

平成27年度

# 財 務 諸 表

(自)平成27年 4月 1日

(至)平成28年 3月31日

〒682-0125

鳥取県東伯郡三朝町横手396番地

社会福祉法人 福生会

理事長 谷口 宗弘

## 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	497,750,595	502,463,422	△4,712,827	
	老人福祉事業収入	34,576,469	37,892,418	△3,315,949	
	保育事業収入	91,325,000	91,407,220	△82,220	
	医療事業収入	7,236,999	6,874,702	362,297	
	補助金事業収入	20,000	20,000	0	
	経常経費寄附金収入	390,000	400,000	△10,000	
	受取利息配当金収入	38,100	44,983	△6,883	
	その他の収入	4,196,500	4,391,440	△194,940	
	事業活動収入計(1)	635,533,663	643,494,185	△7,960,522	
支出	人件費支出	459,888,986	456,427,481	3,461,505	
	事業費支出	85,929,782	82,217,084	3,712,698	
	事務費支出	44,423,000	41,726,968	2,696,032	
	支払利息支出	581,219	581,219	0	
	その他の支出	2,584,000	2,538,957	45,043	
事業活動支出計(2)	593,406,987	583,491,709	9,915,278		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,126,676	60,002,476	△17,875,800		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,260,000	1,260,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,260,000	1,260,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,040,000	8,040,000	0	
固定資産取得支出	6,472,032	6,444,632	27,400		
施設整備等支出計(5)	14,512,032	14,484,632	27,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,252,032	△13,224,632	△27,400		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	14,472,582	14,452,582	20,000	
	その他の活動収入計(7)	14,472,582	14,452,582	20,000	
	支出				
	積立資産支出	21,334,333	24,334,333	△3,000,000	
その他の活動支出計(8)	21,334,333	24,334,333	△3,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,861,751	△9,881,751	3,020,000		
予備費支出(10)	24,496,492	—	24,496,492		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,483,599	36,896,093	△39,379,692		
前期末支払資金残高(12)	166,582,179	166,582,179	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	164,098,580	203,478,272	△39,379,692		

## 資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	480,078,062	22,385,360	502,463,422
	老人福祉事業収入	37,892,418		37,892,418
	保育事業収入	91,407,220		91,407,220
	医療事業収入		6,874,702	6,874,702
	補助金事業収入	20,000	0	20,000
	経常経費寄附金収入	390,000	10,000	400,000
	受取利息配当金収入	41,391	3,592	44,983
	その他の収入	4,315,440	76,000	4,391,440
	事業活動収入計(1)	614,144,531	29,349,654	643,494,185
支出	人件費支出	427,970,239	28,457,242	456,427,481
	事業費支出	82,217,084		82,217,084
	事務費支出	37,589,482	4,137,486	41,726,968
	支払利息支出	581,219		581,219
	その他の支出	2,538,957		2,538,957
	事業活動支出計(2)	550,896,981	32,594,728	583,491,709
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,247,550	△3,245,074	60,002,476	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,260,000		1,260,000
	施設整備等収入計(4)	1,260,000		1,260,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	8,040,000		8,040,000
固定資産取得支出	6,444,632		6,444,632	
施設整備等支出計(5)	14,484,632		14,484,632	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,224,632		△13,224,632	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	11,222,582	3,230,000	14,452,582
	その他の活動収入計(7)	11,222,582	3,230,000	14,452,582
	支出			
	積立資産支出	22,662,333	1,672,000	24,334,333
その他の活動支出計(8)	22,662,333	1,672,000	24,334,333	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,439,751	1,558,000	△9,881,751	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	38,583,167	△1,687,074	36,896,093	
前期末支払資金残高(11)	154,748,178	11,834,001	166,582,179	
当期末支払資金残高(10)+(11)	193,331,345	10,146,927	203,478,272	

