

社会福祉法人 富士見会

決 算 報 告 書

自. 令和 6年 4月 1日

至. 令和 7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

財 産 目 録

令和 7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	備考
Ⅰ 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	—	—	217,532,914	
定期預金	群馬銀行 富士見支店他	—	運転資金として	—	—	31,466,186	
	小計					248,999,100	①
事業未収金	群馬県国民健康保険連合会	—	介護報酬他	—	—	103,646,816	
未収補助金	群馬県	—		—	—	0	
前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険	—	火災保険料他	—	—	442,489	
流動資産合計						353,088,405	
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	—	—	148,461,703	
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サンホームふじみで使用する	1,029,930,050	667,321,418	362,608,632	
	(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	210,300,644	116,463,940	93,836,704	
	小計					604,907,039	
定期預金		—		—	—	1,000,000	②
基本財産合計						605,907,039	
(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	6,755,422	10	
構築物	藤棚 他19件	—	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	30,929,984	22,354,046	8,575,938	
車輦運搬具	スリキ ワゴンR 群80あ1976 他10件	—	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	26,561,915	26,441,197	120,718	
器具及び備品	特殊ベット(113300×55) 他123件	—	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	82,703,591	74,280,446	8,423,145	
有形リース資産	パソコン(特養) 他4件	—		6,349,200	1,164,020	5,185,180	
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) 他6件	—	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する	9,416,627	6,466,032	2,950,595	
退職給付引当資産		—		—	—	10,526,524	
設備等整備積立資産		—		—	—	20,146,497	③
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						56,072,617	
固定資産合計						661,979,656	
資産合計						1,015,068,061	
Ⅱ 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	日本年金機構他	—		—	—	30,398,762	
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	—		—	—	7,326,000	
1年以内返済予定リース債務	前橋大気堂	—		—	—	1,269,840	
預り金	永田会計事務所他	—		—	—	4,084	
職員預り金	職員	—		—	—	1,526,062	
賞与引当金	職員	—		—	—	24,300,000	
流動負債合計						64,824,748	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	74,175,000	
リース債務	前橋大気堂	—		—	—	3,915,340	
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	10,526,524	
固定負債合計						88,616,864	
負債合計						153,441,612	
差引純資産						861,626,449	④

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	600,007,000	544,037,474	55,969,526	⑤
		経常経費寄附金収入	34,000	78,730	△ 44,730	⑥
		受取利息配当金収入	9,000	132,676	△ 123,676	⑦
		その他の収入	113,000	1,794,346	△ 1,681,346	⑧
	事業活動収入計 (1)		600,163,000	546,043,226	54,119,774	
	支 出	人件費支出	430,063,000	420,446,333	9,616,667	⑨
		事業費支出	60,051,000	58,354,693	1,696,307	⑩
		事務費支出	43,022,100	38,135,622	4,886,478	⑪
		利用者負担軽減額	1,170,000	780,178	389,822	⑫
		支払利息支出	1,061,000	1,026,177	34,823	⑬
その他の支出		2,000	0	2,000	⑭	
事業活動支出計 (2)		535,369,100	518,743,003	16,626,097		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		64,793,900	27,300,223	37,493,677		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等寄附金収入	1,000	0	1,000	
		設備資金借入金収入	17,800,000	17,800,000	0	
		固定資産売却収入	183,279,000	183,279,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	201,080,000	201,079,000	1,000	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	7,092,000	7,092,000	0	⑮
		固定資産取得支出	312,795,000	312,584,500	210,500	⑯
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,281,000	1,164,020	116,980	⑰
	施設整備等支出計 (5)		321,168,000	320,840,520	327,480	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 120,088,000	△ 119,761,520	△ 326,480		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	60,000,000	60,053,976	△ 53,976	⑱
		その他の活動収入計 (7)	60,000,000	60,053,976	△ 53,976	
	支 出	積立資産支出	1,772,000	1,739,408	32,592	⑲
		その他の活動支出計 (8)	1,772,000	1,739,408	32,592	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	58,228,000	58,314,568	△ 86,568	
	予備費支出 (10)		3,244,000	—	2,933,900	⑳
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 34,146,729	34,146,729	㉑	
前期末支払資金残高 (12)		355,306,226	355,306,226	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		355,306,226	321,159,497	34,146,729		

