

(自)平成30年4.(至)平成31年3月31日

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				
介護保険事業収入	527,084,000	520,292,958	6,791,042	
施設介護料収入	175,810,000	174,607,642	1,202,358	
居宅介護料収入	54,820,000	53,752,812	1,067,188	
地域密着型介護料収入	134,340,000	133,477,008	862,992	
居宅介護支援介護料収入	8,190,000	8,925,650	△ 735,650	
利用者等利用料収入	140,844,000	136,530,406	4,313,594	
その他の事業収入	13,080,000	12,999,440	80,560	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	375,662,000	337,968,827	37,693,173	
自立支援給付費収入	332,520,000	297,767,858	34,752,142	
障害児施設給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	35,740,000	34,297,282	1,442,718	
補足給付費収入	7,200,000	5,698,941	1,501,059	
特定費用収入	2,000	89,406	△ 87,406	
その他の事業収入	200,000	115,340	84,660	
(保険等査定減)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	2,430,000	2,362,341	67,659	
受取利息配当金収入	38,000	14,941	23,059	
その他の収入	17,312,000	11,877,767	5,434,233	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	922,526,000	872,516,834	50,009,166	
人件費支出	670,443,000	669,417,888	1,025,112	
事業費支出	128,520,000	125,025,874	3,494,126	
事務費支出	53,511,000	37,956,147	15,554,853	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	920,000	871,417	48,583	
その他の支出	800,000	1,025,448	△ 225,448	
事業活動支出計(2)	854,194,000	834,296,774	19,897,226	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,332,000	38,220,060	30,111,940	
施設整備等による収支				
施設整備等補助金収入	3,500,000	7,761,000	△ 4,261,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	3,500,000	7,761,000	△ 4,261,000	
設備資金借入金元金償還支出	6,260,000	7,760,000	△ 1,500,000	
固定資産取得支出	20,030,000	13,572,418	6,457,582	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,256,768	△ 2,256,768	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	26,290,000	23,589,186	2,700,814	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-22,790,000	-15,828,186	△ 6,961,814	
その他の活動による収支				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	4,577,000	7,112,081	△ 2,535,081	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	2,000,000	2,000,000	0	
事業区分間繰入金収入	12,500,000	12,500,000	0	
拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0	2,000,000	
サービス区分間繰入金収入	15,625,000	15,500,001	124,999	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	36,702,000	37,112,082	△ 410,082	
長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	0	1,500,000	
長期貸付金支出	0	0	0	

投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	19,855,000	21,123,028	△ 1,268,028
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000	2,000,000	0
事業区分間繰入金支出	12,500,000	12,500,000	0
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	0	2,000,000
サービス区分間繰入金支出	15,625,000	15,500,000	125,000
その他の活動による支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	53,480,000	51,123,028	2,356,972
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,778,000	-14,010,946	△ 2,767,054
予備費支出(10)	19,743,000		19,743,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,021,000	8,380,928	640,072
前期末支払資金残高(12)	0	457,418,080	△ 457,418,080
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,021,000	465,799,008	△ 456,778,008

	資産の部			負債及び純資産の部			
	当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)		当年度末(C)	前年度末(D)	増減(C)-(D)
流動資産	514,630,031	503,702,627	10,927,404	流動負債	90,981,791	87,741,315	3,240,476
現金預金	377,116,955	361,490,002	15,626,953	短期運営資金	1,167,054	105,286	1,061,768
有価証券	0	0	0	事業未払金	23,266,155	21,043,583	2,222,572
事業未収金	125,347,659	128,389,960	△ 3,042,301	その他の未払	6,611,999	7,539,105	△ 927,106
未収金	2,536,176	4,473,587	△ 1,937,411	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済	7,760,000	7,760,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済	2,256,768	2,256,768	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済	0	0	0
診療・療養費	0	0	0	1年以内返済	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済	2,000,000	2,000,000	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	5,858,729	6,149,702	△ 290,973
立替金	7,629,241	7,349,078	280,163	職員預り金	9,927,086	9,446,871	480,215
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収	0	0	0	事業区分間貸付	0	0	0
1年以内回収	0	0	0	拠点区分間貸付	0	0	0
1年以内回収	2,000,000	2,000,000	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	32,134,000	31,440,000	694,000
事業区分間貸付	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動負債	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,098,869,621	1,119,568,496	△ 20,698,875	固定負債	150,688,055	158,693,876	△ 8,005,821
基本財産	856,254,379	892,158,734	△ 35,904,355	設備資金借入金	41,240,000	49,000,000	△ 7,760,000
土地	235,400,412	235,400,412	0	長期運営資金	0	0	0
建物	620,853,967	656,758,322	△ 35,904,355	リース債務	4,156,524	6,413,292	△ 2,256,768
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間貸付	0	0	0
その他の固定資産	242,615,242	227,409,762	15,205,480	拠点区分間貸付	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	99,291,531	95,280,584	4,010,947
建物	9,369,891	9,853,978	△ 484,087	長期未払金	0	0	0
構築物	8,826,466	9,609,583	△ 783,117	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	1,936,741	0	1,936,741	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	13,418,858	8,424,763	4,994,095				
器具及び備品	10,647,963	11,778,294	△ 1,130,331	負債の部合計	241,669,846	246,435,191	△ 4,765,345
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0	基本金	315,177,534	315,177,534	0
権利	0	0	0	国庫補助金等	410,933,529	431,575,425	△ 20,641,896
ソフトウェア	3,123,792	4,462,560	△ 1,338,768	その他の積立金	90,000,000	80,000,000	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	移行時特別利益	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	90,000,000	80,000,000	10,000,000
事業区分間貸付	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
拠点区分間貸付	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000	次年度運用積立金	0	0	0
退職給付引当金	99,291,531	95,280,584	4,010,947	次期繰越活動増減差額	555,718,743	550,082,973	5,635,770
長期預り金積立金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	555,718,743	550,082,973	5,635,770
移行時特別利益	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	15,635,770	51,172,830	△ 35,537,060
移行時減価償却	0	0	0				
人件費積立金	0	0	0	純資産の部合計	1,371,829,806	1,376,835,932	△ 5,006,126
修繕積立資産	90,000,000	80,000,000	10,000,000	負債及び純資産の部合計	1,613,499,652	1,623,271,123	△ 9,771,471
備品等購入積立金	0	0	0				
次年度運用積立金	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,613,499,652	1,623,271,123	△ 9,771,471				