## 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	502,463,422	493,688,624	8,774,798
	老人福祉事業収益	34,892,418	34,421,083	471,335
	保育事業収益	91,407,220	88,602,477	2,804,743
	医療事業収益	6,874,702	9,237,683	△2,362,981
	補助金事業収益	20,000	0	20,000
	経常経費寄附金収益	400,000	350,000	50,000
	サービス活動収益計(1)	636,057,762	626,299,867	9,757,895
	費用			
	人件費	488,544,274	454,907,249	33,637,025
事業費	82,005,836	77,586,453	4,419,383	
事務費	43,509,637	39,736,674	3,772,963	
減価償却費	35,508,109	29,714,286	5,793,823	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,867,395	△10,873,712	6,317	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,260,000		1,260,000	
サービス活動費用計(2)	639,960,461	591,070,950	48,889,511	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,902,699	35,228,917	△39,131,616	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	44,983	39,621	5,362
	その他のサービス活動外収益	4,391,440	4,328,955	62,485
	サービス活動外収益計(4)	4,436,423	4,368,576	67,847
	費用			
	支払利息	611,991	97,895	514,096
その他のサービス活動外費用	2,538,957	2,396,841	142,116	
サービス活動外費用計(5)	3,150,948	2,494,736	656,212	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,285,475	1,873,840	△588,365	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,617,224	37,102,757	△39,719,981	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,260,000		1,260,000
	その他の特別収益	1,000	△13,141,635	13,142,635
	特別収益計(8)	1,261,000	△13,141,635	14,402,635
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20	6	14
特別費用計(9)	20	6	14	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,260,980	△13,141,641	14,402,621	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,356,244	23,961,116	△25,317,360	
過年度法人税等調整額(12)		979	△979	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△1,356,244	23,960,137	△25,316,381	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	308,285,171	293,585,034	14,700,137
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	306,928,927	317,545,171	△10,616,244
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)	13,030,000		13,030,000
	その他の積立金積立額(18)	20,947,540	9,260,000	11,687,540
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	299,011,387	308,285,171	△9,273,784	

## 事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	480,078,062	22,385,360	502,463,422
	老人福祉事業収益	34,892,418		34,892,418
	保育事業収益	91,407,220		91,407,220
	医療事業収益		6,874,702	6,874,702
	補助金事業収益	20,000	0	20,000
	経常経費寄附金収益	390,000	10,000	400,000
	サービス活動収益計(1)	606,787,700	29,270,062	636,057,762
	費用			
	人件費	458,937,032	29,607,242	488,544,274
事業費	82,005,836		82,005,836	
事務費	39,372,151	4,137,486	43,509,637	
減価償却費	35,150,098	358,011	35,508,109	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,690,279	△177,116	△10,867,395	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,260,000		1,260,000	
サービス活動費用計(2)	606,034,838	33,925,623	639,960,461	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	752,862	△4,655,561	△3,902,699	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	41,391	3,592	44,983
	その他のサービス活動外収益	4,315,440	76,000	4,391,440
	サービス活動外収益計(4)	4,356,831	79,592	4,436,423
	費用			
支払利息	611,991		611,991	
その他のサービス活動外費用	2,538,957		2,538,957	
サービス活動外費用計(5)	3,150,948		3,150,948	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,205,883	79,592	1,285,475	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,958,745	△4,575,969	△2,617,224	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,260,000		1,260,000
	その他の特別収益	1,000		1,000
	特別収益計(8)	1,261,000		1,261,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	20		20	
特別費用計(9)	20		20	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,260,980		1,260,980	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,219,725	△4,575,969	△1,356,244	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	295,823,832	12,461,339	308,285,171
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	299,043,557	7,885,370	306,928,927
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	9,800,000	3,230,000	13,030,000
	その他の積立金積立額(16)	19,275,540	1,672,000	20,947,540
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	289,568,017	9,443,370	299,011,387