予備費支出-310,100円は1年内返済予定リース債務返済支出・雑支出・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) 令和 6 年 4 月 1日 (至) 令和 7 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)	備考
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	544,037,474	520,513,312	23,524,162	
		経常経費寄附金収益	78,730	103,000	△ 24,270	
		サービス活動収益計 (1)	544,116,204	520,616,312	23,499,892	
	費 用	人件費	420,451,765	413,815,711	6,636,054	
		事業費	58,354,693	56,326,614	2,028,079	
		事務費	38,135,622	33,836,016	4,299,606	
		利用者負担軽減額	780,178	990,859	△ 210,681	
		減価償却費	34,800,439	35,502,584	△ 702,145	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,673,210	△ 14,512,581	839,371	
		サービス活動費用計 (2)	538,849,487	525,959,203	12,890,284	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		5,266,717	△ 5,342,891	10,609,608		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	132,676	4,552	128,124	
		その他のサービス活動外収益	607,106	443,666	163,440	
		サービス活動外収益計 (4)	739,782	448,218	291,564	
	費 用	支払利息	1,026,177	287,664	738,513	
		その他のサービス活動外費用	132,760	324,234	△ 191,474	
		サービス活動外費用計 (5)	1,158,937	611,898	547,039	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 419,155	△ 163,680	△ 255,475	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,847,562	△ 5,506,571	10,354,133		
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	1,320,000	0	1,320,000	
		特別収益計 (8)	1,320,000	0	1,320,000	
	費 用					
		特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,320,000	0	1,320,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			6,167,562	△ 5,506,571	11,674,133	㉔㉕
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		522,846,595	537,353,166	△ 14,506,571	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		529,014,157	531,846,595	△ 2,832,438	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		60,000,000	2,000,000	58,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)		800,000	11,000,000	△ 10,200,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		588,214,157	522,846,595	65,367,562	

法人単位貸借対照表

令和 7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				備考
	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	353,088,405	386,742,784	△ 33,654,379	
現金預金	248,999,100	287,674,577	△ 38,675,477	㉔
事業未収金	103,646,816	98,631,567	5,015,249	
前払費用	442,489	436,640	5,849	
固定資産	661,979,656	619,572,723	42,406,933	
基本財産	605,907,039	448,043,390	157,863,649	
土地	148,461,703	148,461,703	0	
建物	456,445,336	298,581,687	157,863,649	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	㉕
その他の固定資産	56,072,617	171,529,333	△ 115,456,716	
建物	10	10	0	
構築物	8,575,938	9,771,523	△ 1,195,585	
車輛運搬具	120,718	735,222	△ 614,504	
器具及び備品	8,423,145	9,802,269	△ 1,379,124	
建設仮勘定	0	57,235,000	△ 57,235,000	
有形リース資産	5,185,180	0	5,185,180	
権利	20,000	20,000	0	
ソフトウェア	2,950,595	4,720,950	△ 1,770,355	
退職給付引当資産	10,526,524	9,773,852	752,672	
設備等整備積立資産	20,146,497	79,346,497	△ 59,200,000	㉖
その他の固定資産	124,010	124,010	0	
資産の部合計	1,015,068,061	1,006,315,507	8,752,554	
負 債 の 部				
	当年度末	前年度末	増 減	
流動負債	64,824,748	63,708,558	1,116,190	
事業未払金	30,398,762	30,035,215	363,547	
1年以内返済予定設備資金借入金	7,326,000	7,092,000	234,000	㉗
1年以内返済予定リース債務	1,269,840	0	1,269,840	
預り金	4,084	19,912	△ 15,828	
職員預り金	1,526,062	1,381,431	144,631	
賞与引当金	24,300,000	25,180,000	△ 880,000	
固定負債	88,616,864	73,474,852	15,142,012	
設備資金借入金	74,175,000	63,701,000	10,474,000	㉘㉙
リース債務	3,915,340	0	3,915,340	
退職給付引当金	10,526,524	9,773,852	752,672	
負債の部合計	153,441,612	137,183,410	16,258,202	
純 資 産 の 部				
基本金	22,200,000	22,200,000	0	
第1号基本金	22,200,000	22,200,000	0	
国庫補助金等特別積立金	231,065,795	244,739,005	△ 13,673,210	
その他の積立金	20,146,497	79,346,497	△ 59,200,000	
建設積立金	20,146,497	79,346,497	△ 59,200,000	
次期繰越活動増減差額	588,214,157	522,846,595	65,367,562	
(うち当期活動増減差額)	6,167,562	△ 5,506,571	11,674,133	
純資産の部合計	861,626,449	869,132,097	△ 7,505,648	㉚
負債及び純資産の部合計	1,015,068,061	1,006,315,507	8,752,554	㉛

