

# 平成 2 8 年度収支決算報告



社会福祉法人 誠心会

## 監査報告書

平成29年5月18日

社会福祉法人誠心会  
理事長 和野 喜一 殿

監事 前原 達雄 

監事 八幡 忍 

私たち監事は、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及び会計経理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読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（事業報告及びその附属明細書）について監査いたしました。

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監査いたしました。

### 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。
- 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。

法人名	社会福祉法人 誠心会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠心会

## 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) 1頁

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	470,141,000	473,096,296	△2,955,296	
	老人福祉事業収入	110,740,000	111,016,886	△276,886	
	障害福祉サービス等事業収入	603,000	629,425	△26,425	
	経常経費寄附金収入	165,000	165,763	△763	
	受取利息配当金収入	65,000	64,595	405	
	その他の収入	657,000	733,898	△76,898	
	事業活動収入計(1)	582,371,000	585,706,863	△3,335,863	
	支出				
	人件費支出	359,420,000	358,469,834	950,166	
事業費支出	122,336,000	119,809,797	2,526,203		
事務費支出	80,807,000	79,904,591	902,409		
利用者負担軽減額	5,036,000	4,720,953	315,047		
事業活動支出計(2)	567,599,000	562,905,175	4,693,825		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,772,000	22,801,688	△8,029,688		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	2,508,000	2,505,945	2,055	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,304,000	1,296,000	8,000	
施設整備等支出計(5)	3,812,000	3,801,945	10,055		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,812,000	△3,801,945	△10,055		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,639,000	1,641,995	△2,995	
	その他の活動収入計(7)	1,639,000	1,641,995	△2,995	
	支出				
	積立資産支出	125,402,000	125,393,077	8,923	
その他の活動支出計(8)	125,402,000	125,393,077	8,923		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△123,763,000	△123,751,082	△11,918		
予備費支出(10)	8,100,000		8,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△120,903,000	△104,751,339	△16,151,661		
前期末支払資金残高(12)	380,021,000	380,027,563	△6,563		
当期末支払資金残高(11)+(12)	259,118,000	275,276,224	△16,158,224		

法人名	社会福祉法人 誠心会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠心会

## 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) 1頁

		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	介護保険事業収益	473,096,296	472,406,245	690,051	
		老人福祉事業収益	111,016,886	108,188,934	2,827,952	
		障害福祉サービス等事業収益	629,425	215,480	413,945	
		経常経費寄附金収益	165,763	214,465	△48,702	
		その他の収益	242,614	1,547,820	△1,305,206	
		サービス活動収益計(1)	585,150,984	582,572,944	2,578,040	
	費用	人件費	362,220,916	354,648,817	7,572,099	
		事業費	119,809,797	114,220,747	5,589,050	
		事務費	79,904,591	81,772,746	△1,868,155	
		利用者負担軽減額	4,720,953	4,942,087	△221,134	
		減価償却費	40,918,769	41,632,597	△713,828	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,171,279	△17,171,279		
	サービス活動費用計(2)	590,403,747	580,045,715	10,358,032		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,252,763	2,527,229	△7,779,992	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64,595	80,747	△16,152	
		その他のサービス活動外収益	491,284	712,296	△221,012	
			サービス活動外収益計(4)	555,879	793,043	△237,164
	費用	サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	555,879	793,043	△237,164	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,696,884	3,320,272	△8,017,156	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	12	3	9	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1	1	
		特別費用計(9)	12	2	10	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12	△2	△10	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,696,896	3,320,270	△8,017,166	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	530,833,904	527,633,426	3,200,478
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	526,137,008	530,953,696	△4,816,688
			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)	120,000,000		120,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	406,137,008	530,953,696	△124,816,688	



法人名	社会福祉法人 誠心会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠心会

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	294,986,685	398,637,294	△103,650,609
現金預金	207,582,380	320,737,193	△113,154,813
事業未収金	83,150,309	73,597,512	9,552,797
未収補助金	2,828,016	2,809,043	18,973
貯蔵品	608,550	630,711	△22,161
前払金		862,835	△862,835
前払費用	817,430		817,430
固定資産	685,374,489	600,366,239	85,008,250
基本財産	314,663,455	335,905,924	△21,242,469
土地	63,115,758	63,115,758	
建物	248,547,697	269,790,166	△21,242,469
定期預金	3,000,000	3,000,000	
その他の固定資産	370,711,034	264,460,315	106,250,719
建物	38,477,405	43,598,473	△5,121,068
構築物	9,649,077	11,197,873	△1,548,796
車輛運搬具	4,549,540	8,037,801	△3,488,261
器具及び備品	21,426,127	27,075,189	△5,649,062
権利	39,282	82,702	△43,420
ソフトウェア	61,380	85,140	△23,760
無形リース資産	3,672,000	4,968,000	△1,296,000
退職給付引当資産	56,795,533	53,374,447	3,421,086
措置施設繰越特定預金	10,000,000	10,000,000	
施設整備積立資産	196,000,000	106,000,000	90,000,000
人件費積立資産	30,000,000		30,000,000
長期前払費用	30,690	30,690	
その他の固定資産	10,000	10,000	
資産の部合計	980,361,174	999,003,533	△18,642,359