## 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	221,366,892	176,806,436	44,560,456	流動負債	57,658,620	10,224,257	47,434,363
事業未収金	114,495,612	86,911,222	27,584,390	事業未払金	14,919,247	7,240,358	7,678,889
立替金	106,700,336	89,807,517	16,892,819	1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000	0	8,040,000
前払金	93,649	87,697	5,952	職員預り金	2,969,373	2,983,899	△14,526
	77,295	0	77,295	貸与引当金	31,730,000		31,730,000
固定資産	801,639,877	823,857,770	△22,217,893	固定負債	66,317,991	80,446,152	△14,128,161
基本財産	663,134,200	591,200,776	71,933,424	設備資金借入金	62,580,000	78,660,000	△16,080,000
土地	175,768,105	175,405,061	363,044	退職給付引当金	737,991	363,570	374,421
建物	1,212,580,382	1,139,612,111	72,968,271	長期預り金	3,000,000	1,422,582	1,577,418
建物附属設備	68,782,668	44,034,900	24,747,768	負債の部合計	123,976,611	90,670,409	33,306,202
減価償却累計額	△794,996,955	△768,851,296	△26,145,659				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	138,505,677	232,656,994	△94,151,317	基本金	231,607,862	231,607,862	0
建物	19,422,193	19,422,193	0	第1号基本金	84,645,861	84,645,861	0
建物附属設備	13,477,325	13,002,525	474,800	第2号基本金	146,962,001	146,962,001	0
構築物	6,374,040	4,198,989	2,175,051	国庫補助金等特別積立金	267,421,551	277,028,946	△9,607,395
機械及び装置	16,796,494	15,190,746	1,605,748	その他の積立金	100,989,358	93,071,818	7,917,540
車輛運搬具	37,357,968	32,428,376	4,929,592	人件費積立金(措置)	40,200,000	39,810,000	390,000
器具及び備品	96,589,441	94,696,181	1,893,260	修繕積立金(措置)	24,822,000	23,210,000	1,612,000
建設仮勘定	0	109,538,641	△109,538,641	備品等購入積立金(措置)	20,837,066	17,921,526	2,915,540
減価償却累計額	△162,308,483	△156,209,137	△6,099,346	人件費積立金(保育)	5,500,000	5,500,000	0
権利	1,622,090	1,084,250	537,840	修繕積立金(保育)	690,000	690,000	0
ソフトウェア	4,436,260	4,436,260	0	備品等購入積立金(保育)	940,292	940,292	0
投資有価証券	11,000	363,570	11,000	建替積立金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
退職給付引当資産	737,991	1,422,582	374,421	次期繰越活動増減差額	299,011,387	308,285,171	△9,273,784
長期預り金積立資産	3,000,000	39,810,000	1,577,418	(うち当期活動増減差額)	△1,356,244	23,960,137	△25,316,381
人件費積立資産	40,200,000	23,210,000	△1,388,000				
修繕積立資産	21,822,000	17,921,526	1,115,540				
備品等購入積立資産	19,037,066	12,800,000	12,800,000				
施設整備等積立資産(措置)	12,800,000	5,500,000	0				
人件費積立資産(保育)	5,500,000	690,000	0				
修繕積立資産(保育)	690,000	940,292	0				
備品等購入積立資産(保育)	940,292	5,000,000	△5,000,000				
建替積立資産	0						

## 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			純資産の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
その他の固定資産	0	10,000	△10,000	899,030,158	909,993,797	△10,963,639
資産の部合計	1,023,006,769	1,000,664,206	22,342,563	負債及び純資産の部合計	1,000,664,206	22,342,563

