

## 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

法人名：社会福祉法人福徳会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	716,236,000	716,803,408	567,408
	その他の事業収入	280,000	324,806	44,806
	その他の収入	20,000	14,303	-5,697
	受取利息配当金収入	1,713,150	1,819,608	106,458
	その他の収入	3,292,000	3,849,285	557,285
	事業活動収入計(1)	721,541,150	722,811,410	1,270,260
	支出			
	人件費支出	451,312,000	446,051,161	5,260,839
	事業費支出	124,101,000	121,275,658	2,825,342
事務費支出	75,845,000	73,182,769	2,662,231	
利用者負担軽減額	220,000	0	220,000	
支払利息支出	8,500,000	8,492,714	7,286	
その他の支出	2,355,000	2,196,008	158,992	
流動資産評価損等による資金減少額	6,080,000	6,749,955	-669,955	
事業活動支出計(2)	668,413,000	657,948,265	10,464,735	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,128,150	64,863,145	11,734,995	
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支出	36,120,000	36,120,000	0
固定資産取得支出	8,400,000	7,880,120	519,880	
施設整備等支出計(5)	44,520,000	44,000,120	519,880	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-44,520,000	-44,000,120	519,880	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,080,000	2,241,900	161,900
	サービス区分間繰入金収入	72,400,000	0	-72,400,000
	その他の活動収入計(7)	74,480,000	2,241,900	-72,238,100
	支出			
	投資有価証券取得支出	72,000,000	71,184,100	815,900
	積立資産支出	103,500,000	103,347,910	152,090
	サービス区分間繰入金支出	72,400,000	0	72,400,000
	その他の活動支出計(8)	247,900,000	174,532,010	73,367,990
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-173,420,000	-172,290,110	1,129,890
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-164,811,850	-151,427,085	13,384,765	
前期末支払資金残高(12)	622,200,600	622,230,426	29,826	
当期末支払資金残高(11)+(12)	457,388,750	470,803,341	13,414,591	

## 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

法人名：社会福祉法人福德会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	716,803,408	725,063,456	-8,260,048
		老人福祉事業収益	0	104,820	-104,820
		その他の事業収益	324,806	111,180	213,626
		その他の収益	14,303	640,377	-626,074
		経常経費寄附金収益	0	130,000	-130,000
		サービス活動収益計(1)	717,142,517	726,049,833	-8,907,316
	費用	人件費	448,077,171	442,680,498	5,396,673
事業費		120,864,936	120,516,539	348,397	
事務費		73,182,769	68,129,346	5,053,423	
減価償却費		61,409,064	61,209,943	199,121	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,103,921	-8,290,470	1,186,549	
サービス活動費用計(2)		696,430,019	684,245,856	12,184,163	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,712,498	41,803,977	-21,091,479	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,819,608	1,685,357	134,251
		有価証券評価益	0	8,274,870	-8,274,870
		その他のサービス活動外収益	3,849,285	4,450,718	-601,433
		サービス活動外収益計(4)	5,668,893	14,410,945	-8,742,052
	費用	支払利息	8,492,714	9,178,994	-686,280
		有価証券評価損	6,666,000	0	6,666,000
		その他のサービス活動外費用	2,275,823	2,035,987	239,836
サービス活動外費用計(5)	17,434,537	11,214,981	6,219,556		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-11,765,644	3,195,964	-14,961,608	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,946,854	44,999,941	-36,053,087	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	36,023	15	36,008
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,180,235	-9,180,235
		その他の特別損失	4,140	388,239	-384,099
		特別費用計(9)	40,163	9,568,489	-9,528,326
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-40,163	-9,568,489	9,528,326	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,906,691	35,431,452	-26,524,761	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		552,949,042	567,517,590	-14,568,548
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		561,855,733	602,949,042	-41,093,309
	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)		100,000,000	50,000,000	50,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		461,855,733	552,949,042	-91,093,309

