

決 算 報 告 書

平成 28 年度

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）
(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	390,829,533	227,312,146	163,517,387	流 動 負 債	256,901,414	153,931,053	102,970,361
現 金 預 金	178,405,085	159,881,279	18,523,806	短 期 運 営			
事 業 未 収 金	68,162,655	65,432,014	2,730,641	資 金 借 入 金	140,000,000	90,000,000	50,000,000
未 収 補 助 金	142,024,000	357,722	141,666,278	事 業 未 払 金	53,421,165	29,935,217	23,485,948
貯 蔵 品	1,210,765	1,100,716	110,049	そ の 他 の			
医 薬 品	167,720	150,266	17,454	未 払 金	297,845		297,845
給 食 用 材 料	333,340	274,663	58,677	1年以内返済予定			
立 替 金	20,500	8,000	12,500	設 備 資 金 借 入 金	21,801,000	20,364,000	1,437,000
前 払 金	232,986	107,486	125,500	未 払 費 用	22,890,030		22,890,030
仮 払 金	272,482		272,482	預 り 金	106,362	28,843	77,519
固 定 資 産	1,517,568,098	968,532,777	549,035,321	職 員 預 り 金	1,469,510	1,138,638	330,872
基 本 財 産	679,625,302	708,360,381	-28,735,079	賞 与 引 当 金	16,915,502	12,464,355	4,451,147
土 地	62,742,438	62,742,438		固 定 負 債	1,005,720,221	525,628,260	480,091,961
建 物	616,882,864	645,617,943	-28,735,079	設 備 資 金 借 入 金	998,673,000	520,474,000	478,199,000
そ の 他 の 固 定 資 産	837,942,796	260,172,396	577,770,400	退 職 給 付 金	7,047,221	5,154,260	1,892,961
土 地	97,030,800	96,814,800	216,000	負 債 の 部 合 計	1,262,621,635	679,559,313	583,062,322
建 物	568,295,074	40,841,660	527,453,414	純 資 産 の 部			
構 築 物	21,382,631	6,594,028	14,788,603	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
機 械 及 び 装 置	411,694	494,147	-82,453	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
車 輦 運 搬 具	9,825,528	6,182,620	3,642,908	国 庫 補 助 金 等			
器 具 及 び 備 品	34,882,369	14,757,291	20,125,078	特 別 積 立 金	308,900,566	192,536,533	116,364,033
建 設 仮 勘 定		8,100,000	-8,100,000	国 庫 補 助 金 等			
ソ フ ト ウ ェ ア	981,240	285,480	695,760	特 別 積 立 金	308,900,566	192,536,533	116,364,033
そ の 他 の 積 立 資 産	105,000,000	85,000,000	20,000,000	そ の 他 の 積 立 金	105,000,000	93,100,000	11,900,000
差 入 保 証 金		1,000,000	-1,000,000	そ の 他 の 積 立 金	105,000,000	93,100,000	11,900,000
預 託 金	133,460	102,370	31,090	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	181,875,430	180,649,077	1,226,353
資 産 の 部 合 計	1,908,397,631	1,195,844,923	712,552,708	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	181,875,430	180,649,077	1,226,353
				増 減 差 額)	13,126,353	28,974,606	-15,848,253
				純 資 産 の 部 合 計	645,775,996	516,285,610	129,490,386
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,908,397,631	1,195,844,923	712,552,708

