

# 決算報告書

令和元年度

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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

令和 2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	472,531,680	336,440,866	136,090,814	流 動 負 債	111,166,301	121,903,798	-10,737,497
現 金 預 金	351,663,304	223,002,852	128,660,452	事 業 未 払 金	20,693,140	29,156,633	-8,463,493
事 業 未 収 金	115,751,016	111,258,204	4,492,812	そ の 他 の 未 払 金		2,261,380	-2,261,380
未 収 補 助 金	1,932,807	331,816	1,600,991	1年以内返済予定設備資金借入金	37,608,000	39,253,000	-1,645,000
貯 蔵 品	302,467		302,467	未 払 費 用	30,341,231	28,784,890	1,556,341
立 替 金	491,400	606,888	-115,488	預 り 金	68,336	95,230	-26,894
前 払 金	2,365,686	1,119,302	1,246,384	職 員 預 り 金	2,588,016	2,308,361	279,655
仮 払 金	25,000	121,804	-96,804	仮 受 金	29,500		29,500
固 定 資 産	1,332,115,066	1,414,467,378	-82,352,312	賞 与 引 当 金	19,838,078	20,044,304	-206,226
基 本 財 産	1,198,840,048	1,203,959,675	-5,119,627	固 定 負 債	932,348,574	935,185,806	-2,837,232
土 地	160,323,238	160,323,238		設 備 資 金 借 入 金	885,849,000	923,457,000	-37,608,000
建 物	1,038,516,810	1,043,636,437	-5,119,627	退 職 給 付 引 当 金	21,299,574	11,728,806	9,570,768
そ の 他 の 固 定 資 産	133,275,018	210,507,703	-77,232,685	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	25,200,000		25,200,000
建 築 物	76,981,315	38,239,379	38,741,936	負 債 の 部 合 計	1,043,514,875	1,057,089,604	-13,574,729
構 築 物	20,167,116	18,573,221	1,593,895				
機 械 及 び 装 置	164,335	246,788	-82,453	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	9,406,162	7,068,399	2,337,763	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
器 具 及 び 備 品	20,259,393	20,558,318	-298,925	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	425,982	666,828	-240,846	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	334,106,626	287,529,472	46,577,154
そ の 他 の 積 立 資 産		125,000,000	-125,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	334,106,626	287,529,472	46,577,154
長 期 前 払 費 用	5,711,275		5,711,275	そ の 他 の 積 立 金		125,000,000	-125,000,000
預 託 金	159,440	154,770	4,670	そ の 他 の 積 立 金		125,000,000	-125,000,000
資 産 の 部 合 計	1,804,646,746	1,750,908,244	53,738,502	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	377,025,245	231,289,168	145,736,077
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	377,025,245	231,289,168	145,736,077
				増 減 差 額	20,736,077	46,329,788	-25,593,711
				純 資 産 の 部 合 計	761,131,871	693,818,640	67,313,231
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,804,646,746	1,750,908,244	53,738,502

