

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 北斗会

拠点区分 荅南寮

拠点区分 星光園

拠点区分 松風園

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)

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	124,417,000	124,410,300	6,700	
	老人福祉事業収入	129,401,000	129,397,584	3,416	
	就労支援事業収入	67,450,000	67,442,999	7,001	
	障害福祉サービス等事業収入	632,856,000	632,766,176	89,824	
	経常経費寄附金収入	960,000	955,307	4,693	
	受取利息配当金収入	188,000	164,592	23,408	
	その他の収入	3,117,000	3,066,840	50,160	
	事業活動収入計(1)	958,389,000	958,203,798	185,202	
	支出				
人件費支出	553,153,000	553,015,293	137,707		
事業費支出	134,531,000	134,299,483	231,517		
事務費支出	46,550,000	46,124,669	425,331		
就労支援事業支出	70,800,000	69,831,360	968,640		
支払利息支出	1,271,000	1,264,230	6,770		
その他の支出	864,000	856,144	7,856		
事業活動支出計(2)	807,169,000	805,391,179	1,777,821		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	151,220,000	152,812,619	△1,592,619		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	900,000	900,000	0	
	固定資産売却収入	62,000	60,770	1,230	
	施設整備等収入計(4)	962,000	960,770	1,230	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,250,000	9,250,000	0	
	固定資産取得支出	20,743,000	20,722,494	20,506	
	固定資産除却・廃棄支出	62,000	60,770	1,230	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,160,000	1,151,640	8,360	
	施設整備等支出計(5)	31,215,000	31,184,904	30,096	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,253,000	△30,224,134	△28,866		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,446,000	4,434,246	11,754	
	その他の活動による収入	380,000	354,190	25,810	
	その他の活動収入計(7)	4,826,000	4,788,436	37,564	
	支出				
	積立資産支出	76,663,000	76,647,241	15,759	
	その他の活動による支出	10,000	8,150	1,850	
	その他の活動支出計(8)	76,673,000	76,655,391	17,609	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△71,847,000	△71,866,955	19,955	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	49,120,000	50,721,530	△1,601,530		
前期末支払資金残高(12)	237,131,679	429,949,229	△192,817,550		
当期末支払資金残高(11)+(12)	286,251,679	480,670,759	△194,419,080		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		荅南寮拠点区分	星光園拠点区分	松風園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入		938,580	123,471,720	124,410,300		124,410,300
	老人福祉事業収入			129,397,584	129,397,584		129,397,584
	就労支援事業収入	75,759,639			75,759,639	△8,316,640	67,442,999
	障害福祉サービス等事業収入	209,293,350	423,472,826		632,766,176		632,766,176
	経常経費寄附金収入		575,307	380,000	955,307		955,307
	受取利息配当金収入	24,010	124,872	15,710	164,592		164,592
	その他の収入	1,031,410	1,762,017	273,413	3,066,840		3,066,840
	事業活動収入計(1)	286,108,409	426,873,602	253,538,427	966,520,438	△8,316,640	958,203,798
	支出						
人件費支出	117,185,542	293,765,993	142,063,758	553,015,293		553,015,293	
事業費支出	34,529,187	60,130,930	47,956,006	142,616,123	△8,316,640	134,299,483	
事務費支出	9,888,982	24,328,381	11,907,306	46,124,669		46,124,669	
就労支援事業支出	69,831,360			69,831,360		69,831,360	
支払利息支出		114,920	1,149,310	1,264,230		1,264,230	
その他の支出	139,944	633,900	82,300	856,144		856,144	
事業活動支出計(2)	231,575,015	378,974,124	203,158,680	813,707,819	△8,316,640	805,391,179	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,533,394	47,899,478	50,379,747	152,812,619	0	152,812,619	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入			900,000	900,000		900,000
	固定資産売却収入			60,770	60,770		60,770
	施設整備等収入計(4)			960,770	960,770		960,770
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		3,990,000	5,260,000	9,250,000		9,250,000
	固定資産取得支出	864,854	16,460,600	3,397,040	20,722,494		20,722,494
固定資産除却・廃棄支出			60,770	60,770		60,770	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,151,640			1,151,640		1,151,640	
施設整備等支出計(5)	2,016,494	20,450,600	8,717,810	31,184,904		31,184,904	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,016,494	△20,450,600	△7,757,040	△30,224,134		△30,224,134	
収入	積立資産取崩収入	611,718	3,327,684	494,844	4,434,246		4,434,246
	拠点区分間繰入金収入		4,000,000		4,000,000	△4,000,000	0
	その他の活動による収入	282,530	71,660		354,190		354,190
	その他の活動収入計(7)	894,248	7,399,344	494,844	8,788,436	△4,000,000	4,788,436
支出	積立資産支出	41,440,414	23,525,785	11,681,042	76,647,241		76,647,241
	拠点区分間繰入金支出	2,000,000		2,000,000	4,000,000	△4,000,000	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		苓南寮拠点区分	星光園拠点区分	松風園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動による収支	その他の活動による支出	8,150			8,150		8,150
	その他の活動支出計(8)	43,448,564	23,525,785	13,681,042	80,655,391	△4,000,000	76,655,391
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△42,554,316	△16,126,441	△13,186,198	△71,866,955	0	△71,866,955
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,962,584	11,322,437	29,436,509	50,721,530	0	50,721,530
前期末支払資金残高(11)		100,853,796	192,806,040	136,289,393	429,949,229		429,949,229
当期末支払資金残高(10)+(11)		110,816,380	204,128,477	165,725,902	480,670,759	0	480,670,759

