

社会福祉法人 富士見会

決 算 報 告 書

自 . 平成 31年 4月 1日

至 . 令和 2年 3月 31日

住 所 前橋市富士見町小沢207-1

法 人 名 社会福祉法人 富士見会

理 事 長 星 野 好 孝

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(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	503,497,000	505,317,083	1,820,083	
	経常経費寄附金収入	325,000	373,890	48,890	
	受取利息配当金収入	12,000	14,776	2,776	
	その他の収入	3,387,000	3,763,247	376,247	
	事業活動収入計 (1)	507,221,000	509,468,996	2,247,996	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	381,537,000	379,259,224	2,277,776	
	事業費支出	65,099,000	64,442,337	656,663	
	事務費支出	42,636,000	38,386,915	4,249,085	
	利用者負担軽減額	200,000	741,584	541,584	
	支払利息支出	757,000	755,736	1,264	
事業活動支出計 (2)	490,229,000	483,585,796	6,643,204		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,992,000	25,883,200	8,891,200		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	501,000	500,000	1,000	
	施設整備等寄附金収入	1,000	0	1,000	
	施設整備等収入計 (4)	502,000	500,000	2,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,092,000	7,092,000	0	
固定資産取得支出	4,143,000	3,538,900	604,100		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,520,000	1,157,327	362,673		
施設整備等支出計 (5)	12,755,000	11,788,227	966,773		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	12,253,000	11,288,227	964,773		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,002,000	91,731,451	90,729,451	
	その他の活動収入計 (7)	1,002,000	91,731,451	90,729,451	
	支出				
	積立資産支出	3,054,000	93,297,500	90,243,500	
	その他の活動による支出	0	1,654,318	1,654,318	
その他の活動支出計 (8)	3,054,000	94,951,818	91,897,818		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,052,000	3,220,367	1,168,367		
予備費支出 (10)	3,941,000	-	2,687,000		
	1,254,000				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	11,374,606	11,374,606		
前期末支払資金残高 (12)	0	335,931,399	335,931,399		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	347,306,005	347,306,005		

予備費支出 1,254,000円は、給食費支出、消耗器具備品費支出、雑支出、賃借料支出、清掃委託費支出、器具及び備品取得支出、退職給付引当資産支出に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(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	505,317,083	493,254,023	12,063,060
	益	経常経費寄附金収益	373,890	509,863	135,973
		サービス活動収益計 (1)	505,690,973	493,763,886	11,927,087
	費用	人件費	380,258,633	360,267,207	19,991,426
		事業費	64,442,337	58,521,767	5,920,570
		事務費	38,386,915	42,520,666	4,133,751
		利用者負担軽減額	741,584	168,094	573,490
		減価償却費	35,574,169	37,867,246	2,293,077
		国庫補助金等特別積立金取崩額	14,629,068	14,622,701	6,367
			サービス活動費用計 (2)	504,774,570	484,722,279
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	916,403	9,041,607	8,125,204	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	14,776	13,534	1,242
	益	その他のサービス活動外収益	3,935,748	2,387,970	1,547,778
		サービス活動外収益計 (4)	3,950,524	2,401,504	1,549,020
	費用	支払利息	755,736	872,754	117,018
		その他のサービス活動外費用	172,501	208,468	35,967
			サービス活動外費用計 (5)	928,237	1,081,222
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,022,287	1,320,282	1,702,005
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,938,690	10,361,889	6,423,199	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	500,000	330,000	170,000
	益	特別収益計 (8)	500,000	330,000	170,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4	8	4
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1	3	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	330,000	170,000
		その他の特別損失	1,654,318	0	1,654,318
		特別費用計 (9)	2,154,321	330,005	1,824,316
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,654,321	5	1,654,316	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,284,369	10,361,884	8,077,515	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	514,967,117	521,105,233	6,138,116
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	517,251,486	531,467,117	14,215,631
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	91,456,964	0	91,456,964
		その他の積立金積立額 (16)	92,453,604	16,500,000	75,953,604
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	516,254,846	514,967,117	1,287,729