# 合意された手続に関する報告書

令和元年5月31日

社会福祉法人 慈風会  
評議員会 殿

津山市小原148番5

公認会計士

さ 田 彦



私は、社会福祉法人 慈風会の平成30年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）の計算書類すなわち資金収支計算書、事業活動計算書及び貸借対照表について、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日）に準拠し、各計算書類の整合性の有無について確認し、あわせて固定資産残存価格表との整合性を確認した。

## 理事者の責任

理事者の責任は、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 私の責任

私の責任は、私が実施した手続に基づいて、独立の立場から計算書類に対する整合性についての意見を表明することにある。私の実施した手続は、一般に公正妥当と認められる監査の基準又はビュー基準に準拠したものではなく、各計算書類の整合性の確認に限定され、計算書類の適正性に言及するものではない。

## 意見

私は、上記の計算書類が、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日）に準拠して作成されていること、および、各計算書類に整合性があることを確認し、あわせて固定資産残存価格表との整合性を確認した結果、その整合性について適正であることを確認した。

## 利害関係

社会福祉法人 慈風会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

# 監事監査報告書

令和 元年 5月20日

社会福祉法人 慈風会  
理事長 花房 孝 様

私たち監事は、社会福祉法第40条（監事の職務）に基づいて、社会福祉法人慈風会及び障害者支援施設あすなろ園並びに併設の各部門、また小規模多機能型居宅介護事業所奈義つくし園について、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における理事の業務執行の状況及び財産の状況について監査を実施し、その結果について以下のとおり報告いたします。

## 1 監査方法の概要

- (1) 理事の業務執行の状況については、理事会会議録に基づいて検討精査した。
- (2) 決算関係書類については、会計に関する帳簿、書類を閲覧し、計算書類について検討を加え、照合及び報告の聴取、その他通常とすべき必要な方法を用いて調査した。

## 2 監査結果の意見

以上、平成30年度の社会福祉法人慈風会及び障害者支援施設あすなろ園並びに併設の各部門、また小規模多機能型居宅介護事業所奈義つくし園について、

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認める。
- (2) 計算書類は、法令及び定款に従い、収支及び事業活動の状況並びに財産の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 事業報告書は、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る。
- (4) 理事の業務執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ない。

監事 河本 毅 

監事 服部 哲 

# 監事監査報告書

令和 元年 5月20日

社会福祉法人 慈風会  
理事長 花房 孝 様

私たち監事は、社会福祉法第40条（監事の職務）に基づいて、社会福祉法人慈風会のなごみ苑指定介護老人福祉施設（特別養護老人ホーム）並びに併設の各部門について、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における理事の業務執行の状況及び財産の状況について監査を実施し、その結果について以下のとおり報告いたします。

## 1 監査方法の概要

- （1）理事の業務執行の状況については、理事会会議録に基づいて検討精査した。
- （2）決算関係書類については、会計に関する帳簿、書類を閲覧し、計算書類について検討を加え、照合及び報告の聴取、その他通常とるべき必要な方法を用いて調査した。

## 2 監査結果の意見

以上、平成30年度の社会福祉法人慈風会のなごみ苑指定介護老人福祉施設（特別養護老人ホーム）並びに併設の各部門について、

- （1）会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認める。
- （2）計算書類は、法令及び定款に従い、収支及び事業活動の状況並びに財産の状況を正しく示しているものと認める。
- （3）事業報告書は、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る。
- （4）理事の業務執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ない。

監事 河本 敦 

監事 服部 哲 