財 産 目 録

平成29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	—	—	580,000
普通預金	十八銀行本店営業部他	—	運転資金として	—	—	157,825,085
定期預金	十八銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	20,000,000
			小計			178,405,085
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	2・3月介護報酬等	—	—	63,722,691
	とまちこども園拠点	—	平成28年度施設型給付費他	—	—	4,064,180
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	2・3月介護報酬	—	—	375,784
			小計			68,162,655
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	—	—	123,000
	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減措置事業補助金	—	—	62,000
	緑風拠点	—	長崎市地域医療介護総合確保基金事業補助金	—	—	141,839,000
			小計			142,024,000
貯蔵品	琴の浦荘拠点	—	日用品・介護用品	—	—	1,210,765
医薬品	琴の浦荘拠点	—	医薬品	—	—	167,720
給食用材料	琴の浦荘拠点	—	給食用材料	—	—	333,340
立替金	琴の浦荘拠点	—	職員住民税	—	—	20,500
前払金	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	—	保険料	—	—	87,400
			小計			232,986
仮払金	法人本部拠点	—	とまちクラブ・ゆうゆうクラブ開設準備費用	—	—	212,482
	こすもすクラブ拠点	—	4月初旬に行う利用者活動費	—	—	60,000
			小計			272,482
流動資産合計						390,829,533
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
			小計			62,742,438
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	108,606,048	594,712,915
	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	9,501,402	22,169,949
			小計			616,882,864
基本財産合計						679,625,302
(2) その他の固定資産						
土地	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
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	4,598,728	36,096,559
	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	1,038,006	3,350,094
	長崎市風頭町1丁目27号	2016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		528,848,421
			小計			568,295,074
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	1,551,528	6,206,146
	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		15,176,485
			小計			21,382,631
機械及び装置	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	164,906	411,694
車輛運搬具	琴の浦荘拠点 アルト他11台	—	利用者送迎用	12,232,286	7,028,040	5,204,246
	緑風拠点 トヨタVOXY他1台	—	利用者送迎用	4,696,339	75,057	4,621,282
			小計			9,825,528
器具及び備品	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	21,867,982	12,681,425	9,186,557
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	3,078,260	1,276,302	1,801,958
	緑風拠点	—	施設器具備品として	23,939,507	45,653	23,893,854
			小計			34,882,369
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	530,400	351,000	179,400
	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	13,590	801,840
			小計			981,240
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	105,000,000		105,000,000
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他11台	—	利用者送迎用	111,510		111,510
	緑風拠点 トヨタVOXY他1台	—	利用者送迎用	21,950		21,950
			小計			133,460
その他の固定資産合計						837,942,796
固定資産合計						1,517,568,098
資産合計						1,908,397,631
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	親和銀行大波止支店	—		—	—	140,000,000
事業未払金	オフィスメーション他	—		—	—	53,421,165
その他の未払金	長崎市補助金返還	—		—	—	297,845
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	—		—	—	21,801,000
未払費用	3月分職員給与	—		—	—	22,890,030
預り金	報酬等源泉税	—		—	—	106,362
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—		—	—	1,469,510
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	16,915,502
流動負債合計						256,901,414
2 固定負債						
設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—		—	—	998,673,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	7,047,221
固定負債合計						1,005,720,221
負債合計						1,262,621,635
差引純資産						645,775,996

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(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	445,172,000	443,791,066	-1,380,934
		保育事業収入	123,800,000	129,115,016	5,315,016
		その他の収入	441,540	441,540	
		経常経費寄附金収入		793,959	793,959
		受取利息配当金収入	53,500	24,572	-28,928
		その他の収入	3,130,000	3,330,725	200,725
	事業活動収入計(1)		572,597,040	577,496,878	4,899,838
	支 出	人件費支出	370,263,000	381,075,293	-10,812,293
		事業費支出	84,027,500	85,073,864	-1,046,364
		事務費支出	56,885,500	60,457,906	-3,572,406
		支払利息支出	2,000,000	1,844,020	155,980
		事業活動支出計(2)	513,176,000	528,451,083	-15,275,083
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		59,421,040	49,045,795	-10,375,245
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	123,830,000	123,830,000	
		設備資金借入金収入	500,000,000	500,000,000	
		その他の施設整備等による収入	1,000,000	1,000,000	
		施設整備等収入計(4)	624,830,000	624,830,000	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	19,000,000	20,364,000	-1,364,000
		固定資産取得支出	574,817,940	567,262,802	7,555,138
施設整備等支出計(5)		593,817,940	587,626,802	6,191,138	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		31,012,060	37,203,198	6,191,138	
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	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,000,000	-20,000,000	-10,000,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		80,433,100	66,248,993	-14,184,107	
前期末支払資金残高(12)			104,683,803	104,683,803	
当期末支払資金残高(11)+(12)			185,116,903	170,932,796	-14,184,107

資金収支内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第二様式 (第七条関係)
(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	介護保険事業収入	412,539,195	31,251,871	443,791,066	443,791,066
		保育事業収入	129,115,016		129,115,016	129,115,016
		その他の収入	441,540		441,540	441,540
	入	経常経費寄附金収入	793,959		793,959	793,959
		受取利息配当金収入	24,427	145	24,572	24,572
		その他の収入	3,310,979	19,746	3,330,725	3,330,725
		事業活動収入計(1)	546,225,116	31,271,762	577,496,878	577,496,878
	支	人件費支出	355,588,113	25,487,180	381,075,293	381,075,293
		事業費支出	85,073,864		85,073,864	85,073,864
	出	事務費支出	53,114,645	7,343,261	60,457,906	60,457,906
施設整備等による収支		支払利息支出	1,844,020		1,844,020	1,844,020
		事業活動支出計(2)	495,620,642	32,830,441	528,451,083	528,451,083
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,604,474	-1,558,679	49,045,795	49,045,795
	収	施設整備等補助金収入	123,830,000		123,830,000	123,830,000
		設備資金借入金収入	500,000,000		500,000,000	500,000,000
	入	その他の施設整備等による収入	1,000,000		1,000,000	1,000,000
		施設整備等収入計(4)	624,830,000		624,830,000	624,830,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	20,364,000		20,364,000	20,364,000
		固定資産取得支出	567,262,802		567,262,802	567,262,802
	出	施設整備等支出計(5)	587,626,802		587,626,802	587,626,802
その他の活動による収支		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	37,203,198		37,203,198	37,203,198
	収	その他の活動収入計(7)				
		積立資産支出	20,000,000		20,000,000	20,000,000
	支	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)	67,807,672	-1,558,679	66,248,993	66,248,993
		前期末支払資金残高(11)	103,704,216	979,587	104,683,803	104,683,803
		当期末支払資金残高(10)+(11)	171,511,888	-579,092	170,932,796	170,932,796