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(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	365,201,663	350,166,164	15,035,499	流動負債	49,974,986	44,726,765	5,248,221
現金預金	286,268,843	276,179,243	10,089,600	事業未払金	16,588,022	12,961,514	3,626,508
事業未収金	78,699,765	73,838,050	4,861,715	1年以内返済予定設備資金借入金	7,092,000	7,092,000	0
前払費用	233,055	148,871	84,184	1年以内返済予定リース債務	1,157,328	0	1,157,328
				預り金	5,817	5,817	0
				職員預り金	1,301,819	1,267,434	34,385
				賞与引当金	23,830,000	23,400,000	430,000
固定資産	668,796,594	693,701,863	24,905,269	固定負債	46,226,919	49,500,210	3,273,291
基本財産	536,455,086	563,776,363	27,321,277	設備資金借入金	34,869,000	41,961,000	7,092,000
土地	129,848,560	129,848,560	0	リース債務	3,471,985	0	3,471,985
建物	405,606,526	432,927,803	27,321,277	退職給付引当金	7,885,934	7,539,210	346,724
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	96,201,905	94,226,975	1,974,930
その他の固定資産	132,341,508	129,925,500	2,416,008	純 資 産 の 部			
建物	139,926	176,426	36,500	基本金	22,200,000	22,200,000	0
構築物	5,685,754	7,176,335	1,490,581	第1号基本金	22,200,000	22,200,000	0
車輛運搬具	108,925	1,367,225	1,258,300	国庫補助金等特別積立金	301,883,110	316,012,179	14,129,069
器具及び備品	16,289,251	17,060,538	771,287	その他の積立金	97,458,396	96,461,756	996,640
有形リース資産	4,629,312	0	4,629,312	建設積立金	97,458,396	96,461,756	996,640
権利	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	516,254,846	514,967,117	1,287,729
退職給付引当資産	7,885,934	7,539,210	346,724	(うち当期活動増減差額)	2,284,369	10,361,884	8,077,515
設備等整備積立資産	97,458,396	96,461,756	996,640	純資産の部合計	937,796,352	949,641,052	11,844,700
その他の固定資産	124,010	124,010	0	負債及び純資産の部合計	1,033,998,257	1,043,868,027	9,869,770
資産の部合計	1,033,998,257	1,043,868,027	9,869,770				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム サンホームふじみ	地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	406,226,493	99,090,590	505,317,083	0	505,317,083		
	経常経費寄附金収入	353,740	20,150	373,890	0	373,890		
	受取利息配当金収入	13,535	1,241	14,776	0	14,776		
	その他の収入	3,705,247	58,000	3,763,247	0	3,763,247		
	事業活動収入計 (1)	410,299,015	99,169,981	509,468,996	0	509,468,996		
支出	人件費支出	309,700,226	69,558,998	379,259,224	0	379,259,224		
	事業費支出	51,338,875	13,103,462	64,442,337	0	64,442,337		
	事務費支出	35,616,329	2,770,586	38,386,915	0	38,386,915		
	利用者負担軽減額	195,164	546,420	741,584	0	741,584		
	支払利息支出	0	755,736	755,736	0	755,736		
	事業活動支出計 (2)	396,850,594	86,735,202	483,585,796	0	483,585,796		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,448,421	12,434,779	25,883,200	0	25,883,200			
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	500,000	0	500,000	0	500,000		
	施設整備等収入計 (4)	500,000	0	500,000	0	500,000		
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,092,000	7,092,000	0	7,092,000		
	固定資産取得支出	3,538,900	0	3,538,900	0	3,538,900		
ファイナンス・リース債務の返済支出	981,287	176,040	1,157,327	0	1,157,327			
施設整備等支出計 (5)	4,520,187	7,268,040	11,788,227	0	11,788,227			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	4,020,187	7,268,040	11,288,227	0	11,288,227			
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	61,730,112	30,001,339	91,731,451	0	91,731,451		
	その他の活動収入計 (7)	61,730,112	30,001,339	91,731,451	0	91,731,451		
	支出							
	積立資産支出	61,143,388	32,154,112	93,297,500	0	93,297,500		
	その他の活動による支出	1,654,318	0	1,654,318	0	1,654,318		
その他の活動支出計 (8)	62,797,706	32,154,112	94,951,818	0	94,951,818			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,067,594	2,152,773	3,220,367	0	3,220,367			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	8,360,640	3,013,966	11,374,606	0	11,374,606			
前期末支払資金残高 (11)	307,197,517	28,733,882	335,931,399	0	335,931,399			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	315,558,157	31,747,848	347,306,005	0	347,306,005			

