

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

社会福祉法人 ふれあい

(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	76,030	76,030	0	
	老人福祉事業収入	86,483,000	86,440,898	42,102	
	受取利息配当金収入	8,340	8,340	0	
	その他の収入	490,000	515,584	25,584	
	事業活動収入計 (1)	87,057,370	87,040,852	16,518	
	支出				
	人件費支出	47,196,800	47,100,266	96,534	
	事業費支出	21,566,000	21,511,049	54,951	
	事務費支出	13,106,219	12,786,704	319,515	
	事業活動支出計 (2)	81,869,019	81,398,019	471,000	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,188,351	5,642,833	454,482		
施設整備等補助金収入	32,400,000	32,400,000	0		
施設整備等収入計 (4)	32,400,000	32,400,000	0		
固定資産取得支出	32,518,000	32,518,000	0		
施設整備等支出計 (5)	32,518,000	32,518,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 118,000	Δ 118,000	0		
積立資産取崩収入	0	1,562,000	1,562,000		
その他の活動収入計 (7)	2,074,948	3,504,771	1,429,823		
積立資産支出	4,500,000	4,500,000	0		
その他の活動支出計 (8)	6,502,400	6,442,771	59,629		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 4,427,452	Δ 2,938,000	1,489,452		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	642,899	2,586,833	1,943,934		
前期末支払資金残高 (12)	0	21,142,435	21,142,435		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	642,899	23,729,268	23,086,369		

