

資金収支計算書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28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	(80,420,000)	(80,518,795)	(Δ98,795)	
	老人福祉事業収入	(64,905,000)	(64,840,303)	(64,697)	
	受取利息配当金収入	(1,800)	(1,628)	(172)	
	その他の収入	(5,768,000)	(5,764,600)	(3,400)	
	事業活動収入計(1)	151,094,800	151,125,326	Δ30,526	
	支出				
	人件費支出	(85,960,000)	(85,272,078)	(687,922)	
	事業費支出	(31,330,000)	(30,506,168)	(823,832)	
	事務費支出	(21,611,000)	(21,349,151)	(261,849)	
支払利息支出	(1,820,000)	(1,817,625)	(2,375)		
その他の支出	(1,440,000)	(1,458,389)	(Δ18,389)		
事業活動支出計(2)	142,161,000	140,403,411	1,757,589		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,933,800	10,721,915	Δ1,788,115		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還金支出	(7,020,000)	(7,020,000)			
施設整備等支出計(5)	7,020,000	7,020,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ7,020,000	Δ7,020,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	(2,520,000)	(2,488,995)	(31,005)	
	その他の活動収入計(7)	2,520,000	2,488,995	31,005	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	(3,000,000)	(3,000,000)		
その他の活動による支出	(3,060,000)	(3,621,355)	(Δ561,355)		
その他の活動支出計(8)	6,060,000	6,621,355	Δ561,355		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ3,540,000	Δ4,132,360	592,360		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	Δ1,626,200	Δ430,445	Δ1,195,755		

前期末支払資金残高(12)	20,619,995	22,450,921	Δ1,830,926
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,993,795	22,020,476	Δ3,026,681

(脚注)

1、法人の事業区分：社会福祉事業のみ 2、拠点区分を分けていない

下記の様式、作成省略

第1号の2様式

第2号の2様式

第3号の2様式

下記の様式、作成省略

第1号の2様式

第1号の3様式

第2号の2様式

第2号の3様式

第3号の2様式

第3号の3様式

事業活動計算書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28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	(80,518,795)	(84,542,936)	(Δ4,024,141)
	老人福祉事業収益	(64,840,303)	(66,873,651)	(Δ2,033,348)
	その他の収益	(117,420)	(127,510)	(Δ10,090)
	サービス活動収益計(1)	145,476,518	151,544,097	Δ6,067,579
	費用			
	人件費	(85,272,078)	(82,099,015)	(3,173,063)
	事業費	(30,506,168)	(30,713,210)	(Δ207,042)
	事務費	(21,349,151)	(19,917,030)	(1,432,121)
	減価償却費	(11,236,545)	(15,410,459)	(Δ4,173,914)
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ6,646,456)	(Δ8,973,202)	(2,326,746)	
退職給付引当金繰入	(672,360)	(596,320)	(76,040)	
サービス活動費用計(2)	142,389,846	139,762,832	2,627,014	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,086,672	11,781,265	Δ8,694,593	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(1,628)	(1,647)	(Δ19)
	その他のサービス活動外収益	(5,647,180)	(3,876,040)	(1,771,140)
	サービス活動外収益計(4)	5,648,808	3,877,687	1,771,121
	費用			
	支払利息	(1,817,625)	(1,980,112)	(Δ162,487)
	その他のサービス活動外費用	(1,458,389)	(1,577,908)	(Δ119,519)
サービス活動外費用計(5)	3,276,014	3,558,020	Δ282,006	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,372,794	319,667	2,053,127	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,459,466	12,100,932	Δ6,641,466	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	(298,995)	(201,998)	(96,997)
	特別収益計(8)	298,995	201,998	96,997
	費用			
サービス区分間繰入金費用	(298,995)	(201,998)	(96,997)	
特別費用計(9)	298,995	201,998	96,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,459,466	12,100,932	Δ6,641,466	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,072,417	51,971,485	12,100,932
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,531,883	64,072,417	5,459,466
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,531,883	64,072,417	5,459,466	