## 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	211,191,384	10,175,508	221,366,892
現金預金	108,511,406	5,984,206	114,495,612
事業未収金	102,509,034	4,191,302	106,700,336
立替金	93,649	0	93,649
前払金	77,295	0	77,295
固定資産	788,761,989	12,877,888	801,639,877
基本財産	658,981,852	4,152,348	663,134,200
土地	175,768,105		175,768,105
建物	1,198,447,382	14,133,000	1,212,580,382
建物附属設備	68,782,668		68,782,668
減価償却累計額	△785,016,303	△9,980,652	△794,996,955
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	129,780,137	8,725,540	138,505,677
建物	16,823,193	2,599,000	19,422,193
建物附属設備	11,622,590	1,854,735	13,477,325
構築物	6,374,040		6,374,040
機械及び装置	16,711,210	85,284	16,796,494
車輛運搬具	31,177,968	6,180,000	37,357,968
器具及び備品	95,574,484	1,014,957	96,589,441
減価償却累計額	△151,453,607	△10,854,876	△162,308,483
権利	1,545,650	76,440	1,622,090
ソフトウェア	4,436,260		4,436,260
投資有価証券	11,000		11,000
退職給付引当資産	737,991		737,991
長期預り金積立資産	3,000,000		3,000,000
人件費積立資産	40,200,000	0	40,200,000
修繕積立資産	18,822,000	3,000,000	21,822,000
備品等購入積立資産	14,267,066	4,770,000	19,037,066
施設整備等積立資産(措置)	12,800,000		12,800,000
人件費積立資産(保育)	5,500,000		5,500,000
修繕積立資産(保育)	690,000		690,000
備品等購入積立資産(保育)	940,292		940,292
資産の部合計	999,953,373	23,053,396	1,023,006,769
流動負債	56,480,039	1,178,581	57,658,620
事業未払金	14,890,666	28,581	14,919,247
1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000		8,040,000
職員預り金	2,969,373		2,969,373
賞与引当金	30,580,000	1,150,000	31,730,000
固定負債	66,317,991		66,317,991
設備資金借入金	62,580,000		62,580,000
退職給付引当金	737,991		737,991
長期預り金	3,000,000		3,000,000
負債の部合計	122,798,030	1,178,581	123,976,611
基本金	229,898,344	1,709,518	231,607,862
第1号基本金	84,645,861		84,645,861
第2号基本金	145,252,483	1,709,518	146,962,001
国庫補助金等特別積立金	264,469,624	2,951,927	267,421,551
その他の積立金	93,219,358	7,770,000	100,989,358
人件費積立金(措置)	40,200,000	0	40,200,000
修繕積立金(措置)	21,822,000	3,000,000	24,822,000
備品等購入積立金(措置)	16,067,066	4,770,000	20,837,066
人件費積立金(保育)	5,500,000		5,500,000
修繕積立金(保育)	690,000		690,000
備品等購入積立金(保育)	940,292		940,292



## 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
建替積立金	8,000,000		8,000,000
次期繰越活動増減差額	289,568,017	9,443,370	299,011,387
(うち当期活動増減差額)	3,219,725	△4,575,969	△1,356,244
純資産の部合計	877,155,343	21,874,815	899,030,158
負債及び純資産の部合計	999,953,373	23,053,396	1,023,006,769

財務諸表に対する注記(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

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

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る。

退職給付引当金

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額(法人負担額)相当額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会

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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分

A 拠点区分

ア 三朝温泉三喜苑介護老人福祉施設

イ 三朝温泉三喜苑短期入所生活介護事業所

ウ 三朝温泉三喜苑通所介護事業所

B 拠点区分

ア ケアハウス三喜苑

C 拠点区分

ア 三朝町立賀茂保育園(保育所)

D 拠点区分

ア グループホーム仁の里

イ 仁の里認知症通所介護事業所

G 拠点区分

ア 三喜苑西郷通所介護事業所

E 拠点区分

ア 三喜苑居宅介護支援事業所

F 拠点区分

ア 訪問看護ステーションみささ

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	175,405,061	363,044	0	175,768,105
建物	1,139,612,111	72,968,271	0	1,212,580,382
建物附属設備	44,034,900	24,747,768	0	68,782,668
減価償却累計額	768,851,296	26,145,659	0	794,996,955
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	591,200,776	71,933,424	0	663,134,200

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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) 倉吉市伊木字中新田265番3 396㎡

建物(基本財産) 倉吉市伊木字中新田265番3 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建 1棟 444.95㎡

(平成27年4月28日 担保登記完了日)

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

流動負債(1年以内返済予定設備資金借入金) 8,040,000円(平成28年3月31日残額)

固定負債(設備資金借入金) 62,580,000円(平成28年3月31日残額)

合計 70,620,000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	1,212,580,382	0	1,212,580,382
建物附属設備	68,782,668	0	68,782,668
小計	1,281,363,050	0	1,281,363,050
その他の固定資産			
建物	19,422,193	0	19,422,193
建物附属設備	13,477,325	0	13,477,325
構築物	6,374,040	0	6,374,040
機械及び装置	16,796,494	0	16,796,494
車輛運搬具	37,357,968	0	37,357,968
器具及び備品	96,589,441	0	96,589,441
小計	190,017,461	0	190,017,461
合計	1,471,380,511	0	1,471,380,511

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	106,700,336	0	106,700,336
合計	106,700,336	0	106,700,336

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

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	該当なし	該当なし	該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし	該当なし

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

平成28年4月1日より訪問看護ステーションみささ事業休止。

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

平成27年4月1日付で本部より三喜苑西郷通所介護事業所へ固定資産、固定負債等を移動した。