

平成29年度 決算報告書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日





社会福祉法人**安代会**
ASHIROKAI

監査報告書

平成30年5月29日

社会福祉法人安代会

理事長 三浦正信 殿

監事 盛内源采 
監事 山本正信 

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ありません。

(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

法人名	社会福祉法人 安代会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 安代会

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	普通預金 岩手銀行安代支店		運転資金として			109,719,391
事業未収金			3月分 介護報酬 他			60,906,733
未収補助金			利用者負担金減免事業補助金			1,710,453
流動資産合計						172,336,577
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホームりんどう苑拠点) 岩手県八幡平市丑山口27番地5	平成4年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	564,388,500	421,119,278	143,269,222
		平成8年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	6,943,500	6,943,499	1
		平成25年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	492,366	137,983	354,383
		平成26年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	4,536,000	1,089,018	3,446,982
		平成27年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	10,497,600	1,934,182	8,563,418
		平成28年度	第2種社会福祉事業である、りんどう苑デイサービスセンター等に使用している	55,120,450	2,204,818	52,915,632
		平成29年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームりんどう苑等に使用している	36,327,593	710,565	35,617,028
		平成29年度	第2種社会福祉事業である、りんどう苑デイサービスセンター等に使用している	3,472,895	57,250	3,415,645
		平成23年度	第2種社会福祉事業である、グループホームやがみ等に使用している	154,837,868	52,148,823	102,689,045
		平成25年度	第2種社会福祉事業である、グループホームやがみ等に使用している	819,000	222,904	596,096
小計(建物)						350,867,452
定期預金	岩手銀行安代支店		基本金			3,000,000
基本財産合計						353,867,452
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホームりんどう苑拠点) 岩手県八幡平市丑山口27番地5	平成11年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,732,500	1,732,499	1
		平成16年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	8,295,000	7,706,884	588,116
		平成22年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	27,879,500	13,386,803	14,492,697
		平成22年度	第2種社会福祉事業である、りんどう苑デイサービスセンター等に使用している	5,710,000	2,741,751	2,968,249
		平成25年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	3,045,000	969,071	2,075,929
		平成27年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	415,800	110,880	304,920
		平成28年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	264,600	29,546	235,054
		平成29年度	第2種社会福祉事業である、りんどう苑デイサービスセンター等に使用している	210,600	8,230	202,370
小計(建物)						20,867,336
構築物	あずま屋、植栽、駐車場		第1種・第2種社会福祉事業に使用している	16,510,600	13,188,643	3,321,957
車輛運搬具	日産キャラバンチャェアキャブ 他17台		利用者迎送・訪問用	42,236,786	32,145,197	10,091,589
器具及び備品	車椅子入浴装置、特殊浴槽 ロベリアR0B-415 他		第1種・第2種社会福祉事業に使用している	96,251,476	63,347,326	32,904,150
権利	電話加入権		第1種・第2種社会福祉事業に使用している			299,936
ソフトウェア	介護保険システム利用権一式 他		第1種・第2種社会福祉事業に使用している	10,404,068	6,192,898	4,211,170
長期貸付金	社会福祉法人安代会奨学金		安代会奨学金貸付			540,000
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会退職共済		職員へ将来給付する退職金の積み立て			32,113,279
人件費積立資産	定期預金 岩手銀行安代支店		将来における人件費のために積み立てている定期預金			40,000,000
修繕費積立資産	定期預金 岩手銀行安代支店		将来における修繕のために積み立てている定期預金			20,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 岩手銀行安代支店		将来における備品等購入のために積み立てている定期預金			10,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 岩手銀行安代支店		将来における施設整備のために積み立てている定期預金			210,000,000
施設運営目的寄附積立資産	定期預金 岩手銀行安代支店		将来における施設運営目的に充てられた寄附金を積み立てている定期預金			20,000,000
預託金	預託金		第1種・第2種社会福祉事業に使用している車輛の自動車リサイクル預託金			82,750
その他の固定資産合計						404,432,167
固定資産合計						758,299,619
資産合計						930,636,196

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食業務委託料 他					23,251,782
預り金	3月分 IB振込手数料					8,532
職員預り金	2-3月分 社会保険料					2,431,009
賞与引当金	賞与引当金					15,990,000
流動負債合計						41,681,323
2 固定負債						
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会退職共済					32,113,279
固定負債合計						32,113,279
負債合計						73,794,602
差引純資産						856,841,594

法人名	社会福祉法人 安代会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 安代会

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)

