

平成29年度計算書類

社会福祉法人 椎原寿恵会

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,195,363,000	1,192,921,201	2,441,799		
	施設介護料収入	400,633,000	399,865,934	767,066		
	居宅介護料収入	238,614,000	238,792,257	△178,257		
	地域密着型介護料収入	248,038,000	249,008,416	△970,416		
	居宅介護支援介護料収入	43,810,000	41,641,870	2,168,130		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	18,080,000	18,115,769	△35,769		
	利用者等利用料収入	228,598,000	227,877,143	720,857		
	その他の事業収入	17,590,000	17,619,812	△29,812		
	老人福祉事業収入	161,784,000	161,561,862	222,138		
	措置事業収入	3,000,000	0	3,000,000		
	運営事業収入	118,046,000	120,691,062	△2,645,062		
	その他の事業収入	40,738,000	40,870,800	△132,800		
	保育事業収入	117,945,000	125,686,350	△7,741,350		
	委託費収入	108,691,000	113,839,270	△5,148,270		
	私的契約利用料収入	2,190,000	2,173,500	16,500		
	その他の事業収入	7,064,000	9,673,580	△2,609,580		
	障害福祉サービス等事業収入	260,820,000	263,748,550	△2,928,550		
	自立支援給付費収入	224,440,000	227,240,944	△2,800,944		
	利用者負担金収入	450,000	436,636	13,364		
	補足給付費収入	4,850,000	4,913,099	△63,099		
	特定費用収入	30,830,000	30,884,821	△54,821		
	その他の事業収入	250,000	273,050	△23,050		
	経常経費寄附金収入	400,000	1,233,500	△833,500		
	受取利息配当金収入	619,000	540,491	78,509		
	その他の収入	13,576,000	13,395,183	180,817		
	受入研修費収入	530,000	567,400	△37,400		
	利用者等外給食費収入	2,230,000	2,413,930	△183,930		
	雑収入	10,816,000	10,413,853	402,147		
	事業活動収入計(1)		1,750,507,000	1,759,087,137	△8,580,137	
	支出	人件費支出	1,107,443,000	1,094,804,721	12,638,279	
役員報酬支出		15,310,000	15,070,000	240,000		
職員給料支出		456,884,000	452,773,094	4,110,906		
職員賞与支出		140,099,000	132,867,187	7,231,813		
非常勤職員給与支出		345,147,000	348,308,682	△3,161,682		
派遣職員費支出		6,161,000	6,549,986	△388,986		
退職給付支出		9,350,000	8,771,000	579,000		
法定福利費支出		134,492,000	130,464,772	4,027,228		
事業費支出		314,605,000	310,302,586	4,302,414		
給食費支出		164,091,000	163,030,771	1,060,229		
介護用品費支出		12,790,000	12,754,768	35,232		
医薬品費支出		705,000	552,379	152,621		
保健衛生費支出		20,580,000	20,348,761	231,239		
医療費支出		65,000	1,980	63,020		
被服費支出		6,780,000	6,677,730	102,270		
教養娯楽費支出		6,614,000	5,910,137	703,863		
日用品費支出	2,020,000	1,500,805	519,195			
保育材料費支出	1,230,000	1,289,383	△59,383			
水道光熱費支出	67,750,000	68,998,561	△1,248,561			
燃料費支出	220,000	46,740	173,260			

