

平成 2 9 年度収支決算報告



社会福祉法人 誠心会

監 査 報 告 書

平成30年5月29日

社会福祉法人誠心会
理事長 和野 喜一 殿

監事 前 原 達 雄 尊

監事 八 幡 忍 尊

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29年 4月 1日 至 平成30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	478,509,000	481,665,978	△3,156,978	
	老人福祉事業収入	109,585,000	109,799,967	△214,967	
	障害福祉サービス等事業収入	1,167,000	1,160,249	6,751	
	経常経費寄附金収入	237,000	237,550	△550	
	受取利息配当金収入	31,000	28,464	2,536	
	その他の収入	320,000	491,003	△171,003	
	事業活動収入計(1)	589,849,000	593,383,211	△3,534,211	
	支出				
	人件費支出	361,794,000	360,939,156	854,844	
事業費支出	128,265,000	125,436,348	2,828,652		
事務費支出	103,286,000	101,405,098	1,880,902		
利用者負担軽減額	5,130,000	5,052,443	77,557		
その他の支出	61,000	60,634	366		
事業活動支出計(2)	598,536,000	592,893,679	5,642,321		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,687,000	489,532	△9,176,532		
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	26,465,000	26,412,303	52,697	
	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)	27,769,000	27,708,303	60,697		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,769,000	△27,708,303	△60,697		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	33,757,000	34,093,390	△336,390	
	その他の活動収入計(7)	33,757,000	34,093,390	△336,390	
	支出				
	積立資産支出	45,547,000	45,537,147	9,853	
	その他の活動による支出	12,000	11,420	580	
	その他の活動支出計(8)	45,559,000	45,548,567	10,433	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,802,000	△11,455,177	△346,823		
予備費支出(10)	7,200,000		7,200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△55,458,000	△38,673,948	△16,784,052		
前期末支払資金残高(12)	275,271,000	275,276,224	△5,224		
当期末支払資金残高(11)+(12)	219,813,000	236,602,276	△16,789,276		

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29年 4月 1日 至 平成30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	481,665,978	473,096,296	8,569,682
		老人福祉事業収益	109,799,967	111,016,886	△1,216,919
		障害福祉サービス等事業収益	1,160,249	629,425	530,824
		経常経費寄附金収益	237,550	165,763	71,787
		その他の収益		242,614	△242,614
		サービス活動収益計(1)	592,863,744	585,150,984	7,712,760
	費用	人件費	365,382,913	362,220,916	3,161,997
		事業費	125,436,348	119,809,797	5,626,551
		事務費	101,405,098	79,904,591	21,500,507
		利用者負担軽減額	5,052,443	4,720,953	331,490
		減価償却費	40,375,689	40,918,769	△543,080
		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)	620,481,212	590,403,747	30,077,465
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△27,617,468	△5,252,763	△22,364,705
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,464	64,595	△36,131
		その他のサービス活動外収益	491,003	491,284	△281
		サービス活動外収益計(4)	519,467	555,879	△36,412
	費用	その他のサービス活動外費用	60,634		60,634
		サービス活動外費用計(5)	60,634		60,634
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	458,833	555,879	△97,046
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,158,635	△4,696,884	△22,461,751
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	69,626	12	69,614
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△58		△58
		特別費用計(9)	69,568	12	69,556
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△69,568	△12	△69,556
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,228,203	△4,696,896	△22,531,307
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		406,137,008	530,833,904	△124,696,896
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		378,908,805	526,137,008	△147,228,203
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		33,000,000		33,000,000
	その他の積立金積立額(16)		40,000,000	120,000,000	△80,000,000
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	371,908,805	406,137,008