(単位:円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	425,612,000	416,867,495	8,744,505		97.95%
	障害福祉サービス等事業収入	1,420,000	1,482,795	△62,795		104.42%
	公益事業収入	8,927,000	9,621,674	△694,674		107.78%
	経常経費寄附金収入	1,001,000	959,000	42,000		95.80%
	受取利息配当金収入	93,000	34,944	58,056		37.57%
	その他の収入	6,043,000	5,737,517	305,483		94.94%
	事業活動収入計(1)	443,096,000	434,703,425	8,392,575		98.11%
	支出					
	人件費支出	306,408,000	299,857,919	6,550,081		97.86%
事業費支出	84,049,000	77,191,369	6,857,631		91.84%	
事務費支出	98,572,000	92,684,669	5,887,331		94.03%	
利用者負担軽減額	3,706,000	3,571,809	134,191		96.38%	
その他の支出	3,786,000	2,835,511	950,489		74.89%	
流動資産評価損等による資金減少額	1,000		1,000			
事業活動支出計(2)	496,522,000	476,141,277	20,380,723		95.90%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△53,426,000	△41,437,852	△11,988,148		77.56%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	348,000	214,000	134,000		61.49%
	施設整備等収入計(4)	348,000	214,000	134,000		61.49%
	支出					
固定資産取得支出	61,610,000	59,376,467	2,233,533		96.37%	
固定資産除却・廃棄支出	40,000		40,000			
施設整備等支出計(5)	61,650,000	59,376,467	2,273,533		96.31%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,302,000	△59,162,467	△2,139,533		96.51%	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	103,451,000	103,452,409	△1,409		100.00%
	その他の活動収入計(7)	103,451,000	103,452,409	△1,409		100.00%
	支出					
積立資産支出	3,562,000	3,557,951	4,049		99.89%	
その他の活動支出計(8)	3,562,000	3,557,951	4,049		99.89%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	99,889,000	99,894,458	△5,458		100.01%	
予備費支出(10)	2,800,000 △86,000	—	2,714,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△17,553,000	△705,861	△16,847,139		4.02%	
前期末支払資金残高(12)	147,436,000	147,351,115	84,885		99.94%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	129,883,000	146,645,254	△16,762,254		112.91%	

予備費支出△86,000円は、利用者負担軽減額に76,000円と積立資産支出に10,000円使用した額である。

法人名	社会福祉法人 安代会
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人 安代会

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)

(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)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	416,867,495	421,914,067	△5,046,572	98.80%
	障害福祉サービス等事業収益	1,482,795		1,482,795	
	公益事業収益	9,621,674	8,867,230	754,444	108.51%
	経常経費寄附金収益	959,000	1,331,800	△372,800	72.01%
	サービス活動収益計(1)	428,930,964	432,113,097	△3,182,133	99.26%
	費用				
	人件費	299,301,461	290,242,962	9,058,499	103.12%
	事業費	77,191,369	79,153,557	△1,962,188	97.52%
	事務費	92,664,049	80,739,080	11,924,969	114.77%
利用者負担軽減額	3,571,809	3,108,705	463,104	114.90%	
減価償却費	40,424,120	37,435,153	2,988,967	107.98%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,546,351	△17,381,151	△165,200	100.95%	
サービス活動費用計(2)	495,606,457	473,298,306	22,308,151	104.71%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△66,675,493	△41,185,209	△25,490,284	161.89%	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	34,944	104,272	△69,328	33.51%
	その他のサービス活動外収益	5,737,517	5,126,070	611,447	111.93%
	サービス活動外収益計(4)	5,772,461	5,230,342	542,119	110.36%
費用					
その他のサービス活動外費用	2,835,511	3,242,628	△407,117	87.44%	
サービス活動外費用計(5)	2,835,511	3,242,628	△407,117	87.44%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,936,950	1,987,714	949,236	147.76%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△63,738,543	△39,197,495	△24,541,048	162.61%	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	214,000	61,267,688	△61,053,688	0.35%
	その他の特別収益		388,080	△388,080	0.00%
	特別収益計(8)	214,000	61,655,768	△61,441,768	0.35%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	7	115,458	△115,451	0.01%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1		△1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	214,000	61,267,688	△61,053,688	0.35%
	特別費用計(9)	214,006	61,383,146	△61,169,140	0.35%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	272,622	△272,628	△0.00%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△63,738,549	△38,924,873	△24,813,676	163.75%	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	250,906,326	264,831,199	△13,924,873	94.74%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	187,167,777	225,906,326	△38,738,549	82.85%
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	100,000,000	45,000,000	55,000,000	222.22%
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	△20,000,000	0.00%
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	287,167,777	250,906,326	36,261,451	114.45%	