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	34,327,690	38,664,817	△4,337,127	流動負債	22,327,214	26,233,896	△3,906,682
現金・預金	11,221,889	15,350,845	△4,128,956	短期運営資金借入金	3,030,658	6,538,646	△3,507,988
事業未収金	5,456,472	5,352,802	103,670	事業未払金	8,980,356	9,330,502	△350,146
未収補助金	4,132,900	4,798,200	△665,300	1年以内返済予定設備資金借入金	7,020,000	7,020,000	
介護未収金	13,516,429	13,162,970	353,459	1年以上返済予定長期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	
固定資産	392,391,644	403,457,029	△11,065,385	預り金	296,200	344,748	△48,548
基本財産	382,836,274	392,362,014	△9,525,740	固定負債	78,266,440	88,575,280	△10,308,840
基本財産・土地	63,589,689	63,589,689		設備資金借入金	59,032,000	66,052,000	△7,020,000
基本財産・建物	309,627,476	318,128,653	△8,501,177	長期運営資金借入金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
基本財産・附属設備	9,619,109	10,643,672	△1,024,563	退職給付引当金	2,744,440	2,573,280	171,160
その他の固定資産	9,555,370	11,095,015	△1,539,645	敷金等預り金	12,490,000	12,950,000	△460,000
構築物	4,125,664	4,920,974	△795,310	負債の部合計	100,593,654	114,809,176	△14,215,522
車両運搬具	1,216,669	1,946,669	△730,000	純 資 産 の 部			
器具及び備品	351,417	536,912	△185,495	基本金	66,000,000	66,000,000	
借地権	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	190,593,797	197,240,253	△6,646,456
電話加入権	117,180	117,180		次期繰越活動増減差額	69,531,883	64,072,417	5,459,466
退職共済預け金	2,744,440	2,573,280	171,160	(うち当期活動増減差額)	5,459,466	12,100,932	△6,641,466
資産の部合計	426,719,334	442,121,846	△15,402,512	純資産の部合計	326,125,680	327,312,670	△1,186,990
				負債及び純資産の部合計	426,719,334	442,121,846	△15,402,512

社会福祉法人ふくぎ会 資金収支計算書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収入	介護保険事業収入	(80,420,000)	(80,518,795)	(Δ98,795)	
	施設介護料収入	(80,420,000)	(80,518,795)	(Δ98,795)	
	介護報酬収入	71,510,000	71,568,138	Δ58,138	
	利用者負担金収入(公費)	530,000	525,918	4,082	
	利用者負担金収入(一般)	8,380,000	8,424,739	Δ44,739	
	老人福祉事業収入	(64,905,000)	(64,840,303)	(64,697)	
	運営事業収入	(19,700,000)	(19,988,900)	(Δ288,900)	
	補助金事業収入	19,700,000	19,988,900	Δ288,900	
	その他の事業収入	(45,205,000)	(44,851,403)	(353,597)	
	その他の利用料収入	45,050,000	44,693,803	356,197	
	体験入所利用料収入	155,000	157,600	Δ2,600	
	受取利息配当金収入	(1,800)	(1,628)	(172)	
	その他の収入	(5,768,000)	(5,764,600)	(3,400)	
	利用者等外給食費収入	1,705,000	1,661,650	43,350	
	介護職員処遇改善加算金	3,950,000	3,985,530	Δ35,530	
	雑収入	113,000	117,420	Δ4,420	
	事業活動収入計(1)	151,094,800	151,125,326	Δ30,526	
事業活動による収支	人件費支出	(85,960,000)	(85,272,078)	(687,922)	
	職員給料支出	73,122,000	72,892,742	229,258	
	非常勤職員給与支出	3,498,000	3,497,788	212	
	退職給付支出	270,000	269,064	936	
	法定福利費支出	9,070,000	8,612,484	457,516	
	事業費支出	(31,330,000)	(30,506,168)	(823,832)	
	給食費支出	13,300,000	13,200,468	99,532	
	介護用品費支出	800,000	798,938	1,062	
	保健衛生費支出	1,044,000	1,043,771	229	
	教養娯楽費支出	790,000	784,342	5,658	
	水道光熱費支出	12,122,000	11,661,497	460,503	
	燃料費支出	210,000	197,170	12,830	
	消耗器具備品費支出	1,964,000	1,963,974	26	
	葬祭費支出	150,000	79,600	70,400	
	業務委託費支出	900,000	760,811	139,189	
	雑支出	50,000	15,597	34,403	
	事務費支出	(21,611,000)	(21,349,151)	(261,849)	
	福利厚生費支出	437,000	436,930	70	
	旅費交通費支出	945,000	931,694	13,306	
	研修研究費支出	70,000	43,490	26,510	
	事務消耗品費支出	358,000	328,271	29,729	
	燃料費支出	996,000	995,119	881	
	修繕費支出	2,130,000	2,121,764	8,236	
	通信運搬費支出	643,000	642,522	478	
	会議費支出	70,000	57,971	12,029	
	広報費支出	480,000	447,440	32,560	
	業務委託費支出	11,304,000	11,284,408	19,592	
手数料支出	1,983,000	1,918,717	64,283		
保険料支出	733,000	731,260	1,740		
賃借料支出	855,000	826,547	28,453		
租税公課支出	80,000	77,250	2,750		