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム サンホームふじみ	地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	406,226,493	99,090,590	505,317,083	0	505,317,083		
	経常経費寄附金収益	353,740	20,150	373,890	0	373,890		
	サービス活動収益計 (1)	406,580,233	99,110,740	505,690,973	0	505,690,973		
	費用							
	人件費	310,746,862	69,511,771	380,258,633	0	380,258,633		
	事業費	51,338,875	13,103,462	64,442,337	0	64,442,337		
	事務費	35,616,329	2,770,586	38,386,915	0	38,386,915		
	利用者負担軽減額	195,164	546,420	741,584	0	741,584		
	減価償却費	25,637,906	9,936,263	35,574,169	0	35,574,169		
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,087,025	2,542,043	14,629,068	0	14,629,068			
サービス活動費用計 (2)	411,448,111	93,326,459	504,774,570	0	504,774,570			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,867,878	5,784,281	916,403	0	916,403			
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	13,535	1,241	14,776	0	14,776		
	その他のサービス活動外収益	3,705,247	230,501	3,935,748	0	3,935,748		
	サービス活動外収益計 (4)	3,718,782	231,742	3,950,524	0	3,950,524		
	費用							
	支払利息	0	755,736	755,736	0	755,736		
その他のサービス活動外費用	0	172,501	172,501	0	172,501			
サービス活動外費用計 (5)	0	928,237	928,237	0	928,237			
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,718,782	696,495	3,022,287	0	3,022,287			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,149,096	5,087,786	3,938,690	0	3,938,690			
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000	0	500,000		
	特別収益計 (8)	500,000	0	500,000	0	500,000		
	費用							
	固定資産売却損・処分損	1	3	4	0	4		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1	0	1	0	1		
国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	0	500,000	0	500,000			
その他の特別損失	1,654,318	0	1,654,318	0	1,654,318			
特別費用計 (9)	2,154,318	3	2,154,321	0	2,154,321			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,654,318	3	1,654,321	0	1,654,321			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,803,414	5,087,783	2,284,369	0	2,284,369			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	435,906,776	79,060,341	514,967,117	0	514,967,117		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	433,103,362	84,148,124	517,251,486	0	517,251,486		
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	61,456,964	30,000,000	91,456,964	0	91,456,964		
	その他の積立金積立額 (16)	60,453,604	32,000,000	92,453,604	0	92,453,604		
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	434,106,722	82,148,124	516,254,846	0	516,254,846			

