

決算報告書

平成 30 年度

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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31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	341,732,653	276,352,119	65,380,534	流 動 負 債	124,978,402	123,682,830	1,295,572
現金預金	227,798,060	170,747,660	57,050,400	事業未払金	30,461,233	34,290,072	-3,828,839
事業未収金	111,754,783	103,955,196	7,799,587	その他の未払金	2,261,380	803,037	1,458,343
未収補助金	331,816	414,583	-82,767	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	39,253,000	37,608,000	1,645,000
立替金	606,888	43,725	563,163	預り金	30,397,554	28,749,246	1,648,308
前払金	1,119,302	1,108,606	10,696	職員預り金	95,230	95,230	
仮払金	121,804	82,349	39,455	賞与引当金	2,465,701	2,361,106	104,595
固 定 資 産	1,414,467,378	1,477,456,430	-62,989,052	固定負債	20,044,304	19,776,139	268,165
基本財産	1,203,959,675	1,255,007,099	-51,047,424	設備資金借入金引当金	935,185,806	971,672,324	-36,486,518
土地建物	160,323,238	160,323,238		設備資金借入金引当金	923,457,000	962,710,000	-39,253,000
その他の固定資産	1,043,636,437	1,094,683,861	-51,047,424	負債の部合計	11,728,806	8,962,324	2,766,482
建築物	210,507,703	222,449,331	-11,941,628		1,060,164,208	1,095,355,154	-35,190,946
構築物	38,239,379	38,051,646	187,733	純 資 産 の 部			
機械及び装置	18,573,221	19,977,926	-1,404,705	基本金	50,000,000	50,000,000	
車両運搬具	246,788	329,241	-82,453	基本金	50,000,000	50,000,000	
器具及び備品	7,068,399	10,334,576	-3,266,177	国庫補助金等特別積立金	287,529,472	298,215,019	-10,685,547
ソフトウェア	20,558,318	27,693,498	-7,135,180	国庫補助金等特別積立金	287,529,472	298,215,019	-10,685,547
その他の積立資産	666,828	907,674	-240,846	その他の積立金	125,000,000	125,000,000	
預託金	125,000,000	125,000,000		その他の積立金	125,000,000	125,000,000	
	154,770	154,770		次期繰越活動増減差額	233,506,351	185,238,376	48,267,975
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	233,506,351	185,238,376	48,267,975
				純資産の部合計	48,267,975	23,362,946	24,905,029
資産の部合計	1,756,200,031	1,753,808,549	2,391,482	負債及び純資産の部合計	696,035,823	658,453,395	37,582,428
					1,756,200,031	1,753,808,549	2,391,482

財 産 目 録

平成31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	—	—	737,590
普通預金	十八銀行本店営業部他	—	運転資金として	—	—	227,060,470
			小計			227,798,060
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	H30.11～H31.3月介護報酬等	—	—	70,648,837
	とまちこども園拠点	—	平成31年度施設型給付費等	—	—	3,058,820
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	2・3月介護報酬	—	—	496,579
	緑風拠点	—	H30.12～H31.3月介護報酬等	—	—	35,333,387
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	1,310,340
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	578,160
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	328,660
			小計			111,754,783
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	—	—	236,000
	琴の浦荘拠点	—	長崎市結核予防費補助金	—	—	59,472
	緑風拠点	—	長崎市結核予防費補助金	—	—	36,344
			小計			331,816
立替金	琴の浦荘拠点	—	職員住民税他	—	—	352,214
	こすもすクラブ拠点	—	職員住民税	—	—	28,800
	緑風拠点	—	従業員社会保険料等	—	—	225,874
			小計			606,888
前払金	琴の浦荘拠点	—	訪問アプリ通信料	—	—	494,316
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代他	—	—	385,586
	こすもすクラブ拠点	—	H31年度保険料	—	—	107,900
	ゆうゆうクラブ拠点	—	H31年度保険料	—	—	81,650
	とまちクラブ拠点	—	H31年度保険料	—	—	49,850
			小計			1,119,302
仮払金	こすもすクラブ拠点	—	歓迎遠足他 仮払精算	—	—	75,670
	ゆうゆうクラブ拠点	—	ボート大会他 仮払精算	—	—	32,034
	とまちクラブ拠点	—	映画鑑賞 仮払精算	—	—	14,100
			小計			121,804
	流動資産合計					341,732,653
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	162,909,072	540,409,891
	長崎市戸町3丁目15番1号他	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	12,668,536	19,002,815
	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	44,624,690	484,223,731
			小計			1,043,636,437
	基本財産合計					1,203,959,675
(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	6,898,092	33,797,195
	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	6,008,100	1,565,916	4,442,184
			小計			38,239,379
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	2,327,292	5,430,382
	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	2,033,646	13,142,839
			小計			18,573,221
機械及び装置 車輛運搬具	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	329,812	246,788
	琴の浦荘拠点 アルト他12台	—	利用者送迎用	15,515,185	11,413,448	4,101,737
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	5,283,369	2,316,707	2,966,662
			小計			7,068,399
器具及び備品	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	21,867,982	19,285,501	2,582,481
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	3,430,232	2,290,072	1,140,160
	緑風拠点	—	施設器具備品として	24,859,343	8,023,666	16,835,677
			小計			20,558,318
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	724,800	533,640	191,160
	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	339,762	475,668
			小計			666,828
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					210,507,703
	固定資産合計					1,414,467,378
	資産合計					1,756,200,031
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	—	—	—	—	30,461,233
その他の未払金	長崎市補助金返還	—	—	—	—	2,261,380
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	—	—	—	—	39,253,000
未払費用	3月分職員給与	—	—	—	—	30,397,554
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	—	—	—	—	2,465,701
賞与引当金	賞与引当金	—	—	—	—	20,044,304
	流動負債合計					124,978,402
2 固定負債						
設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—	—	—	—	923,457,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—	—	—	—	11,728,806
	固定負債合計					935,185,806
	負債合計					1,060,164,208
	差引純資産					696,035,823