社会福祉法人ふれあい拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあい

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	岩井長者寮	本部					
収入	介護保険事業収入	76,030	0	76,030	0	76,030	
	利用者等利用料収入	76,030	0	76,030	0	76,030	
	その他の利用料収入	76,030	0	76,030	0	76,030	
	老人福祉事業収入	86,440,898	0	86,440,898	0	86,440,898	
	措置事業収入	7,483,581	0	7,483,581	0	7,483,581	
	事務費収入	7,483,581	0	7,483,581	0	7,483,581	
	運営事業収入	78,957,317	0	78,957,317	0	78,957,317	
	管理費収入	24,696,625	0	24,696,625	0	24,696,625	
	補助金事業収入	54,260,692	0	54,260,692	0	54,260,692	
	受取利息配当金収入	8,340	0	8,340	0	8,340	
	その他の収入	515,584	0	515,584	0	515,584	
	受入研修費収入	8,000	0	8,000	0	8,000	
	雑収入	507,584	0	507,584	0	507,584	
	事業活動収入計 (1)	87,040,852	0	87,040,852	0	87,040,852	
事業活動による収支	人件費支出	47,100,266	0	47,100,266	0	47,100,266	
	職員給料支出	34,676,805	0	34,676,805	0	34,676,805	
	職員賞与支出	5,072,000	0	5,072,000	0	5,072,000	
	非常勤職員給与支出	600,000	0	600,000	0	600,000	
	退職給付支出	625,800	0	625,800	0	625,800	
	法定福利費支出	6,125,661	0	6,125,661	0	6,125,661	
	事業費支出	21,511,049	0	21,511,049	0	21,511,049	
	給食費支出	12,145,696	0	12,145,696	0	12,145,696	
	保健衛生費支出	561,867	0	561,867	0	561,867	
	教養娯楽費支出	356,838	0	356,838	0	356,838	
	水道光熱費支出	6,697,144	0	6,697,144	0	6,697,144	
	燃料費支出	212,895	0	212,895	0	212,895	
	消耗器具備品費支出	75,427	0	75,427	0	75,427	
	管理費返還支出	751,626	0	751,626	0	751,626	
	修繕費支出	709,556	0	709,556	0	709,556	
	事務費支出	10,843,933	1,942,771	12,786,704	0	12,786,704	
	福利厚生費支出	262,362	0	262,362	0	262,362	
	旅費交通費支出	192,065	1,934,514	2,126,579	0	2,126,579	
	研修研究費支出	21,547	0	21,547	0	21,547	
	事務消耗品費支出	2,274,472	0	2,274,472	0	2,274,472	
	印刷製本費支出	3,271	0	3,271	0	3,271	
	燃料費支出	219,650	0	219,650	0	219,650	
	修繕費支出	1,243,657	0	1,243,657	0	1,243,657	
	通信運搬費支出	629,950	4,372	629,950	0	629,950	
	会議費支出	13,237	3,237	13,237	0	13,237	
	広報費支出	53,600	0	53,600	0	53,600	
	業務委託費支出	2,242,376	0	2,242,376	0	2,242,376	
	手数料支出	241,015	648	241,015	0	241,015	
	保険料支出	510,663	0	510,663	0	510,663	
	賃借料支出	2,496,288	0	2,496,288	0	2,496,288	
	租税公課支出	87,550	0	87,550	0	87,550	
諸会費支出	72,350	0	72,350	0	72,350		
慶弔費支出	40,000	0	40,000	0	40,000		
雑支出	248,137	0	248,137	0	248,137		
事業活動支出計 (2)	79,455,248	1,942,771	81,398,019	0	81,398,019		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	7,585,604	1,942,771	5,642,833	0	5,642,833		
収入	施設整備等補助金収入	32,400,000	0	32,400,000	0	32,400,000	
	施設整備等補助金収入	32,400,000	0	32,400,000	0	32,400,000	
	施設整備等収入計 (4)	32,400,000	0	32,400,000	0	32,400,000	
	支出	固定資産取得支出	32,518,000	0	32,518,000	0	32,518,000
		建物取得支出	32,400,000	0	32,400,000	0	32,400,000
器具及び備品取得支出		118,000	0	118,000	0	118,000	
施設整備等支出計 (5)		32,518,000	0	32,518,000	0	32,518,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	118,000	0	118,000	0	118,000		
収入	積立資産取崩収入	1,562,000	0	1,562,000	0	1,562,000	
	積立資産取崩収入	1,562,000	0	1,562,000	0	1,562,000	
	サービス区分間繰入金収入	0	1,942,771	1,942,771	0	1,942,771	
	その他の活動収入計 (7)	1,562,000	1,942,771	3,504,771	0	3,504,771	
	支出	積立資産支出	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
		人件費積立資産支出	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
		サービス区分間繰入金支出	1,942,771	0	1,942,771	0	1,942,771
その他の活動支出計 (8)		6,442,771	0	6,442,771	0	6,442,771	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	4,880,771	1,942,771	2,938,000	0	2,938,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	2,586,833	0	2,586,833	0	2,586,833		
前期末支払資金残高 (11)	21,123,350	19,085	21,142,435	0	21,142,435		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	23,710,183	19,085	23,729,268	0	23,729,268		

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

社会福祉法人 ふれあい

(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	介護保険事業収益	76,030	0	76,030
	益	老人福祉事業収益	86,440,898	0	86,440,898
		サービス活動収益計 (1)	86,516,928	0	86,516,928
	費	人件費	47,100,266	0	47,100,266
	用	事業費	21,511,049	0	21,511,049
		事務費	12,786,704	0	12,786,704
		減価償却費	3,273,296	0	3,273,296
		サービス活動費用計 (2)	84,671,315	0	84,671,315
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,845,613	0	1,845,613
	経常増減差額の部	収	受取利息配当金収益	8,340	0
益		その他のサービス活動外収益	515,584	0	515,584
		サービス活動外収益計 (4)	523,924	0	523,924
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	523,924	0	523,924
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,369,537	0	2,369,537	
特別増減の部	費	施設整備等補助金収益	32,400,000	0	32,400,000
		特別収益計 (8)	34,342,771	0	34,342,771
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	701,325	0	701,325
		国庫補助金等特別積立金積立額	32,400,000	0	32,400,000
	特別費用計 (9)	33,641,446	0	33,641,446	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	701,325	0	701,325	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,070,862	0	3,070,862	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	20,431,754	0	20,431,754
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	23,502,616	0	23,502,616
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	17,000,000	0	17,000,000
		その他の積立金積立額 (16)	21,500,000	0	21,500,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	19,002,616	0	19,002,616
	積立資産取崩収入	1,562,000	0	1,562,000	