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 富士見会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム サンホームふじみ	地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	331,804,768	35,273,561	367,078,329	1,876,666	365,201,663			
現金預金	268,112,732	18,156,111	286,268,843	0	286,268,843			
事業未収金	63,505,592	15,194,173	78,699,765	0	78,699,765			
前払費用	186,444	46,611	233,055	0	233,055			
拠点区分間貸付金	0	1,876,666	1,876,666	1,876,666	0			
固定資産	505,911,869	162,884,725	668,796,594	0	668,796,594			
基本財産	401,577,333	134,877,753	536,455,086	0	536,455,086			
土地	129,848,560	0	129,848,560	0	129,848,560			
建物	270,728,773	134,877,753	405,606,526	0	405,606,526			
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000			
その他の固定資産	104,334,536	28,006,972	132,341,508	0	132,341,508			
建物	139,926	0	139,926	0	139,926			
構築物	4,417,879	1,267,875	5,685,754	0	5,685,754			
車輛運搬具	108,924	1	108,925	0	108,925			
器具及び備品	14,631,991	1,657,260	16,289,251	0	16,289,251			
有形リース資産	3,925,152	704,160	4,629,312	0	4,629,312			
権利	20,000	0	20,000	0	20,000			
退職給付引当資産	6,508,258	1,377,676	7,885,934	0	7,885,934			
設備等整備積立資産	74,458,396	23,000,000	97,458,396	0	97,458,396			
その他の固定資産	124,010	0	124,010	0	124,010			
資産の部合計	837,716,637	198,158,286	1,035,874,923	1,876,666	1,033,998,257			
流動負債	36,857,899	14,993,753	51,851,652	1,876,666	49,974,986			
事業未払金	13,291,229	3,296,793	16,588,022	0	16,588,022			
1年以内返済予定設備資金借入金	0	7,092,000	7,092,000	0	7,092,000			
1年以内返済予定リース債務	981,288	176,040	1,157,328	0	1,157,328			
預り金	5,817	0	5,817	0	5,817			
職員預り金	1,072,899	228,920	1,301,819	0	1,301,819			
拠点区分間借入金	1,876,666	0	1,876,666	1,876,666	0			
賞与引当金	19,630,000	4,200,000	23,830,000	0	23,830,000			
固定負債	9,452,123	36,774,796	46,226,919	0	46,226,919			
設備資金借入金	0	34,869,000	34,869,000	0	34,869,000			
リース債務	2,943,865	528,120	3,471,985	0	3,471,985			
退職給付引当金	6,508,258	1,377,676	7,885,934	0	7,885,934			
負債の部合計	46,310,022	51,768,549	98,078,571	1,876,666	96,201,905			
基本金	22,200,000	0	22,200,000	0	22,200,000			
第1号基本金	22,200,000	0	22,200,000	0	22,200,000			
国庫補助金等特別積立金	260,641,497	41,241,613	301,883,110	0	301,883,110			
その他の積立金	74,458,396	23,000,000	97,458,396	0	97,458,396			
建設積立金	74,458,396	23,000,000	97,458,396	0	97,458,396			
次期繰越活動増減差額	434,106,722	82,148,124	516,254,846	0	516,254,846			
(うち当期活動増減差額)	2,803,414	5,087,783	2,284,369	0	2,284,369			
純資産の部合計	791,406,615	146,389,737	937,796,352	0	937,796,352			
負債及び純資産の部合計	837,716,637	198,158,286	1,035,874,923	1,876,666	1,033,998,257			

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	現金手許有高		運転資金として			249,392,729
定期預金	群馬銀行 富士見支店他		運転資金として			36,876,114
			小計			286,268,843
事業未収金	群馬県国民健康保険連合会		介護報酬他			78,699,765
前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険		火災保険料他			233,055
			流動資産合計			365,201,663
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム サンホームふじみ)		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する			129,848,560
建物	(特別養護老人ホーム サンホームふじみ)群馬県前橋市富士見町小沢207-1	1992年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームふじみで使用	843,742,650	573,013,877	270,728,773
	(地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと)群馬県前橋市富士見町小沢207-1	2010年度	第1種社会福祉事業である、地域密着型特別養護老人ホームふじみのさとで	209,700,000	74,822,247	134,877,753
			小計			405,606,526
定期預金	群馬銀行 富士見支店		基本財産特定預金			1,000,000
			基本財産合計			536,455,086
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム サンホームふじみ)	1992年度	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	6,755,432	6,615,506	139,926
構築物	藤棚 他13件		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	21,640,884	15,955,130	5,685,754
車輛運搬具	軽自動車(スバル)群51キ2452 他12件		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	26,309,555	26,200,630	108,925
器具及び備品	特殊ベット(113300×55) 他100件		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	76,115,962	59,826,711	16,289,251
有形リース資産	サーバル-本体、パソコン、プリンター 他4件		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	5,786,640	1,157,328	4,629,312
権利				20,000	0	20,000
ソフトウェア	コアシステム(栄養管理システム)		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	564,900	564,900	0
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会		退職共済制度負担金			7,885,934
設備等整備積立資産	群馬銀行 富士見支店他		将来における施設整備の目的のために積み立てている預金			97,458,396
その他の固定資産	自動車リサイクル預託金(4420・2164) 他10件		特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	124,010	0	124,010
			その他の固定資産合計			132,341,508
			固定資産合計			688,796,594
			資産合計			1,033,998,257
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本年金機構他					16,588,022
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					7,092,000
1年以内返済予定リース債務	日立キャピタル					1,157,328
預り金	池田設計事務所他					5,817
職員預り金	職員					1,301,819
賞与引当金	職員					23,830,000
			流動負債合計			49,974,986
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					34,869,000
リース債務	日立キャピタル					3,471,985
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会					7,885,934
			固定負債合計			46,226,919
			負債合計			96,201,905
			差引純資産			937,796,352