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	19,250,000	17,871,635	1,378,365	
	保険料支出	0	5,000	△5,000	
	車輛費支出	11,300,000	10,373,108	926,892	
	雑支出	1,210,000	940,828	269,172	
	事務費支出	177,101,000	166,223,668	10,877,332	
	福利厚生費支出	8,290,000	8,094,446	195,554	
	職員被服費支出	2,380,000	1,995,769	384,231	
	旅費交通費支出	3,500,000	2,228,558	1,271,442	
	研修研究費支出	2,352,000	1,320,301	1,031,699	
	事務消耗品費支出	5,480,000	4,788,755	691,245	
	印刷製本費支出	2,810,000	2,450,487	359,513	
	水道光熱費支出	6,538,000	6,409,487	128,513	
	燃料費支出	30,000	800	29,200	
	修繕費支出	34,568,000	31,223,021	3,344,979	
	通信運搬費支出	6,610,000	6,044,995	565,005	
	会議費支出	470,000	216,980	253,020	
	広報費支出	2,376,000	1,902,944	473,056	
	業務委託費支出	48,376,000	47,848,374	527,626	
	手数料支出	3,531,000	3,748,267	△217,267	
	保険料支出	7,868,000	7,910,475	△42,475	
	賃借料支出	17,575,000	17,013,327	561,673	
	土地・建物賃借料支出	3,296,000	3,293,690	2,310	
	租税公課支出	2,588,000	2,267,980	320,020	
	保守料支出	10,611,000	11,002,296	△391,296	
	渉外費支出	80,000	213,062	△133,062	
	諸会費支出	1,825,000	1,659,810	165,190	
	雑支出	5,947,000	4,589,844	1,357,156	
	利用者負担軽減額	1,300,000	1,783,155	△483,155	
	支払利息支出	2,664,000	2,661,956	2,044	
	事業活動支出計(2)	1,603,113,000	1,575,776,086	27,336,914	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	147,394,000	183,311,051	△35,917,051	
施設整備による収入	施設整備等補助金収入	5,741,000	5,741,000	0	
	施設整備等補助金収入	5,741,000	5,741,000	0	
	施設整備等収入計(4)	5,741,000	5,741,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	46,554,000	46,554,000	0	
	固定資産取得支出	145,644,604	145,786,574	△141,970	
	土地取得支出	12,596,000	12,595,170	830	
	建物取得支出	65,588,780	65,536,680	52,100	
	車輛運搬具取得支出	6,710,000	6,708,872	1,128	
	器具及び備品取得支出	30,994,504	30,492,083	502,421	
	構築物取得支出	29,299,320	30,158,539	△859,219	
その他の固定資産取得支出	456,000	295,230	160,770		
固定資産除却・廃棄支出	14,163,300	14,163,300	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,272,000	1,465,800	△193,800		
施設整備等支出計(5)	207,633,904	207,969,674	△335,770		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△201,892,904	△202,228,674	335,770		
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	229,500,000	0	229,500,000	
	サービス区分間繰入金収入	1,700,000	0	1,700,000	
	その他の活動による収入	1,240,000	1,080,000	160,000	

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 活 動 に よ る 収 支	長期預り金収入	1,240,000	1,080,000	160,000	
	その他の活動収入計(7)	232,440,000	1,080,000	231,360,000	
	積立資産支出	25,000,000	30,000,000	△5,000,000	
	備品等購入積立資産支出	25,000,000	30,000,000	△5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	229,500,000	0	229,500,000	
	サービス区分間繰入金支出	1,700,000	0	1,700,000	
	その他の活動による支出	1,626,000	1,376,108	249,892	
	長期預り金支出	1,626,000	1,376,108	249,892	
	その他の活動支出計(8)	257,826,000	31,376,108	226,449,892	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,386,000	△30,296,108	4,910,108	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△79,884,904	△49,213,731	△30,671,173		

前期末支払資金残高(12)	2,003,038,000	2,003,027,287	10,713
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,923,153,096	1,953,813,556	△30,660,460