法人名	社会福祉法人 安代会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 安代会

法人単位貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

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	172,336,577	165,776,593	6,559,984	流動負債	41,681,323	35,077,478	6,603,845
現金預金	109,719,391	101,170,014	8,549,377	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	23,251,782	18,372,360	4,879,422
事業未収金	60,906,733	63,350,098	△2,443,365	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	1,710,453	1,256,481	453,972	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	8,532	8,640	△108
仕掛品				職員預り金	2,431,009	44,478	2,386,531
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金	15,990,000	16,652,000	△662,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				未払金			
仮払金				サービス区分間借入金			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
サービス区分間貸付金							
固定資産	758,299,619	839,221,117	△80,921,498	固定負債	32,113,279	32,007,737	105,542
基本財産	353,867,452	334,028,758	19,838,694	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	350,867,452	331,028,758	19,838,694	リース債務			
定期預金	3,000,000	3,000,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	32,113,279	32,007,737	105,542
基本財産特定預金				長期未払金			
その他の固定資産	404,432,167	505,192,359	△100,760,192	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	20,867,336	23,746,163	△2,878,827	負債の部合計	73,794,602	67,085,215	6,709,387
構築物	3,321,957	4,135,497	△813,540				
機械及び装置							
車輛運搬具	10,091,589	9,185,088	906,501				
器具及び備品	32,904,150	33,792,719	△888,569				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利	299,936	299,936					
ソフトウェア	4,211,170	1,423,089	2,788,081				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金	540,000	540,000					
退職給付引当資産	32,113,279	32,007,737	105,542				
長期預り金積立資産							
人件費積立資産	40,000,000	40,000,000					
修繕費積立資産	20,000,000	65,000,000	△45,000,000				
備品等購入積立資産	10,000,000	25,000,000	△15,000,000				
施設整備等積立資産	210,000,000	250,000,000	△40,000,000				
運用積立資産							
施設運営目的寄附積立資産	20,000,000	20,000,000					
預託金	82,750	62,130	20,620				
その他の固定資産							
資産の部合計	930,636,196	1,004,997,710	△74,361,514	純資産の部			
				基本金	3,000,000	3,000,000	
				第一号基本金	3,000,000	3,000,000	
				第二号基本金			
				第三号基本金			
				国庫補助金等特別積立金	266,673,817	284,006,169	△17,332,352
				その他の積立金	300,000,000	400,000,000	△100,000,000
				人件費積立金	40,000,000	40,000,000	
				修繕費積立金	20,000,000	65,000,000	△45,000,000
				備品等購入積立金	10,000,000	25,000,000	△15,000,000
				施設整備等積立金	210,000,000	250,000,000	△40,000,000
				運用積立金			
				施設運営目的寄附積立金	20,000,000	20,000,000	
				次期繰越活動増減差額	287,167,777	250,906,326	36,261,451
				(うち当期活動増減差額)	△63,738,549	△38,924,873	△24,813,676
				純資産の部合計	856,841,594	937,912,495	△81,070,901
				負債及び純資産の部合計	930,636,196	1,004,997,710	△74,361,514

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31以前に取得した有形固定資産
旧定額法により減価償却費を計上している。(残存価額 取得価額の10%)
- ・平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産
定額法により減価償却費を計上している。(残存価額 備忘価額1円)
- ・無形固定資産
定額法により減価償却費を計上している。(残存価額 0円)

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
岩手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の累計額を計上している。
- ・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. 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

常勤職員について、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手当給付制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、岩手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。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は拠点区分が1つであるため、省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホームりんどう苑拠点(社会福祉事業)
「社会福祉法人安代会」
「特別養護老人ホームりんどう苑」

- 「りんどう苑デイサービスセンター」
- 「安代会居宅介護支援事業所」
- イ ふれあいセンター安代拠点（社会福祉事業）
 - 「ふれあいセンター安代デイサービスセンター」
 - 「ふれあいセンター安代訪問介護事業所」
- ウ グループホームやがみ拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホームやがみ」
- エ ふれあいセンター安代高齢者生活支援ハウス拠点（公益事業）
 - 「ふれあいセンター安代高齢者生活支援ハウス」

4. 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	0	0	0	0
建物	331,028,758	39,800,488	19,961,794	350,867,452
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	334,028,758	39,800,488	19,961,794	353,867,452

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物（基本財産）	837,435,772	486,568,320	350,867,452
建物（その他）	47,553,000	26,685,664	20,867,336
構築物	16,510,600	13,188,643	3,321,957
車輛運搬具	42,236,786	32,145,197	10,091,589
器具及び備品(有形)	96,251,476	63,347,326	32,904,150
合計	1,039,987,634	621,935,150	418,052,484

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし。

9. 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。

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11. 重要な偶発債務

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

13. 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

該当なし。