社会福祉法人ふれあい拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあい

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		岩井長者寮	本部			
収 益	介護保険事業収益	76,030	0	76,030	0	76,030
	利用者等利用料収益	76,030	0	76,030	0	76,030
	その他の利用料収益	76,030	0	76,030	0	76,030
	老人福祉事業収益	86,440,898	0	86,440,898	0	86,440,898
	措置事業収益	7,483,581	0	7,483,581	0	7,483,581
	事務費収益	7,483,581	0	7,483,581	0	7,483,581
	運営事業収益	78,957,317	0	78,957,317	0	78,957,317
	管理費収益	24,696,625	0	24,696,625	0	24,696,625
	補助金事業収益	54,260,692	0	54,260,692	0	54,260,692
	サービス活動収益計 (1)	86,516,928	0	86,516,928	0	86,516,928
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	47,100,266	0	47,100,266	0	47,100,266
	職員給料	34,676,805	0	34,676,805	0	34,676,805
	職員賞与	5,072,000	0	5,072,000	0	5,072,000
	非常勤職員給与	600,000	0	600,000	0	600,000
	退職給付費用	625,800	0	625,800	0	625,800
	法定福利費	6,125,661	0	6,125,661	0	6,125,661
	事業費	21,511,049	0	21,511,049	0	21,511,049
	給食費	12,145,696	0	12,145,696	0	12,145,696
	保健衛生費	561,867	0	561,867	0	561,867
	教養娯楽費	356,838	0	356,838	0	356,838
	水道光熱費	6,697,144	0	6,697,144	0	6,697,144
	燃料費	212,895	0	212,895	0	212,895
	消耗器具備品費	75,427	0	75,427	0	75,427
	修繕費	709,556	0	709,556	0	709,556
	事務費	10,843,933	1,942,771	12,786,704	0	12,786,704
	福利厚生費	262,362	0	262,362	0	262,362
	旅費交通費	192,065	1,934,514	2,126,579	0	2,126,579
	研修研究費	21,547	0	21,547	0	21,547
	事務消耗品費	2,274,472	0	2,274,472	0	2,274,472
	印刷製本費	3,271	0	3,271	0	3,271
	燃料費	219,650	0	219,650	0	219,650
	修繕費	1,243,657	0	1,243,657	0	1,243,657
	通信運搬費	625,578	4,372	629,950	0	629,950
	会議費	10,000	3,237	13,237	0	13,237
	広報費	53,600	0	53,600	0	53,600
	業務委託費	2,242,376	0	2,242,376	0	2,242,376
	手数料	240,367	648	241,015	0	241,015
	保険料	510,663	0	510,663	0	510,663
	賃借料	2,496,288	0	2,496,288	0	2,496,288
	租税公課	87,550	0	87,550	0	87,550
	諸会費	72,350	0	72,350	0	72,350
	慶弔費	40,000	0	40,000	0	40,000
	雑費	248,137	0	248,137	0	248,137
	減価償却費	3,273,296	0	3,273,296	0	3,273,296
サービス活動費用計 (2)	82,728,544	1,942,771	84,671,315	0	84,671,315	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,788,384	1,942,771	1,845,613	0	1,845,613	
収 益	受取利息配当金収益	8,340	0	8,340	0	8,340
	その他のサービス活動外収益	515,584	0	515,584	0	515,584
	受入研修費収益	8,000	0	8,000	0	8,000
	雑収益	507,584	0	507,584	0	507,584
	サービス活動外収益計 (4)	523,924	0	523,924	0	523,924
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	523,924	0	523,924	0	523,924	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,312,308	1,942,771	2,369,537	0	2,369,537	

## 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 ふれあい

(単位:円)