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)

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	124,410,300	119,291,520	5,118,780
	老人福祉事業収益	129,397,584	128,122,486	1,275,098
	就労支援事業収益	67,442,999	63,396,779	4,046,220
	障害福祉サービス等事業収益	632,766,176	610,195,579	22,570,597
	経常経費寄附金収益	955,307	442,000	513,307
	サービス活動収益計(1)	954,972,366	921,448,364	33,524,002
	費用			
	人件費	558,817,288	547,468,551	11,348,737
	事業費	134,299,483	132,640,866	1,658,617
事務費	46,124,669	46,406,095	△281,426	
就労支援事業費用	75,534,449	77,814,553	△2,280,104	
減価償却費	77,816,376	80,622,529	△2,806,153	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△36,438,190	△37,019,824	581,634	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,100,000		2,100,000	
サービス活動費用計(2)	858,254,075	847,932,770	10,321,305	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	96,718,291	73,515,594	23,202,697	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	164,592	154,055	10,537
	その他のサービス活動外収益	3,066,840	2,434,533	632,307
	サービス活動外収益計(4)	3,231,432	2,588,588	642,844
	費用			
支払利息	1,264,230	1,381,850	△117,620	
その他のサービス活動外費用	856,144	816,752	39,392	
サービス活動外費用計(5)	2,120,374	2,198,602	△78,228	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,111,058	389,986	721,072	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	97,829,349	73,905,580	23,923,769	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	900,000		900,000
	固定資産売却益		99,999	△99,999
	特別収益計(8)	900,000	99,999	800,001
	費用			
	固定資産売却損・処分損	60,775	62,354	△1,579
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△60,770	△1	△60,769	
国庫補助金等特別積立金積立額	900,000		900,000	
特別費用計(9)	900,005	62,353	837,652	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	37,646	△37,651	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	97,829,344	73,943,226	23,886,118	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	821,890,585	807,947,359	13,943,226
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	919,719,929	881,890,585	37,829,344
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	70,000,000	60,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	849,719,929	821,890,585	27,829,344