(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	諸会費支出	55,000	50,000	5,000	
	雑支出	472,000	455,768	16,232	
	支払利息支出	(1,820,000)	(1,817,625)	2,375)	
	その他の支出	(1,440,000)	(1,458,389)	Δ18,389)	
	利用者等外給食費支出	1,440,000	1,458,389	Δ18,389	
	事業活動支出計(2)	142,161,000	140,403,411	1,757,589	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,933,800	10,721,915	Δ1,788,115	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還金支出	(7,020,000)	(7,020,000)			
施設整備等支出計(5)	7,020,000	7,020,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		Δ7,020,000	Δ7,020,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	サービス区分間繰入金収入	(330,000)	(298,995)	(31,005)	
	その他の活動による収入	(2,190,000)	(2,190,000)		
	敷金預り金収入	2,190,000	2,190,000		
	その他の活動収入計(7)	2,520,000	2,488,995	31,005	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	(3,000,000)	(3,000,000)		
	サービス区分間繰入金支出	(330,000)	(298,995)	(31,005)	
	その他の活動による支出	(2,730,000)	(3,322,360)	Δ592,360)	
	退職共済預け金支出	630,000	672,360	Δ42,360	
長期預り金返還金支出	2,100,000	2,650,000	Δ550,000		
その他の活動支出計(8)	6,060,000	6,621,355	Δ561,355		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		Δ3,540,000	Δ4,132,360	592,360	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		Δ1,626,200	Δ430,445	Δ1,195,755	
前期末支払資金残高(12)		20,619,995	22,450,921	Δ1,830,926	
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,993,795	22,020,476	Δ3,026,681	

社会福祉法人ふくぎ会 事業活動計算書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28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)
収益	介護保険事業収益	(80,518,795)	(84,542,936)	(Δ4,024,141)
	施設介護料収益	(80,518,795)	(84,542,936)	(Δ4,024,141)
	介護報酬収益	71,568,138	75,957,645	Δ4,389,507
	利用者負担金収益(公費)	525,918	544,741	Δ18,823
	利用者負担金収益(一般)	8,424,739	8,040,550	384,189
	老人福祉事業収益	(64,840,303)	(66,873,651)	(Δ2,033,348)
	運営事業収益	(19,988,900)	(20,992,200)	(Δ1,003,300)
	補助金事業収益	19,988,900	20,992,200	Δ1,003,300
	その他の事業収益	(44,851,403)	(45,881,451)	(Δ1,030,048)
	その他の利用料収益	44,693,803	45,812,201	Δ1,118,398
	体験入所利用料収益	157,600	69,250	88,350
	その他の収益	(117,420)	(127,510)	(Δ10,090)
	サービス活動収益計(1)	145,476,518	151,544,097	Δ6,067,579
	サービス活動増減の部 費用	人件費	(85,272,078)	(82,099,015)
職員給料		72,892,742	69,022,925	3,869,817
非常勤職員給与		3,497,788	3,603,602	Δ105,814
退職給付費用		269,064	268,200	864
法定福利費		8,612,484	9,204,288	Δ591,804
事業費		(30,506,168)	(30,713,210)	(Δ207,042)
給食費		13,200,468	13,363,322	Δ162,854
介護用品費		798,938	629,534	169,404
保健衛生費		1,043,771	664,369	379,402
教養娯楽費		784,342	576,550	207,792
水道光熱費		11,661,497	12,299,394	Δ637,897
燃料費		197,170	342,769	Δ145,599
消耗器具備品費		1,963,974	1,701,897	262,077
葬祭費		79,600	52,800	26,800
業務委託費		760,811	1,064,272	Δ303,461
雑費		15,597	18,303	Δ2,706
事務費		(21,349,151)	(19,917,030)	(1,432,121)
福利厚生費		436,930	469,425	Δ32,495
旅費交通費		931,694	370,031	561,663
研修研究費		43,490	11,500	31,990
事務消耗品費		328,271	424,105	Δ95,834
燃料費		995,119	1,388,659	Δ393,540
修繕費		2,121,764	1,496,072	625,692
通信運搬費		642,522	677,843	Δ35,321
会議費		57,971	48,070	9,901
広報費		447,440	356,034	91,406
業務委託費		11,284,408	10,567,547	716,861
手数料		1,918,717	1,743,593	175,124
保険料		731,260	746,240	Δ14,980
賃借料		826,547	1,141,485	Δ314,938
租税公課		77,250	90,360	Δ13,110
諸会費		50,000	50,000	
雑費		455,768	336,066	119,702
減価償却費	(11,236,545)	(15,410,459)	(Δ4,173,914)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ6,646,456)	(Δ8,973,202)	(2,326,746)	