資 産 の 部	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部				
	当 度	年 末	前 度		年 末	当 度	年 末	前 度	年 末
流動資産	25,118,783	22,299,162	2,819,621		流動負債	2,951,515	2,718,727	232,788	
現金預金	25,018,783	22,126,390	2,892,393		預り金	20,000	0	20,000	
未収金	0	172,772	△ 172,772		職員預り金	31,279	31,279	0	
仮払金	100,000	0	100,000		前受金	1,338,236	1,123,738	214,498	
固定資産	119,273,923	87,091,219	32,182,704		仮受金	0	1,710	△ 1,710	
基本財産	56,356,249	58,097,575	△ 1,741,326		賞与引当金	1,562,000	1,562,000	0	
土地	45,994,416	45,994,416	0		固定負債	0	0	0	
建物	10,361,833	12,103,159	△ 1,741,326		負債の部合計	2,951,515	2,718,727	232,788	
その他の固定資産	62,917,674	28,993,644	33,924,030		純 資 産 の 部				
建物	39,814,650	8,479,800	31,334,850		基本金	65,000,000	65,000,000	0	
機械及び装置	187,500	312,500	△ 125,000		国庫補助金等特別積立金	35,938,575	4,239,900	31,698,675	
車輛運搬具	254,286	356,490	△ 102,204		その他の積立金	21,500,000	17,000,000	4,500,000	
器具及び備品	1,161,238	1,282,854	△ 121,616		修繕積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000	
積立資産	21,500,000	18,562,000	2,938,000		施設整備等積立金	17,000,000	0	17,000,000	
					人件費積立金	4,500,000	0	4,500,000	
					次期繰越活動増減差額	19,002,616	20,431,754	△ 1,429,138	
					(うち当期活動増減差額)	3,070,862	0	3,070,862	
					純資産の部合計	141,441,191	106,671,654	34,769,537	
資産の部合計	144,392,706	109,390,381	35,002,325		負債及び純資産の部合計	144,392,706	109,390,381	35,002,325	

貸借対照表注記

(1) 継続事業の前提に関する注記

該当なし

(2) 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

①資産の評価方法

購入した資産は、購入代価に購入のために直接要した付随費用を加算した額。  
製作又は建設したものは、直接原価に、制作又は建設のために直接要した付随費用を加算した額

無償又は著しく低い価額（概ね通常の取得価額の50%以下の価額）で取得した資産は、取得のために通常要する価額

交換により取得した資産は、交換に提供した資産の帳簿価額

固定資産の時価が帳簿価格から50%を超えて下落している場合には、時価が回復する見込みがあると認められる場合を除き、会計基準年度末における時価をもって評価するものとする。

②減価償却方法 定額法

③引当金の計上基準

会計年度末における翌会計期間に確定する賞与の当該会計期間に係る部分の見積額を計上している。

(3) 重要な会計方針を変更したときは、その旨、変更の理由及び当該変更による影響額

該当なし

(4) 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

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共済制度に加入している。

(5) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりである。

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）

③社会福祉事業における拠点区分内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

④各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 岩井長者寮拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

(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。

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（基本）	45,994,416	0	0	45,994,416
建物（基本）	12,103,159	0	1,741,326	10,361,833
合計	58,097,575	0	1,741,326	56,356,249

(7) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額  
現在該当する項目はない。

(8) 担保に供している資産  
該当なし

(9) 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物(基本)	12,030,808	8,277,196	3,753,612
基本財産建物付属	10,958,000	4,349,779	6,608,221
小計	22,988,808	12,626,975	10,361,833
その他の固定資産			
普通建物付属設備	41,850,000	2,035,350	39,814,650
機械及び装置	500,000	312,500	187,500
車両運搬具	612,000	357,714	254,286
器具及び備品	2,821,197	1,659,959	1,161,238
小計	45,783,197	4,365,523	41,417,674
合計	68,772,005	16,992,498	51,779,507

(10) 債権について徴収不能引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし

(11) 関連当事者との取引の内容  
理事長 彌登 章 細菌検査  
理事 足立義明 食材(米)の購入

(12) 重要な偶発債務  
該当なし

(13) 重要な後発事象  
該当なし

(14) 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