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人福德会

(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	501,693,988	655,697,943	-154,003,955	流動負債	87,957,468	90,025,060	-2,067,592
現金預金	366,614,596	442,656,637	-76,042,041	事業未払金	12,877,025	17,881,083	-5,004,058
有価証券	16,919,404	94,395,301	-77,475,897	1年以内返済予定設備資金借入金	36,120,000	36,120,000	0
事業未収金	115,068,718	115,373,057	-304,339	未払費用	12,533,122	11,202,522	1,330,600
未収金	266,690	193,260	73,430	預り金	18,074	34,978	-16,904
未収補助金	0	16,235	-16,235	職員預り金	4,686,447	4,036,477	649,970
医薬品	723,179	312,457	410,722	仮受金	52,800	0	52,800
立替金	16,045	96,222	-80,177	賞与引当金	21,670,000	20,750,000	920,000
前払費用	2,085,356	2,654,774	-569,418				
固定資産	1,428,432,478	1,309,367,579	119,064,899	固定負債	413,851,023	448,525,257	-34,674,234
基本財産	940,040,355	989,946,156	-49,905,801	設備資金借入金	388,290,000	424,410,000	-36,120,000
土地	208,997,482	208,997,482	0	退職給付引当金	25,561,023	24,115,257	1,445,766
建物	731,042,873	780,948,674	-49,905,801	負債の部合計	501,808,491	538,550,317	-36,741,826
その他の固定資産	488,392,123	319,421,423	168,970,700	純 資 産 の 部			
土地	67,470,937	67,470,937	0	基本金	567,966,005	567,966,005	0
構築物	16,648,355	18,812,709	-2,164,354	基本金	567,966,005	567,966,005	0
機械及び装置	826,146	1,007,232	-181,086	国庫補助金等特別積立金	118,496,237	125,600,158	-7,103,921
車輛運搬具	5,065,115	3,752,749	1,312,366	国庫補助金等特別積立金	118,496,237	125,600,158	-7,103,921
器具及び備品	14,910,980	15,050,605	-139,625	その他の積立金	280,000,000	180,000,000	100,000,000
権利	427,915	519,500	-91,585	修繕積立金	50,000,000	0	50,000,000
ソフトウェア	6,247,552	8,642,434	-2,394,882	施設整備等積立金	230,000,000	180,000,000	50,000,000
投資有価証券	71,234,100	50,000	71,184,100	次期繰越活動増減差額	461,855,733	552,949,042	-91,093,309
退職給付引当資産	25,561,023	24,115,257	1,445,766	次期繰越活動増減差額	461,855,733	552,949,042	-91,093,309
修繕積立資産	50,000,000	0	50,000,000	(うち当期活動増減差額)	8,906,691	35,431,452	-26,524,761
施設整備等積立資産	230,000,000	180,000,000	50,000,000	純資産の部合計	1,428,317,975	1,426,515,205	1,802,770
資産の部合計	1,930,126,466	1,965,065,522	-34,939,056	負債及び純資産の部合計	1,930,126,466	1,965,065,522	-34,939,056

## 財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 有価証券の取得価格は、購入代価に手数料等の付随費用を加算したものです。
2. 有価証券は、移動平均法に基づく原価法により評価しています。
3. 満期保有目的の債券以外の有価証券のうち、市場価格のあるものについては、前項の規定にかかわらず、会計年度末における時価をもって評価しています。
4. 満期保有目的の債券を債権金額より低い価格又は高い価格で取得した場合において、取得価格と債権金額との差額の性格が金利の調整と認められるときは、当該債権は、会計年度末において、償却原価法により評価します。ただし、その差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができることとします。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価しています。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法を採用しています。
2. 無形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法を採用しています。

#### (4) 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ます
2. 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、（財）三重県社会福祉事業職員共済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ます。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりです。

- (1) （財）三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入しています。
- (2) （独）福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入しています。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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ます。

- (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) 事業区分別内訳表は作成していません。
- (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) 公益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

当法人の拠点区分、サービス区分は以下のとおりになっています。

社会福祉事業区分

- |          |                   |
|----------|-------------------|
| ① 白百合園拠点 | ア 法人本部            |
|          | イ 特別養護老人ホーム白百合園   |
|          | ウ 白百合園短期入所生活介護事業所 |
|          | エ デイサービスセンター白百合園  |
|          | オ 在宅介護支援センター白百合園  |
|          | カ 白百合園居宅介護支援事業所   |

- ② 上野の郷拠点    ア 介護老人保健施設上野の郷  
                               イ 上野の郷通所リハビリセンター

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及び金額は、以下のとおりです。

(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	208,997,482	0	0	208,997,482
建物	780,948,674	0	49,905,801	731,042,873
合 計	989,946,156	0	49,905,801	940,040,355

7. 会計基準第3章第4の規定による基本金又は国庫補金等特別積立金の取崩し  
 該当事項はありません。

8. 担保に提供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりです。

土地（基本財産）	202,801,762 円
建物（基本財産）	731,042,873 円
計	933,844,635 円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定含む）	424,410,000 円
計	424,410,000 円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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）	208,997,482	0	208,997,482
建物（基本財産）	1,525,494,699	794,451,826	731,042,873
土地（その他固定資産：有形）	67,470,937	0	67,470,937
構築物（その他固定資産：有形）	39,489,748	22,841,393	16,648,355
車両運搬具（その他固定資産：有形）	29,106,936	24,041,821	5,065,115
器具・備品（その他固定資産：有形）	132,725,038	117,814,058	14,910,980
機械・装置（その他固定資産：有形）	2,640,550	1,814,404	826,146
無形固定資産（その他固定資産：無形）	14,154,810	7,479,343	6,675,467
合 計	2,020,080,200	968,442,845	1,051,637,355

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

債権の当期末残高は以下のとおりです。

なお、徴収不能引当金の計上はありません。

(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	115,068,718	0	115,068,718
未収金	266,690	0	266,690
立替金	16,045	0	16,045
合 計	115,351,453	0	115,351,453

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、以下のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ソフトバンク株式会社 第43回無担保社債	20,000,000	20,248,000	248,000
オーストラリア・ニューズランド銀行 米ドル建社債	9,812,000	11,285,127	1,473,127
三菱UFJ信託銀行 米ドル建社債	11,386,100	12,294,030	907,930
ブラデスコ銀行ケイマン支店 社債	19,986,000	19,876,400	-109,600
ソフトバンク株式会社 第46回無担保社債	10,000,000	9,972,000	-28,000
合 計	71,184,100	73,675,557	2,491,457

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当事項はありません。

1 3. 重要な偶発債務  
該当事項はありません。

1 4. 重要な後発事象  
該当事項はありません。

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