(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	費用				
	退職給付引当金繰入	(672,360)	(596,320)	(76,040)	
	サービス活動費用計(2)	142,389,846	139,762,832	2,627,014	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,086,672	11,781,265	△8,694,593	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(1,628)	(1,647)	(△19)
		その他のサービス活動外収益	(5,647,180)	(3,876,040)	(1,771,140)
		利用者等外給食費収益	1,661,650	1,775,650	△114,000
		介護職員処遇改善加算金	3,985,530	2,100,390	1,885,140
		サービス活動外収益計(4)	5,648,808	3,877,687	1,771,121
	費用	支払利息	(1,817,625)	(1,980,112)	(△162,487)
		その他のサービス活動外費用	(1,458,389)	(1,577,908)	(△119,519)
		利用者等外給食費	1,458,389	1,577,908	△119,519
		サービス活動外費用計(5)	3,276,014	3,558,020	△282,006
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,372,794	319,667	2,053,127
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,459,466	12,100,932	△6,641,466	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	(298,995)	(201,998)	(96,997)
		特別収益計(8)	298,995	201,998	96,997
	費用	サービス区分間繰入金費用	(298,995)	(201,998)	(96,997)
		特別費用計(9)	298,995	201,998	96,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,459,466	12,100,932	△6,641,466	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,072,417	51,971,485	12,100,932	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,531,883	64,072,417	5,459,466	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,531,883	64,072,417	5,459,466	

財 産 目 録
平成 28 年 3 月 31 日 現在

第6号様式

資 産 ・ 負 債 の 内 容		合 計 金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	64,453	
普通預金	9,406,351	
	70,084	
	1,001	
定期預金	560,000	
	560,000	
	560,000	
事業未収金	5,456,472	
未収補助金	4,132,900	
介護未収金	13,516,429	
	流動資産合計	34,327,690
2. 固定資産		
(1)基本財産		
建物	309,627,476	
建物附属設備	9,619,109	
土地	63,589,689	
	基本財産合計	382,836,274
(2)その他の固定資産		
構築物	4,125,664	
車両運搬具	1,216,669	
器具及び備品	351,417	
借地権	1,000,000	
電話加入権	117,180	
退職共済預け金	2,744,440	
	その他の固定資産合計	9,555,370
資 産 合 計		426,719,334
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期運営資金借入金	3,030,658	
事業未払金	8,980,356	
1年以内返済設備資金借入金	7,020,000	
1年以内返済長期運営借入金	3,000,000	
預り金		
源泉所得税	188,100	
住民税	108,100	
	流動負債合計	22,327,214
2. 固定負債		
設備資金借入金		
独立行政法人福祉医療機構	59,032,000	
長期運営資金借入金		
海邦銀行	4,000,000	
退職給付引当金	2,744,440	
敷金等預り金 (入居者敷金)	12,490,000	
	固定負債合計	78,266,440
負 債 合 計		100,593,654
差 引 純 資 産		326,125,680

上記は財産目録に相違ない。 社会福祉法人 ふくぎ会

財務諸表に対する注記(法人全体用)

平成28年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具備品は定額法により処理。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上額は、会計年度末において当法人が負担すべき所要額

2. 重要な会計方針の変更

25年度から新会計基準へ移行

3. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員退職手当共済掛金は費用処理

4. 事業区分、拠点区分

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: ふくぎ会

5. 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	63,589,689			63,589,689
建物	318,128,653		8,501,177	309,627,476
建物付属設備	10,643,672		1,024,563	9,619,109
計	392,362,014		9,525,740	382,836,274

6. 国庫補助金等特別積立金の取り崩し

ケアハウス・特定施設の建物等を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金6,646,456円を取り崩した。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

基本財産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	429,352,385	119,724,909	309,627,476
建物付属設備	105,984,025	96,364,916	9,619,109
計	535,336,410	216,089,825	319,246,585

(単位:円)

その他の固定資産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	13,408,000	9,282,336	4,125,664
車両運搬具	4,080,000	2,863,331	1,216,669
器具及び備品	7,275,795	6,924,378	351,417
ソフトウェア	976,500	976,500	0
計	25,740,295	20,046,545	5,693,750

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。

基本財産土地・建物 373,217,165 円

担保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 66,052,000円

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な偶発債務及び後発事象

該当なし。

11. 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。

以 上