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		荅南寮拠点区分	星光園拠点区分	松風園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益		938,580	123,471,720	124,410,300		124,410,300
	老人福祉事業収益			129,397,584	129,397,584		129,397,584
	就労支援事業収益	75,759,639			75,759,639	△8,316,640	67,442,999
	障害福祉サービス等事業収益	209,293,350	423,472,826		632,766,176		632,766,176
	経常経費寄附金収益		575,307	380,000	955,307		955,307
	サービス活動収益計(1)	285,052,989	424,986,713	253,249,304	963,289,006	△8,316,640	954,972,366
	費用						
	人件費	119,231,238	294,194,094	145,391,956	558,817,288		558,817,288
	事業費	34,529,187	60,130,930	47,956,006	142,616,123	△8,316,640	134,299,483
事務費	9,888,982	24,328,381	11,907,306	46,124,669		46,124,669	
就労支援事業費用	75,534,449			75,534,449		75,534,449	
減価償却費	25,487,213	28,856,013	23,473,150	77,816,376		77,816,376	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,688,075	△16,884,420	△6,865,695	△36,438,190		△36,438,190	
国庫補助金等特別積立金積立額		2,100,000		2,100,000		2,100,000	
サービス活動費用計(2)	251,982,994	392,724,998	221,862,723	866,570,715	△8,316,640	858,254,075	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,069,995	32,261,715	31,386,581	96,718,291	0	96,718,291	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	24,010	124,872	15,710	164,592		164,592
	その他のサービス活動外収益	1,031,410	1,762,017	273,413	3,066,840		3,066,840
	サービス活動外収益計(4)	1,055,420	1,886,889	289,123	3,231,432		3,231,432
	費用						
支払利息		114,920	1,149,310	1,264,230		1,264,230	
その他のサービス活動外費用	139,944	633,900	82,300	856,144		856,144	
サービス活動外費用計(5)	139,944	748,820	1,231,610	2,120,374		2,120,374	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	915,476	1,138,069	△942,487	1,111,058		1,111,058	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,985,471	33,399,784	30,444,094	97,829,349	0	97,829,349	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益			900,000	900,000		900,000
	拠点区分間繰入金収益		4,000,000		4,000,000	△4,000,000	0
特別収益計(8)	0	4,000,000	900,000	4,900,000	△4,000,000	900,000	
費用							
固定資産売却損・処分損			5	60,770	60,775		60,775
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				△60,770	△60,770		△60,770

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		苓南寮拠点区分	星光園拠点区分	松風園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
費用	国庫補助金等特別積立金積立額			900,000	900,000		900,000
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000	4,000,000	△4,000,000	0
	特別費用計(9)	2,000,000	5	2,900,000	4,900,005	△4,000,000	900,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,000,000	3,999,995	△2,000,000	△5	0	△5
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		31,985,471	37,399,779	28,444,094	97,829,344	0	97,829,344
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	329,924,201	196,269,023	295,697,361	821,890,585		821,890,585
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	361,909,672	233,668,802	324,141,455	919,719,929	0	919,719,929
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000	20,000,000	10,000,000	70,000,000		70,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		321,909,672	213,668,802	314,141,455	849,719,929	0	849,719,929