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(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	1,192,921,201	1,162,473,270	30,447,931
	施設介護料収益	399,865,934	398,245,190	1,620,744
	居宅介護料収益	238,792,257	253,613,881	△14,821,624
	地域密着型介護料収益	249,008,416	222,067,977	26,940,439
	居宅介護支援介護料収益	41,641,870	44,800,920	△3,159,050
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,115,769	0	18,115,769
	利用者等利用料収益	227,877,143	226,583,162	1,293,981
	その他の事業収益	17,619,812	17,162,140	457,672
	老人福祉事業収益	161,561,862	158,407,306	3,154,556
	運営事業収益	120,691,062	114,672,346	6,018,716
	その他の事業収益	40,870,800	43,734,960	△2,864,160
	保育事業収益	125,686,350	129,246,140	△3,559,790
	委託費収益	113,839,270	115,472,640	△1,633,370
	私的契約利用料収益	2,173,500	3,323,500	△1,150,000
	その他の事業収益	9,673,580	10,450,000	△776,420
	障害福祉サービス等事業収益	263,748,550	283,275,367	△19,526,817
	自立支援給付費収益	227,240,944	240,520,260	△13,279,316
	利用者負担金収益	436,636	447,404	△10,768
	補足給付費収益	4,913,099	5,832,190	△919,091
	特定費用等収益	30,884,821	31,041,388	△156,567
その他の事業収益	273,050	5,434,125	△5,161,075	
経常経費寄附金収益	1,233,500	100,000	1,133,500	
サービス活動収益計(1)		1,745,151,463	1,733,502,083	11,649,380
費用	人件費	1,095,706,721	1,075,683,556	20,023,165
	役員報酬	15,070,000	17,830,523	△2,760,523
	職員給料	452,773,094	450,457,767	2,315,327
	職員賞与	89,064,441	82,129,208	6,935,233
	賞与引当金繰入	44,840,746	45,912,272	△1,071,526
	非常勤職員給与	348,308,682	331,665,510	16,643,172
	派遣職員費	6,549,986	1,064,375	5,485,611
	退職給付費用	8,635,000	14,807,400	△6,172,400
	法定福利費	130,464,772	131,816,501	△1,351,729
	事業費	310,302,586	298,276,181	12,026,405
	給食費	163,030,771	161,564,195	1,466,576
	介護用品費	12,754,768	12,589,151	165,617
	医薬品費	552,379	722,511	△170,132
	保健衛生費	20,348,761	22,184,256	△1,835,495
	医療費	1,980	14,678	△12,698
	被服費	6,677,730	6,447,608	230,122
	教養娯楽費	5,910,137	6,152,712	△242,575
	日用品費	1,500,805	1,370,029	130,776
	保育材料費	1,289,383	1,031,824	257,559
	水道光熱費	68,998,561	63,266,426	5,732,135
	燃料費	46,740	23,750	22,990
	消耗器具備品費	17,871,635	11,751,650	6,119,985
	保険料	5,000	0	5,000
	車両費	10,373,108	10,160,602	212,506
	雑費	940,828	996,789	△55,961
	事務費	166,223,668	139,048,006	27,175,662

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	福利厚生費	8,094,446	6,298,766	1,795,680	
	職員被服費	1,995,769	1,178,348	817,421	
	旅費交通費	2,228,558	2,429,788	△201,230	
	研修研究費	1,320,301	1,405,644	△85,343	
	事務消耗品費	4,788,755	5,314,820	△526,065	
	印刷製本費	2,450,487	2,512,552	△62,065	
	水道光熱費	6,409,487	6,191,862	217,625	
	燃料費	800	6,415	△5,615	
	修繕費	31,223,021	13,565,516	17,657,505	
	通信運搬費	6,044,995	5,797,373	247,622	
	会議費	216,980	167,924	49,056	
	広報費	1,902,944	3,351,123	△1,448,179	
	業務委託費	47,848,374	45,959,269	1,889,105	
	手数料	3,748,267	1,092,940	2,655,327	
	保険料	7,910,475	7,205,369	705,106	
	賃借料	17,013,327	14,919,410	2,093,917	
	土地・建物賃借料	3,293,690	2,793,690	500,000	
	租税公課	2,267,980	2,136,561	131,419	
	保守料	11,002,296	11,048,628	△46,332	
	渉外費	213,062	162,699	50,363	
	諸会費	1,659,810	1,617,258	42,552	
	雑費	4,589,844	3,892,051	697,793	
	利用者負担軽減額	1,783,155	1,138,960	644,195	
	減価償却費	163,962,811	166,880,551	△2,917,740	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,465,692	△43,438,262	2,972,570	
	サービス活動費用計(2)	1,697,513,249	1,637,588,992	59,924,257	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,638,214	95,913,091	△48,274,877	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	540,491	706,600	△166,109
		その他のサービス活動外収益	13,324,983	9,973,793	3,351,190
		受入研修費収益	567,400	733,000	△165,600
		利用者等外給食収益	2,413,930	2,040,540	373,390
		雑収益	10,343,653	7,200,253	3,143,400
	サービス活動外収益計(4)	13,865,474	10,680,393	3,185,081	
	費用	支払利息	2,661,956	2,991,182	△329,226
		その他のサービス活動外費用	0	169,991	△169,991
		雑損失	0	169,991	△169,991
	サービス活動外費用計(5)	2,661,956	3,161,173	△499,217	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,203,518	7,519,220	3,684,298		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	58,841,732	103,432,311	△44,590,579		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,741,000	4,927,000	814,000
		施設整備等補助金収益	5,741,000	4,927,000	814,000
		固定資産売却益	0	21,269	△21,269
		車両運搬具売却益	0	21,269	△21,269
		特別収益計(8)	5,741,000	4,948,269	792,731
	費用	固定資産売却損・処分損	14,273,410	427,755	13,845,655
		建物売却損・処分損	14,163,300	0	14,163,300
		車両運搬具売却損・処分損	5	11,295	△11,290
器具及び備品売却損・処分損	110,105	416,460	△306,355		
国庫補助金等特別積立金積立額	5,741,000	4,927,000	814,000		