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	443,791,066	385,892,272	57,898,794
		保育事業収益	129,115,016	107,008,380	22,106,636
		経常経費寄附金収益	793,959		793,959
		その他の収益	441,540		441,540
		サービス活動収益計(1)	574,141,581	492,900,652	81,240,929
	費 用	人件費	387,419,401	326,617,846	60,801,555
		事業費	84,887,684	61,553,710	23,333,974
		事務費	60,457,906	47,041,474	13,416,432
		減価償却費	37,218,280	36,562,066	656,214
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,465,967	-7,465,967	
サービス活動費用計(2)		562,517,304	464,309,129	98,208,175	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,624,277	28,591,523	-16,967,246	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	24,572	49,256	-24,684
		その他のサービス活動外収益	3,330,725	2,021,450	1,309,275
		サービス活動外収益計(4)	3,355,297	2,070,706	1,284,591
	費 用	支払利息	1,844,020	1,678,522	165,498
		サービス活動外費用計(5)	1,844,020	1,678,522	165,498
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,511,277	392,184	1,119,093
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,135,554	28,983,707	-15,848,153	
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	9,101	100
		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	9,101	123,830,100
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-9,201	-9,101	-100
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,126,353	28,974,606	-15,848,253	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		180,649,077	181,774,471	-1,125,394
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		193,775,430	210,749,077	-16,973,647
	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)		565,613,200	30,100,000	535,513,200
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		181,875,430	180,649,077	1,226,353

事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第二様式 (第七条関係)
(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	412,539,195	31,251,871	443,791,066		443,791,066
		保育事業収益	129,115,016		129,115,016		129,115,016
		経常経費寄附金収益	793,959		793,959		793,959
		その他の収益	441,540		441,540		441,540
		サービス活動収益計(1)	542,889,710	31,251,871	574,141,581		574,141,581
	費 用	人件費	361,932,221	25,487,180	387,419,401		387,419,401
		事業費	84,887,684		84,887,684		84,887,684
		事務費	53,114,645	7,343,261	60,457,906		60,457,906
		減価償却費	37,218,280		37,218,280		37,218,280
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,465,967		-7,465,967		-7,465,967
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	サービス活動費用計(2)	529,686,863	32,830,441	562,517,304		562,517,304
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,202,847	-1,578,570	11,624,277		11,624,277
		受取利息配当金収益	24,427	145	24,572		24,572
		その他のサービス活動外収益	3,310,979	19,746	3,330,725		3,330,725
		サービス活動外収益計(4)	3,335,406	19,891	3,355,297		3,355,297
	費 用	支払利息	1,844,020		1,844,020		1,844,020
		サービス活動外費用計(5)	1,844,020		1,844,020		1,844,020
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,491,386	19,891	1,511,277		1,511,277
特 別 増 減 の 部	収 益	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,694,233	-1,558,679	13,135,554		13,135,554
		施設整備等補助金収益	123,830,000		123,830,000		123,830,000
		特別収益計(8)	123,830,000		123,830,000		123,830,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	9,201		9,201		9,201
		国庫補助金等特別積立金積立額	123,830,000		123,830,000		123,830,000
		特別費用計(9)	123,839,201		123,839,201		123,839,201
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,201		-9,201		-9,201
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,685,032	-1,558,679	13,126,353		13,126,353
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)					
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,685,032	-1,558,679	13,126,353		13,126,353
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	553,713,200		553,713,200		553,713,200
		その他の積立金積立額(16)	565,613,200		565,613,200		565,613,200
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部							
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,785,032	-1,558,679	1,226,353		1,226,353

監事監査報告書

社会福祉法人 五蘊会

理事長 永田 剛 様

平成 28 年度の社会福祉法人五蘊会の事業報告書、財産目録、貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動計算書、資金収支内訳表、事業活動内訳表については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

平成 29 年 5 月 22 日

監事 酒井正義 

平成 29 年 5 月 22 日

監事 永田雅英 