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(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	536,114,389	479,171,729	56,942,660	流動負債	79,681,987	68,332,530	11,349,457
現金預金	382,094,889	324,226,062	57,868,827	事業未払金	27,176,217	23,734,169	3,442,048
事業未収金	134,398,147	133,527,997	870,150	1年以内返済予定設備資金借入金	9,250,000	9,250,000	0
商品・製品	3,724,572	3,569,914	154,658	1年以内返済予定リース債務	1,055,670	1,151,640	△95,970
仕掛品	168,700	228,550	△59,850	預り金	12,390	0	12,390
原材料	15,382,041	17,112,146	△1,730,105	職員預り金	8,979,710	4,575,947	4,403,763
前払費用	346,040	507,060	△161,020	仮受金	0	1,774	△1,774
				賞与引当金	33,208,000	29,619,000	3,589,000
固定資産	1,942,165,854	1,932,579,814	9,586,040	固定負債	128,984,318	137,076,993	△8,092,675
基本財産	1,201,039,247	1,230,553,056	△29,513,809	設備資金借入金	72,550,000	81,800,000	△9,250,000
土地	205,733,800	205,733,800	0	リース債務	0	1,055,670	△1,055,670
建物	995,305,447	1,024,819,256	△29,513,809	退職給付引当金	56,434,318	54,221,323	2,212,995
その他の固定資産	741,126,607	702,026,758	39,099,849	負債の部合計	208,666,305	205,409,523	3,256,782
建物	2,620,155	33,710,063	△31,089,908	純資産の部			
構築物	20,722,310	23,176,730	△2,454,420	基本金	287,192,270	287,192,270	0
機械及び装置	20,045,109	19,744,850	300,259	第1号基本金	167,427,780	167,427,780	0
車輛運搬具	4,913,739	7,971,257	△3,057,518	第2号基本金	87,692,084	87,692,084	0
器具及び備品	30,378,486	25,414,131	4,964,355	第3号基本金	32,072,406	32,072,406	0
有形リース資産	1,055,670	2,207,310	△1,151,640	国庫補助金等特別積立金	528,701,739	563,259,165	△34,557,426
権利	352,800	352,800	0	その他の積立金	604,000,000	534,000,000	70,000,000
ソフトウェア	207,900	486,134	△278,234	施設・設備整備積立金(措置)	20,000,000	10,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	56,434,318	54,221,323	2,212,995	移行時特別積立金	111,000,000	111,000,000	0
施設整備等積立資産(措置)	20,000,000	10,000,000	10,000,000	工賃変動積立金	3,000,000	3,000,000	0
移行時特別積立資産	111,000,000	111,000,000	0	設備整備等積立金	470,000,000	410,000,000	60,000,000
工賃変動積立資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	849,719,929	821,890,585	27,829,344
設備整備等積立資産	470,000,000	410,000,000	60,000,000	(うち当期活動増減差額)	97,829,344	73,943,226	23,886,118
長期前払費用	396,120	742,160	△346,040	純資産の部合計	2,269,613,938	2,206,342,020	63,271,918
資産の部合計	2,478,280,243	2,411,751,543	66,528,700	負債及び純資産の部合計	2,478,280,243	2,411,751,543	66,528,700

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金－職員に支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更
・該当無し
4. 法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、熊本県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
・ 苓南寮拠点区分
ア 施設入所支援
イ 生活介護
ウ 就労移行支援
エ 就労支援センター 苓南寮
オ 苓南寮グループホーム事業所
・ 星光園拠点区分
ア 社会福祉法人 北斗会
イ 星光園
ウ 星光園地域支援センター
エ 星光園短期入所事業所
オ 星光園相談支援事業所「ほほえみ」
カ 星光園居宅介護支援事業所「ほほえみ」
・ 松風園拠点区分
ア 養護老人ホーム 松風園
イ 特定施設 松風園
ウ 訪問介護事業所 松風園
エ デイサービスセンター ひろせ
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 | 205,733,800 | 0 | 0 | 205,733,800 |
| 建物 | 1,024,819,256 | 36,825,352 | 66,339,161 | 995,305,447 |
| 合計 | 1,230,553,056 | 36,825,352 | 66,339,161 | 1,201,039,247 |
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
担保に供されている資産は、以下のとおりである。
土地(基本財産) 68,806,000円

建物（基本財産）	449,622,122円
建物付属設備（基本財産）	67,520,149円
計	585,948,271円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	
星光園	23,940,000円
松風園	57,860,000円
計	81,800,000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
 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
基本財産			
建物	1,873,967,760	878,662,313	995,305,447
小計	1,873,967,760	878,662,313	995,305,447
その他の固定資産			
建物	5,670,000	3,049,845	2,620,155
構築物	49,105,226	28,382,916	20,722,310
機械及び装置	75,916,880	55,871,771	20,045,109
車輛運搬具	49,501,300	44,587,561	4,913,739
器具及び備品	133,251,347	102,872,861	30,378,486
有形リース資産	5,758,200	4,702,530	1,055,670
権利	352,800	0	352,800
ソフトウェア	7,774,150	7,566,250	207,900
小計	327,329,903	247,033,734	80,296,169
合計	2,201,297,663	1,125,696,047	1,075,601,616

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
 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	134,398,147	0	134,398,147
合計	134,398,147	0	134,398,147

11. 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
12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし
13. 重要な偶発債務
 ・ 該当なし
14. 重要な後発事象
 ・ 該当なし
15. 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