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	特別費用計(9)	20,014,410	5,354,755	14,659,655
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14,273,410	△406,486	△13,866,924
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,568,322	103,025,825	△58,457,503
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,479,360,781	3,413,334,956	66,025,825
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,523,929,103	3,516,360,781	7,568,322
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	30,000,000	37,000,000	△7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	3,493,929,103	3,479,360,781	14,568,322

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

社会福祉法人 椎原寿恵会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	2,107,998,071	2,127,297,366	△19,299,295	流動負債	259,222,775	226,804,539	32,418,236
現金預金	1,812,707,638	1,823,872,108	△11,164,470	事業未払金	140,923,121	120,077,440	20,845,681
普通預金	1,008,367,541	1,019,538,453	△11,170,912	その他の未払金	3,964,844	2,018,417	1,946,427
定期預金	804,340,097	804,333,655	6,442	1年以内返済予定設備資金借入金	46,554,000	46,554,000	0
事業未収金	269,699,095	274,197,925	△4,498,830	1年以内返済予定リース債務	2,731,260	1,265,460	1,465,800
未 収 金	4,253,410	2,166,074	2,087,336	職員預り金	9,034,720	1,899,512	7,135,208
貯 蔵 品	3,487,673	146,294	3,341,379	前 受 金	261,830	274,710	△12,880
立 替 金	15,138,093	22,194,000	△7,055,907	賞与引当金	55,753,000	54,715,000	1,038,000
前 払 金	2,712,162	4,720,965	△2,008,803	固定負債	469,620,708	514,419,216	△44,798,508
固定資産	3,745,296,219	3,728,533,566	16,762,653	設備資金借入金	436,356,000	482,910,000	△46,554,000
基本財産	3,167,977,553	3,219,751,511	△51,773,958	リース債務	6,971,340	4,783,740	2,187,600
土 地	763,377,892	750,782,722	12,595,170	退職給付引当金	19,237,000	19,373,000	△136,000
建 物	2,404,599,661	2,468,968,789	△64,369,128	長期預り金	7,056,368	7,352,476	△296,108
その他の固定資産	577,318,666	508,782,055	68,536,611	負債の部合計	728,843,483	741,223,755	△12,380,272
構 築 物	92,959,928	70,596,594	22,363,334	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	20,039,979	20,062,002	△22,023	基本金	365,933,005	365,933,005	0
器具及び備品	82,005,153	69,137,588	12,867,565	基本金	365,933,005	365,933,005	0
建設仮勘定	0	70,200	△70,200	国庫補助金等特別積立金	894,588,699	929,313,391	△34,724,692
有形リース資産	4,871,564	6,093,112	△1,221,548	国庫補助金等特別積立金	894,588,699	929,313,391	△34,724,692
権 利	1,434,390	1,407,000	27,390	その他の積立金	370,000,000	340,000,000	30,000,000
無形リース資産	4,863,240	0	4,863,240	施設整備積立金	50,000,000	50,000,000	0
施設整備積立資産	50,000,000	50,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	225,000,000	225,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	225,000,000	225,000,000	0	備品等購入積立金	95,000,000	65,000,000	30,000,000
備品等購入積立資産	95,000,000	65,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	3,493,929,103	3,479,360,781	14,568,322
その他の固定資産	1,144,412	1,415,559	△271,147	(うち当期活動増減差額)	44,568,322	103,025,825	△58,457,503
				純資産の部合計	5,124,450,807	5,114,607,177	9,843,630
資産の部合計	5,853,294,290	5,855,830,932	△2,536,642	負債及び純資産の部合計	5,853,294,290	5,855,830,932	△2,536,642