財 産 目 録

令和 2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
<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	—	—	879,120
普通預金	十八銀行本店営業部他	—	運転資金として	—	—	356,618,350
			小計			357,497,470
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	R1.9~R2.3月介護報酬等	—	—	75,763,970
	とまちこども園拠点	—	R1年度施設型給付費等	—	—	1,607,440
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R1.12~R2.3月介護報酬	—	—	459,728
	緑風拠点	—	R1.10~R2.3月分介護報酬等	—	—	36,616,896
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	694,100
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	669,720
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	398,890
			小計			116,210,744
未収補助金	琴の浦荘拠点	—	R1年度結核予防費補助金	—	—	59,362
	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金	—	—	250,000
	とまちこども園拠点	—	一時預かり事業費補助金	—	—	76,000
	とまちこども園拠点	—	民間保育所等運営費補助金(コロナ)	—	—	13,000
	こすもすクラブ拠点	—	長崎市補助金(変更申請分)	—	—	29,430
	こすもすクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)	—	—	592,717
	ゆうゆうクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)	—	—	571,949
	とまちクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)	—	—	340,349
			小計			1,932,807
貯蔵品	法人本部拠点	—	封筒	—	—	302,467
立替金	琴の浦荘拠点	—	入居者	—	—	291,400
	緑風拠点	—	入居者	—	—	200,000
			小計			491,400
前払金	琴の浦荘拠点	—	訪問アプリ通信料・火災保険料	—	—	1,030,498
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代・火災保険料他	—	—	523,349
	緑風拠点	—	火災保険料	—	—	560,039
	こすもすクラブ拠点	—	R2年度保険料	—	—	103,800
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R2年度保険料	—	—	92,300
	とまちクラブ拠点	—	R2年度保険料	—	—	55,700
			小計			2,365,686
仮払金	こすもすクラブ拠点	—	歓迎遠足仮払	—	—	25,000
			流動資産合計			478,825,574
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	190,060,584	513,258,379
	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	14,252,103	17,419,248
	〃	2019年度	〃	46,267,088	339,291	45,927,797
	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	66,937,035	461,911,386
			小計			1,038,516,810
			基本財産合計			1,198,840,048
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	8,047,774	32,647,513
	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	47,181,627	2,847,825	44,333,802
			小計			76,981,315
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	2,715,174	5,042,500
	長崎市戸町3丁目15番1号	—	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	3,102,000	103,400	2,998,600
	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	3,050,469	12,126,016
			小計			20,167,116
機械及び装置	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	412,265	164,335
車輛運搬具	琴の浦荘拠点 アルト他11台	—	利用者送迎用	14,742,885	11,829,539	2,913,346
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	4,731,310	157,710	4,573,600
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	5,283,369	3,364,153	1,919,216
			小計			9,406,162
器具及び備品	法人本部拠点	—	施設器具備品として	280,610	23,384	257,226
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	21,791,974	20,434,255	1,357,719
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	8,830,443	2,996,951	5,833,492
	緑風拠点	—	施設器具備品として	24,859,343	12,048,387	12,810,956
			小計			20,259,393
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	724,800	611,400	113,400
	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	502,848	312,582
			小計			425,982
長期前払費用	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	3,043,996	—	3,043,996
	とまちこども園拠点	—	火災保険料	520,463	—	520,463
	緑風拠点	—	火災保険料	2,146,816	—	2,146,816
			小計			5,711,275
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他11台	—	利用者送迎用	115,460	—	115,460
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	13,470	—	13,470
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	30,510	—	30,510
			小計			159,440
			その他の固定資産合計			133,275,018
			固定資産合計			1,332,115,066
			資産合計			1,810,940,640
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	オフィスメーション他	—	—	—	—	21,494,314
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月分職員給与他	—	—	—	—	31,982,712
預り金	報酬等源泉税	—	—	—	—	68,336
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—	—	—	—	2,749,936
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—	—	—	—	29,500
賞与引当金	賞与引当金	—	—	—	—	19,838,078
			流動負債合計			113,770,876
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—	—	—	—	885,849,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—	—	—	—	21,299,574
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金引当金	—	—	—	—	25,200,000

# 財 産 目 録

令和 2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
			固定負債合計			932,348,574
			負債合計			1,046,119,450
			差引純資産			764,821,190

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	705,173,000	707,200,955	-2,027,955	
		保育事業収入	181,220,000	183,165,156	-1,945,156	
		その他の収入	70,000	51,239	18,761	
		受取利息配当金収入	86,000	17,166	68,834	
		その他の収入	3,301,100	3,155,234	145,866	
	事業活動収入計(1)		889,850,100	893,589,750	-3,739,650	
	支出	人件費支出	594,542,200	593,950,964	591,236	
		事業費支出	101,940,000	100,535,599	1,404,401	
		事務費支出	81,373,330	77,883,861	3,489,469	
		支払利息支出	6,250,000	5,985,902	264,098	
事業活動支出計(2)		784,105,530	778,356,326	5,749,204		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		105,744,570	115,233,424	-9,488,854		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	58,025,000	58,025,000		
		施設整備等収入計(4)	58,025,000	58,025,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	39,253,000	39,253,000		
		固定資産取得支出	101,990,610	101,172,768	817,842	
		その他の施設整備等による支出		5,711,275	-5,711,275	
施設整備等支出計(5)		141,243,610	146,137,043	-4,893,433		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-83,218,610	-88,112,043	4,893,433		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	125,000,000	125,000,000		
		その他の活動収入計(7)	125,000,000	125,000,000		
	支出	その他の活動による支出	5,700,000	5,672,160	27,840	
		その他の活動支出計(8)		5,700,000	5,672,160	27,840
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		119,300,000	119,327,840	-27,840
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		141,825,960	146,449,221	-4,623,261		
前期末支払資金残高(12)		276,051,555	276,051,555			
当期末支払資金残高(11)+(12)		417,877,515	422,500,776	-4,623,261		