計算書類に対する注記（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）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- ・所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（2）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。
群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度においては、退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額を計上している。
- ・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

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

- （1）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共済制度
- （2）群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア サンホームふじみ拠点区分（社会福祉事業）
 - 法人本部
 - 特別養護老人ホームサンホームふじみ
 - 特別養護老人ホームサンホームふじみショートステイ
 - ふじみ第1デイサービスセンター
 - ふじみ第2デイサービスセンター
 - ふじみ居宅介護支援センター
 - 前橋市地域包括支援センター北部
 - イ 地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと拠点区分（社会福祉事業）
 - 地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと

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	129,848,560	0	0	129,848,560
建物	432,927,803	0	27,321,277	405,606,526
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	563,776,363	0	27,321,277	536,455,086

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取崩した。

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	104,958,991円
建物	405,606,526円
計	510,565,517円

担保に供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	41,961,000円
計	41,961,000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	1,053,442,650	647,836,124	405,606,526
小 計	1,053,442,650	647,836,124	405,606,526
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,615,506	139,926
構築物	21,640,884	15,955,130	5,685,754
車輛運搬具	26,309,555	26,200,630	108,925
器具及び備品	76,115,962	59,826,711	16,289,251
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小 計	130,945,843	108,597,977	22,347,866
合 計	1,184,388,493	756,434,101	427,954,392

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。

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13．重要な偶発債務

該当なし

14．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム サンホームふじみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- ・所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。
群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度においては、退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額を計上している。
- ・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

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) サンホームふじみ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

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	129,848,560	0	0	129,848,560
建物	289,736,467	0	19,007,694	270,728,773
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	420,585,027	0	19,007,694	401,577,333

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・器具備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 1 円を取崩した。

7. 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	104,958,991円
建物	405,606,526円
計	510,565,517円

担保に供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	41,961,000円
計	41,961,000円

8. 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	843,742,650	573,013,877	270,728,773
小計	843,742,650	573,013,877	270,728,773
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,615,506	139,926
構築物	10,615,884	6,198,005	4,417,879
車輛運搬具	23,927,655	23,818,731	108,924
器具及び備品	66,287,881	51,655,890	14,631,991
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小計	107,710,862	88,288,132	19,422,730
合計	951,453,512	661,302,009	290,151,503

9. 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。

該当なし

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当無し

12. 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

該当無し

計算書類に対する注記（地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- ・所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。
群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度においては、退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額を計上している。
- ・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

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 地域密着型特別養護老人ホームふじみのさと拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

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
建物	143,191,336	0	8,313,583	134,877,753
合 計	143,191,336	0	8,313,583	134,877,753

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無し

7. 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	104,958,991円
建物	405,606,526円
計	510,565,517円

担保に供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	41,961,000円
計	41,961,000円

8. 有形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	209,700,000	74,822,247	134,877,753
小計	209,700,000	74,822,247	134,877,753
その他の固定資産			
構築物	11,025,000	9,757,125	1,267,875
車輛運搬具	2,381,900	2,381,899	1
器具及び備品	9,828,081	8,170,821	1,657,260
小計	23,234,981	20,309,845	2,925,136
合計	232,934,981	95,132,092	137,802,889

9. 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。

該当なし

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当無し

12. 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

該当無し