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	21,006,461	19,905,731	1,100,730
事業未払金	19,508,655	18,333,050	1,175,605
1年以内返済予定リース債務	1,296,000	1,296,000	
預り金	82,000		82,000
職員預り金	119,806	276,681	△156,875
固定負債	59,171,533	57,046,447	2,125,086
リース債務	2,376,000	3,672,000	△1,296,000
退職給付引当金	56,795,533	53,374,447	3,421,086
負債の部合計	80,177,994	76,952,178	3,225,816
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	3,000,000	3,000,000	
第一号基本金	3,000,000	3,000,000	
国庫補助金等特別積立金	255,046,172	272,217,451	△17,171,279
その他の積立金	236,000,000	116,000,000	120,000,000
施設整備積立金	196,000,000	106,000,000	90,000,000
人件費積立金	30,000,000		30,000,000
施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	
次期繰越活動増減差額	406,137,008	539,240,249	△133,103,241
(うち当期活動増減差額)	△4,696,896	11,606,823	△16,303,719
純資産の部合計	900,183,180	930,457,700	△30,274,520
負債及び純資産の部合計	980,361,174	1,007,409,878	△27,048,704

## 財産目録

平成29年3月31日現在

社会福祉法人 誠心会

(単位:円)

貸借対照表	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価格
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	224,583
普通預金	岩手銀行葛巻支店、盛岡信用金庫葛巻支店	-	運転資金として	-	-	207,357,797
			小計			207,582,380
事業未収金		-	2、3月分介護保険収入等	-	-	83,150,309
未収補助金		-	軽減措置事業補助金等	-	-	2,828,016
貯蔵品		-	非常食	-	-	608,550
前払費用		-	労働保険料	-	-	817,430
			流動資産合計			294,986,685
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1)基本財産</b>						
土地	(特別養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第7地割字元町104番2	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	-	-	63,115,758
	葛巻町葛巻第7地割字元町107番3	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	-	-	
	葛巻町葛巻第7地割字元町68番4	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	-	-	
			小計			63,115,758
建物	(特別養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2	1989年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	565,428,314	411,838,826	153,589,488
	葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	2,008,500	2,008,499	1
	葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2	1996年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	3,007,600	3,007,599	1
	(地域密着型特別養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第60地割字星野132番地5	2011年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している	138,563,354	43,605,147	94,958,207
			小計			248,547,697
定期預金	岩手銀行葛巻支店	-	基本財産とする事が指定されている	-	-	3,000,000
			基本財産合計			314,663,455
<b>(2)その他の固定資産</b>						
建物	(特別養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2	2013年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設に使用している	2,257,500	579,799	1,677,701
	葛巻町葛巻江刈第24地割10番地 (賃貸建物)	2015年度	第2種社会福祉事業である、通所介護施設に使用している	1,944,000	217,080	1,726,920
	(養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第16地割1番地1 (賃貸建物)	2009年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している	149,100	113,067	36,033
	(地域密着型特別養護老人ホーム拠点) 葛巻町葛巻第60地割字星野132番地5 (賃貸建物)	2006年度	第2種社会福祉事業である、短期入所施設に使用している	64,340,665	39,173,797	25,166,868
	葛巻町葛巻第60地割字星野132番地5 (賃貸建物)	2011年度	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設に使用している	14,967,569	5,097,686	9,869,883
			小計			38,477,405
構築物	周囲舗装、フェンス、門柱、看板他	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	32,698,347	23,049,270	9,649,077
車両運搬具	トヨタハイエース他8台	-	利用者送迎用	32,170,240	27,620,700	4,549,540
器具及び備品	暖房機器設備、特殊浴槽他	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	103,204,346	81,778,219	21,426,127
権利	浄化槽分担金	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	260,000	220,718	39,282
ソフトウェア	財務会計ソフト	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	118,800	57,420	61,380
無形リース資産	介護ソフト	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	6,480,000	2,808,000	3,672,000
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会退職共済	-	職員に対する退職金の支払に備えたもの	-	-	56,795,533
措置施設繰越特定預金	定期預金 盛岡信用金庫葛巻支店	-	将来における備品購入等のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
施設整備積立資産	定期預金 岩手銀行葛巻支店他	-	将来における施設整備、改修目的のために積み立てている定期預金	-	-	196,000,000
人件費積立資産	定期預金 岩手銀行葛巻支店	-	将来における人件費に使用する目的のために積み立てている定期預金	-	-	30,000,000
長期前払費用	リサイクル預託金	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	-	-	30,690
その他の固定資産	出資金 盛岡信用金庫	-	第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用している。	-	-	10,000
			その他の固定資産合計			370,711,034
			固定資産合計			685,374,489
			資産合計			980,361,174
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食業務委託料他	-		-	-	19,508,655
1年以内返済予定リース債務	介護ソフトリース料	-		-	-	1,296,000
預り金	役員懇親会会費	-		-	-	82,000
職員預り金	3月分社会保険料(退職者分)他	-		-	-	119,806
			流動負債合計			21,006,461
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	介護ソフトリース料	-		-	-	2,376,000
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会退職共済	-		-	-	56,795,533
			固定負債合計			59,171,533
			負債合計			80,177,994
			差引純資産			900,183,180