### 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	665,899,014	41,301,941	707,200,955		707,200,955
	保育事業収入	183,165,156		183,165,156		183,165,156
	その他の収入	51,239		51,239		51,239
	受取利息配当金収入	17,054	112	17,166		17,166
	その他の収入	3,121,188	34,046	3,155,234		3,155,234
	事業活動収入計(1)	852,253,651	41,336,099	893,589,750		893,589,750
支出	人件費支出	560,167,795	33,783,169	593,950,964		593,950,964
	事業費支出	100,535,599		100,535,599		100,535,599
	事務費支出	71,803,067	6,080,794	77,883,861		77,883,861
	支払利息支出	5,985,902		5,985,902		5,985,902
	事業活動支出計(2)	738,492,363	39,863,963	778,356,326		778,356,326
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	113,761,288	1,472,136	115,233,424		115,233,424	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	58,025,000		58,025,000		58,025,000
	施設整備等収入計(4)	58,025,000		58,025,000		58,025,000
	設備資金借入金元金償還支出	39,253,000		39,253,000		39,253,000
	固定資産取得支出	101,172,768		101,172,768		101,172,768
その他の施設整備等による支出	5,711,275		5,711,275		5,711,275	
施設整備等支出計(5)	146,137,043		146,137,043		146,137,043	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-88,112,043		-88,112,043		-88,112,043	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	125,000,000		125,000,000		125,000,000
	その他の活動収入計(7)	125,000,000		125,000,000		125,000,000
	その他の活動による支出	5,672,160		5,672,160		5,672,160
その他の活動支出計(8)	5,672,160		5,672,160		5,672,160	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	119,327,840		119,327,840		119,327,840	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	144,977,085	1,472,136	146,449,221		146,449,221	
前期末支払資金残高(11)		273,834,372	2,217,183	276,051,555		276,051,555
当期末支払資金残高(10)+(11)		418,811,457	3,689,319	422,500,776		422,500,776

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	収益	介護保険事業収益	707,200,955	686,568,543	20,632,412
		保育事業収益	183,165,156	181,269,785	1,895,371
		その他の収益	51,239		51,239
		サービス活動収益計(1)	890,417,350	867,838,328	22,579,022
	費用	人件費	602,564,830	580,854,956	21,709,874
		事業費	100,544,399	104,413,455	-3,869,056
		事務費	77,883,861	78,881,240	-997,379
		減価償却費	64,227,552	65,095,700	-868,148
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,447,846	-10,685,547	-762,299
		サービス活動費用計(2)	833,772,796	818,559,804	15,212,992
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		56,644,554	49,278,524	7,366,030	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,166	28,074	-10,908
		その他のサービス活動外収益	3,677,229	4,248,502	-571,273
		サービス活動外収益計(4)	3,694,395	4,276,576	-582,181
	費用	支払利息	5,985,902	5,287,125	698,777
		サービス活動外費用計(5)	5,985,902	5,287,125	698,777
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,291,507	-1,010,549	-1,280,958	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		54,353,047	48,267,975	6,085,072	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	58,025,000		58,025,000
		特別収益計(8)	58,025,000		58,025,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,025,000		58,025,000
		その他の特別損失	32,144,831		32,144,831
特別費用計(9)	90,169,834		90,169,834		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-32,144,834		-32,144,834	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,208,213	48,267,975	-26,059,762	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		233,506,351	185,238,376	48,267,975
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		255,714,564	233,506,351	22,208,213
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		125,000,000		125,000,000
	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)		380,714,564	233,506,351	147,208,213

### 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	665,899,014	41,301,941	707,200,955		707,200,955
		保育事業収益	183,165,156		183,165,156		183,165,156
		その他の収益	51,239		51,239		51,239
		サービス活動収益計(1)	849,115,409	41,301,941	890,417,350		890,417,350
	費用	人件費	568,781,661	33,783,169	602,564,830		602,564,830
		事業費	100,544,399		100,544,399		100,544,399
		事務費	71,803,067	6,080,794	77,883,861		77,883,861
		減価償却費	64,227,552		64,227,552		64,227,552
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,447,846		-11,447,846		-11,447,846
		サービス活動費用計(2)	793,908,833	39,863,963	833,772,796		833,772,796
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,206,576	1,437,978	56,644,554		56,644,554	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,054	112	17,166		17,166
		その他のサービス活動外収益	3,643,183	34,046	3,677,229		3,677,229
		サービス活動外収益計(4)	3,660,237	34,158	3,694,395		3,694,395
	費用	支払利息	5,985,902		5,985,902		5,985,902
		サービス活動外費用計(5)	5,985,902		5,985,902		5,985,902
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,325,665	34,158	-2,291,507		-2,291,507	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,880,911	1,472,136	54,353,047		54,353,047	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	58,025,000		58,025,000		58,025,000
		特別収益計(8)	58,025,000		58,025,000		58,025,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3		3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,025,000		58,025,000		58,025,000
		その他の特別損失	32,144,831		32,144,831		32,144,831
		特別費用計(9)	90,169,834		90,169,834		90,169,834
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-32,144,834		-32,144,834		-32,144,834	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,736,077	1,472,136	22,208,213		22,208,213	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	231,289,168	2,217,183	233,506,351		233,506,351
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	252,025,245	3,689,319	255,714,564		255,714,564
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	125,000,000		125,000,000		125,000,000
		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)	377,025,245	3,689,319	380,714,564		380,714,564

# 監査報告書

令和2年5月22日

社会福祉法人 五蘊会  
理事長 車 知也 殿

監事 永田 雅英



監事 酒井 正義



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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表示しているものと認めます。

以上