615		640,250,615
	保育事業収入	173,568,934		173,568,934		173,568,934
	経常経費寄附金収入	428,140		428,140		428,140
	受取利息配当金収入	25,604	93	25,697		25,697
	その他の収入	3,245,958	96,745	3,342,703		3,342,703
	事業活動収入計(1)	776,803,963	40,812,126	817,616,089		817,616,089
	支出					
	人件費支出	496,511,022	31,946,040	528,457,062		528,457,062
	事業費支出	95,393,576		95,393,576		95,393,576
事務費支出	97,996,731	8,007,998	106,004,729		106,004,729	
支払利息支出	3,063,291		3,063,291		3,063,291	
事業活動支出計(2)	692,964,620	39,954,038	732,918,658		732,918,658	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	83,839,343	858,088	84,697,431		84,697,431	
施設整備等による収支	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	20,156,000		20,156,000		20,156,000
固定資産取得支出	5,420,799		5,420,799		5,420,799	
施設整備等支出計(5)	25,576,799		25,576,799		25,576,799	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-25,576,799		-25,576,799		-25,576,799	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
	積立資産支出	20,000,000		20,000,000		20,000,000
その他の活動支出計(8)	20,000,000		20,000,000		20,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-20,000,000		-20,000,000		-20,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	38,262,544	858,088	39,120,632		39,120,632	
前期末支払資金残高(11)	171,511,888	-579,092	170,932,796		170,932,796	
当期末支払資金残高(10)+(11)	209,774,432	278,996	210,053,428		210,053,428	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	640,250,615	443,791,066	196,459,549
		保育事業収益	173,568,934	129,115,016	44,453,918
		経常経費寄附金収益	428,140	793,959	-365,819
		その他の収益		441,540	-441,540
		サービス活動収益計(1)	814,247,689	574,141,581	240,106,108
	費用	人件費	533,232,802	387,419,401	145,813,401
		事業費	97,105,401	84,887,684	12,217,717
		事務費	106,004,729	60,457,906	45,546,823
		減価償却費	65,532,467	37,218,280	28,314,187
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,685,547	-7,465,967	-3,219,580
	サービス活動費用計(2)	791,189,852	562,517,304	228,672,548	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,057,837	11,624,277	11,433,560	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	25,697	24,572	1,125
		その他のサービス活動外収益	3,342,703	3,330,725	11,978
		サービス活動外収益計(4)	3,368,400	3,355,297	13,103
	費用	支払利息	3,063,291	1,844,020	1,219,271
		サービス活動外費用計(5)	3,063,291	1,844,020	1,219,271
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	305,109	1,511,277	-1,206,168	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,362,946	13,135,554	10,227,392
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		123,830,000	-123,830,000
		特別収益計(8)		123,830,000	-123,830,000
	費用	固定資産売却損・処分損		9,201	-9,201
		国庫補助金等特別積立金積立額		123,830,000	-123,830,000
		特別費用計(9)		123,839,201	-123,839,201
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-9,201	9,201	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			23,362,946	13,126,353	10,236,593
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		181,875,430	180,649,077	1,226,353
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		205,238,376	193,775,430	11,462,946
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			553,713,200	-553,713,200
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	565,613,200	-545,613,200
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		185,238,376	181,875,430	3,362,946

事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	599,535,327	40,715,288	640,250,615		640,250,615
	益	保育事業収益	173,568,934		173,568,934		173,568,934
		経常経費寄附金収益	428,140		428,140		428,140
		サービス活動収益計(1)	773,532,401	40,715,288	814,247,689		814,247,689
	費	人件費	501,286,762	31,946,040	533,232,802		533,232,802
		事業費	97,105,401		97,105,401		97,105,401
		事務費	97,996,731	8,007,998	106,004,729		106,004,729
		減価償却費	65,532,467		65,532,467		65,532,467
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,685,547		-10,685,547		-10,685,547
		サービス活動費用計(2)	751,235,814	39,954,038	791,189,852		791,189,852
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,296,587	761,250	23,057,837		23,057,837	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	25,604	93	25,697		25,697
	益	その他のサービス活動外収益	3,245,958	96,745	3,342,703		3,342,703
		サービス活動外収益計(4)	3,271,562	96,838	3,368,400		3,368,400
		支払利息	3,063,291		3,063,291		3,063,291
	費用	サービス活動外費用計(5)	3,063,291		3,063,291		3,063,291
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	208,271	96,838	305,109		305,109
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,504,858	858,088	23,362,946		23,362,946	
特別増減の部	収						
	益	特別収益計(8)					
	費用	特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)							
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,504,858	858,088	23,362,946		23,362,946	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		182,454,522	-579,092	181,875,430		181,875,430
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		204,959,380	278,996	205,238,376		205,238,376
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000		20,000,000		20,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		184,959,380	278,996	185,238,376		185,238,376	

監査報告書

平成 30 年 5 月 21 日

社会福祉法人 五蘊会
理事長 永田 剛 殿

監事 永田 雅英



監事 酒井 正義



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（計算書類及びその附属明細書）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 事業報告及びその附属明細書は、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ありません。

(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。

以上