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30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	279,907,967	294,986,685	△15,078,718
現金預金	199,503,701	207,582,380	△8,078,679
事業未収金	75,442,168	83,150,309	△7,708,141
未収補助金	3,407,581	2,828,016	579,565
貯蔵品	656,242	608,550	47,692
前払費用	898,275	817,430	80,845
固定資産	682,218,179	685,374,489	△3,156,310
基本財産	291,481,846	314,663,455	△23,181,609
土地	63,115,758	63,115,758	
建物	225,366,088	248,547,697	△23,181,609
定期預金	3,000,000	3,000,000	
その他の固定資産	390,736,333	370,711,034	20,025,299
建物	36,541,509	38,477,405	△1,935,896
構築物	8,250,055	9,649,077	△1,399,022
車輛運搬具	6,030,237	4,549,540	1,480,697
器具及び備品	33,437,095	21,426,127	12,010,968
権利		39,282	△39,282
ソフトウェア	388,512	61,380	327,132
無形リース資産	2,376,000	3,672,000	△1,296,000
退職給付引当資産	60,660,815	56,795,533	3,865,282
措置施設繰越特定預金		10,000,000	△10,000,000
施設整備積立資産	213,000,000	196,000,000	17,000,000
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	
長期前払費用	42,110	30,690	11,420
その他の固定資産	10,000	10,000	
資産の部合計	962,126,146	980,361,174	△18,235,028

貸借対照表

(平成30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	44,601,691	21,006,461	23,595,230
事業未払金	26,564,854	19,508,655	7,056,199
その他の未払金	15,581,654		15,581,654
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	1,159,183	119,806	1,039,377
固定負債	61,740,815	59,171,533	2,569,282
リース債務	1,080,000	2,376,000	△1,296,000
退職給付引当金	60,660,815	56,795,533	3,865,282
負債の部合計	106,342,506	80,177,994	26,164,512
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	237,874,835	255,046,172	△17,171,337
その他の積立金	243,000,000	236,000,000	7,000,000
施設整備積立金	213,000,000	196,000,000	17,000,000
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	371,908,805	406,137,008	△34,228,203
(うち当期活動増減差額)	△27,228,203	△4,696,896	△22,531,307
純資産の部合計	855,783,640	900,183,180	△44,399,540
負債及び純資産の部合計	962,126,146	980,361,174	△18,235,028

財産目録

平成30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	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	215,380
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	-	-	199,288,321
			小計			199,503,701
事業未収金		-	2、3月分介護保険収入等	-	-	75,442,168
未収補助金		-	介護保険サービス利用者負担助成事業補助金	-	-	3,407,581
貯蔵品		-	非常食	-	-	656,242
前払費用		-	労働保険料	-	-	898,275
			流動資産合計			279,907,967
2 固定資産						
(1)基本財産						
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 葛巻町葛巻第7地割字元町107番3 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 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 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
			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 葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2 葛巻町葛巻第7地割字元町104番地2 (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	1989年度 1991年度 1996年度 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 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 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 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 2,008,500 3,007,600 138,563,354	426,442,373 2,008,499 3,007,599 52,183,209	138,985,941 1 1 86,380,145
			小計			225,366,088
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			291,481,846
(2)その他の固定資産						
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 葛巻町葛巻江刈第24地割10番地 (賃貸建物) 葛巻町葛巻葛巻第28地割29番地8 (賃貸建物) (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) 葛巻町葛巻第60地割字星野132番地5 (賃貸建物) 葛巻町葛巻第60地割字星野132番地5 (賃貸建物)	2013年度 2015年度 2017年度 2006年度 2011年度 2017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 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 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 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 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 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 1,944,000 2,160,000 64,340,665 14,967,569 1,188,000	731,051 347,328 108,540 42,995,631 6,100,510 33,165	1,526,449 1,596,672 2,051,460 21,345,034 8,867,059 1,154,835
			小計			36,541,509
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。	32,437,347	24,187,292	8,250,055
車両運搬具	トヨタハイエース他 9台	-	利用者送迎用	36,650,934	30,620,697	6,030,237
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。	113,094,553	79,657,458	33,437,095
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。	508,680	120,168	388,512
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	4,104,000	2,376,000
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	-	-	60,660,815
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	-	-	213,000,000
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。	-	-	42,110
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			390,736,333
			固定資産合計			682,218,179
			資産合計			962,126,146
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	2、3月分社会保険料他	-		-	-	26,564,854
その他の未払金	電動ベッド代他	-		-	-	15,581,654
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
職員預り金	3月分社会保険料(退職者分)他	-		-	-	1,159,183
			流動負債合計			44,601,691
2 固定負債						
リース債務	介護ソフトリース料	-		-	-	1,080,000
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会退職共済	-		-	-	60,660,815
			固定負債合計			61,740,815
			負債合計			106,342,506
			差引純資産			855,783,640

上記は、財産目録に相違ありません。

社会福祉法人 誠心会
理事長 和野 喜一
社会福祉法人 誠心会
理事長 和野 喜一