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	689,204,000	686,568,543	2,635,457
	保育事業収入	178,600,000	181,269,785	-2,669,785
	受取利息配当金収入	113,000	28,074	84,926
	その他の収入	4,020,000	4,248,502	-228,502
	事業活動収入計(1)	871,937,000	872,114,904	-177,904
	支出			
	人件費支出	580,930,500	577,820,309	3,110,191
	事業費支出	104,880,000	104,413,455	466,545
	事務費支出	81,222,000	78,881,240	2,340,760
支払利息支出	5,400,000	5,287,125	112,875	
事業活動支出計(2)	772,432,500	766,402,129	6,030,371	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	99,504,500	105,712,775	-6,208,275	
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	37,608,000	37,608,000	
	固定資産取得支出	2,106,648	2,106,648	
施設整備等支出計(5)	39,714,648	39,714,648		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,714,648	-39,714,648		
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			
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	59,789,852	65,998,127	-6,208,275	
前期末支払資金残高(12)	210,053,428	210,053,428		
当期末支払資金残高(11)+(12)	269,843,280	276,051,555	-6,208,275	

資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	644,809,143		686,568,543		686,568,543
	保育事業収入	181,269,785		181,269,785		181,269,785
	受取利息配当金収入	27,984	90	28,074		28,074
	その他の収入	4,236,622	11,880	4,248,502		4,248,502
	事業活動収入計(1)	830,343,534	41,771,370	872,114,904		872,114,904
	支出					
	人件費支出	545,132,993	32,687,316	577,820,309		577,820,309
	事業費支出	104,413,455		104,413,455		104,413,455
	事務費支出	71,735,373	7,145,867	78,881,240		78,881,240
支払利息支出	5,287,125		5,287,125		5,287,125	
事業活動支出計(2)	726,568,946	39,833,183	766,402,129		766,402,129	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	103,774,588	1,938,187	105,712,775		105,712,775	
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	37,608,000		37,608,000		37,608,000
	固定資産取得支出	2,106,648		2,106,648		2,106,648
施設整備等支出計(5)	39,714,648		39,714,648		39,714,648	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,714,648		-39,714,648		-39,714,648	
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					
	その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	64,059,940	1,938,187	65,998,127		65,998,127	
前期末支払資金残高(11)	209,774,432	278,996	210,053,428		210,053,428	
当期末支払資金残高(10)+(11)	273,834,372	2,217,183	276,051,555		276,051,555	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	686,568,543	640,250,615	46,317,928
	益	保育事業収益	181,269,785	173,568,934	7,700,851
		経常経費寄附金収益		428,140	-428,140
		サービス活動収益計(1)	867,838,328	814,247,689	53,590,639
	費	人件費	580,854,956	533,232,802	47,622,154
		事業費	104,413,455	97,105,401	7,308,054
		事務費	78,881,240	106,004,729	-27,123,489
		減価償却費	65,095,700	65,532,467	-436,767
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,685,547	-10,685,547	
		サービス活動費用計(2)	818,559,804	791,189,852	27,369,952
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,278,524	23,057,837	26,220,687	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	28,074	25,697	2,377
	益	その他のサービス活動外収益	4,248,502	3,342,703	905,799
		サービス活動外収益計(4)	4,276,576	3,368,400	908,176
	費	支払利息	5,287,125	3,063,291	2,223,834
		サービス活動外費用計(5)	5,287,125	3,063,291	2,223,834
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,010,549	305,109	-1,315,658	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		48,267,975	23,362,946	24,905,029	
特別増減の部	収	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)		48,267,975	23,362,946	24,905,029	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		185,238,376	181,875,430	3,362,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		233,506,351	205,238,376	28,267,975
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		233,506,351	185,238,376	48,267,975

事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	収益					
	介護保険事業収益	644,809,143	41,759,400	686,568,543		686,568,543
	保育事業収益	181,269,785		181,269,785		181,269,785
	サービス活動収益計(1)	826,078,928	41,759,400	867,838,328		867,838,328
	費用					
	人件費	548,167,640	32,687,316	580,854,956		580,854,956
	事業費	104,413,455		104,413,455		104,413,455
	事務費	71,735,373	7,145,867	78,881,240		78,881,240
	減価償却費	65,095,700		65,095,700		65,095,700
	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)	778,726,621	39,833,183	818,559,804		818,559,804	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,352,307	1,926,217	49,278,524		49,278,524	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	27,984	90	28,074		28,074
	その他のサービス活動外収益	4,236,622	11,880	4,248,502		4,248,502
	サービス活動外収益計(4)	4,264,606	11,970	4,276,576		4,276,576
	費用					
支払利息	5,287,125		5,287,125		5,287,125	
サービス活動外費用計(5)	5,287,125		5,287,125		5,287,125	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,022,519	11,970	-1,010,549		-1,010,549	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,329,788	1,938,187	48,267,975		48,267,975	
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)	46,329,788	1,938,187	48,267,975		48,267,975	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	184,959,380	278,996	185,238,376		185,238,376
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,289,168	2,217,183	233,506,351		233,506,351
	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)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	231,289,168	2,217,183	233,506,351		233,506,351

監査報告書

令和元年5月22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