計算書類に対する注記(椎原寿恵会)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①建物
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ②構築物
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ③車輛運搬具
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ④器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ⑤その他の固定資産
ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法によっている。
 - ⑥リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
佐賀県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
上記に加入していない職員については、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
平成18年3月31日までに入職した職員及び平成18年4月1日以降に入職した職員のうち、みどりヶ丘保育園、かせだフレンドホームに勤務する職員は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- (2) 社会福祉法人椎原寿恵会退職金制度
平成18年4月1日以降に入職した職員について、社会福祉法人椎原寿恵会の規定する退職金制度に加入している。
- (3) 社会福祉法人椎原寿恵会退職金制度
平成28年4月1日以降に入職したかせだフレンドホームの職員について、社会福祉法人椎原寿恵会の規定する退職金制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表)
- (2) 事業区分別内訳表(資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分
 - ①本部
 - イ 真心の園拠点区分(社会福祉事業)
 - ①真心の園・ショートステイ
 - ②デイサービスセンター
 - ③在宅介護支援センター
 - ④ホームヘルプ
 - ⑤鳥栖市鳥栖西地区地域包括支援センター
 - ⑥訪問看護ステーション

- ウ 鳥栖市中央拠点区分（社会福祉事業）
 - ①デイサービスセンター
 - ②ホームヘルプステーション
 - ③在宅介護支援センター
- エ ケアハウス花みず木拠点区分（社会福祉事業）
 - ①ケアハウス花みず木
 - ②給食サービス事業
- オ グループホーム和が家拠点区分（社会福祉事業）
 - ①グループホーム和が家
- カ グループホームみどりヶ丘拠点区分（社会福祉事業）
 - ①グループホームみどりヶ丘
- キ みどりヶ丘保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ①みどりヶ丘保育園
- ク ケウハウスかせだ拠点区分（社会福祉事業）
 - ①ケアハウスかせだ
- ケ かせだフレンドホーム拠点区分（社会福祉事業）
 - ①かせだフレンドホーム
 - ②デイサービス遊逢
 - ③居宅介護支援
 - ④訪問看護
- コ グループホーム金峰やすらぎ館拠点区分（社会福祉事業）
 - ①グループホーム金峰やすらぎ館
- サ デイサービス金峰やすらぎ館拠点区分（社会福祉事業）
 - ①デイサービス金峰やすらぎ館
- シ グループホーム椎原館拠点区分（社会福祉事業）
 - ①グループホーム椎原館

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	750,782,722	12,595,170		763,377,892
建物	2,468,968,789	65,536,680	129,905,808	2,404,599,661
合計	3,219,751,511	78,131,850	129,905,808	3,167,977,553

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供している資産及び担保している債務の種類は以下のとおりである。

(1) 真心の園	(2) ケウハウス花みず木	(3) かせだフレンドホーム
土地（基本財産） 174,410,000円	土地（基本財産） 74,857,653円	土地（基本財産） 139,241,000円
建物（基本財産） 1,353,957,418円	建物（基本財産） 177,801,036円	建物（基本財産） 269,050,506円
計 1,528,367,418円	計 252,658,689円	計 408,291,506円
設備資金借入金 390,600,000円	設備資金借入金 17,250,000円	設備資金借入金 30,900,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	763,377,892		763,377,892
建物（基本財産）	3,893,353,094	1,488,753,433	2,404,599,661
構築物	178,083,257	85,123,329	92,959,928
車輛運搬具	89,724,824	69,684,845	20,039,979
器具及び備品	249,672,229	167,667,076	82,005,153
有形リース資産	7,314,660	2,443,096	4,871,564
権利	1,434,390		1,434,390
無形リース資産	4,863,240		4,863,240
その他固定資産	16,552,190	15,407,778	1,144,412
合計	5,204,375,776	1,829,079,557	3,375,296,219

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高

事業未収金	269,699,095		269,699,095
未収金	4,253,410		4,253,410
立替金	15,138,093		15,138,093
前払金	2,712,162		2,712,162
合計	291,802,760		291,802,760

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) その他の積立金

① 備品等購入積立金

30,000,000円を新たに積立て、95,000,000円計上している。

監査報告書

平成30年5月19日

社会福祉法人 椎原寿恵会

理事長 中川原 三和子 殿

監事 丸山健二 

監事 中嶋一誠 

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