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	備考
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	438,299,377	105,738,097	544,037,474	0	544,037,474	
		経常経費寄附金収入	78,730	0	78,730	0	78,730	
		受取利息配当金収入	121,970	10,706	132,676	0	132,676	
		その他の収入	1,726,900	67,446	1,794,346	0	1,794,346	
		事業活動収入計 (1)	440,226,977	105,816,249	546,043,226	0	546,043,226	
	支 出	人件費支出	337,621,090	82,825,243	420,446,333	0	420,446,333	
		事業費支出	46,314,039	12,040,654	58,354,693	0	58,354,693	
		事務費支出	34,665,782	3,469,840	38,135,622	0	38,135,622	
		利用者負担軽減額	182,758	597,420	780,178	0	780,178	
		支払利息支出	855,531	170,646	1,026,177	0	1,026,177	
	事業活動支出計 (2)	419,639,200	99,103,803	518,743,003	0	518,743,003		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		20,587,777	6,712,446	27,300,223	0	27,300,223		
施設整備等による収支	収 入	設備資金借入金収入	17,800,000	0	17,800,000	0	17,800,000	
		固定資産売却収入	183,279,000	0	183,279,000	0	183,279,000	
		施設整備等収入計 (4)	201,079,000	0	201,079,000	0	201,079,000	
	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	311,831,000	753,500	312,584,500	0	312,584,500	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,043,020	121,000	1,164,020	0	1,164,020	
		施設整備等支出計 (5)	312,874,020	7,966,500	320,840,520	0	320,840,520	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 111,795,020	△ 7,966,500	△ 119,761,520	0	△ 119,761,520		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	60,053,976	0	60,053,976	0	60,053,976	
		その他の活動収入計 (7)	60,053,976	0	60,053,976	0	60,053,976	
	支 出	積立資産支出	1,554,992	184,416	1,739,408	0	1,739,408	
		その他の活動支出計 (8)	1,554,992	184,416	1,739,408	0	1,739,408	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	58,498,984	△ 184,416	58,314,568	0	58,314,568	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 32,708,259	△ 1,438,470	△ 34,146,729	0	△ 34,146,729	㊟
前期末支払資金残高 (11)			320,186,492	35,119,734	355,306,226	0	355,306,226	
当期末支払資金残高 (10)+(11)			287,478,233	33,681,264	321,159,497	0	321,159,497	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	438,299,377	105,738,097	544,037,474	0	544,037,474	
		経常経費寄附金収益	78,730	0	78,730	0	78,730	
		サービス活動収益計 (1)	438,378,107	105,738,097	544,116,204	0	544,116,204	
	費用	人件費	337,372,106	83,079,659	420,451,765	0	420,451,765	
		事業費	46,314,039	12,040,654	58,354,693	0	58,354,693	
		事務費	34,665,782	3,469,840	38,135,622	0	38,135,622	
		利用者負担軽減額	182,758	597,420	780,178	0	780,178	
		減価償却費	25,057,298	9,743,141	34,800,439	0	34,800,439	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,118,378	△ 2,554,832	△ 13,673,210	△ 0	△ 13,673,210	
		サービス活動費用計 (2)	432,473,605	106,375,882	538,849,487	0	538,849,487	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		5,904,502	△ 637,785	5,266,717	0	5,266,717		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	121,970	10,706	132,676	0	132,676	
		その他のサービス活動外収益	539,660	67,446	607,106	0	607,106	
		サービス活動外収益計 (4)	661,630	78,152	739,782	0	739,782	
	費用	支払利息	855,531	170,646	1,026,177	0	1,026,177	
		その他のサービス活動外費用	132,760	0	132,760	0	132,760	
		サービス活動外費用計 (5)	988,291	170,646	1,158,937	0	1,158,937	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 326,661	△ 92,494	△ 419,155	0	△ 419,155	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,577,841	△ 730,279	4,847,562	0	4,847,562		
特別増減の部	収益	その他の特別収益	1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000	
		特別収益計 (8)	1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000	
	費用							
		特別費用計 (9)	0	0	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		6,897,841	△ 730,279	6,167,562	0	6,167,562	㊸	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		431,730,344	91,116,251	522,846,595	0	522,846,595	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		438,628,185	90,385,972	529,014,157	0	529,014,157	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		60,000,000	0	60,000,000	0	60,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)		800,000	0	800,000	0	800,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		497,828,185	90,385,972	588,214,157	0	588,214,157	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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	地域密着型特別養護老人ホームふじ	合計	内部取引消去	事業区分合計	備考
流動資産	317,476,603	37,488,468	354,965,071	△ 1,876,666	353,088,405	
現金預金	234,029,933	14,969,167	248,999,100	0	248,999,100	
事業未収金	83,092,678	20,554,138	103,646,816	0	103,646,816	
前払費用	353,992	88,497	442,489	0	442,489	
拠点区分間貸付金	0	1,876,666	1,876,666	△ 1,876,666	0	
固定資産	543,694,632	118,285,024	661,979,656	0	661,979,656	
基本財産	512,070,335	93,836,704	605,907,039	0	605,907,039	
土地	148,461,703	0	148,461,703	0	148,461,703	
建物	362,608,632	93,836,704	456,445,336	0	456,445,336	
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	
その他の固定資産	31,624,297	24,448,320	56,072,617	0	56,072,617	
建物	10	0	10	0	10	
構築物	8,465,685	110,253	8,575,938	0	8,575,938	
車輛運搬具	120,717	1	120,718	0	120,718	
器具及び備品	6,237,663	2,185,482	8,423,145	0	8,423,145	
有形リース資産	4,646,180	539,000	5,185,180	0	5,185,180	
権利	20,000	0	20,000	0	20,000	
ソフトウェア	2,304,363	646,232	2,950,595	0	2,950,595	
退職給付引当資産	8,389,172	2,137,352	10,526,524	0	10,526,524	
設備等整備積立資産	1,316,497	18,830,000	20,146,497	0	20,146,497	
その他の固定資産	124,010	0	124,010	0	124,010	
資産の部合計	861,171,235	155,773,492	1,016,944,727	△ 1,876,666	1,015,068,061	
流動負債	51,261,210	15,440,204	66,701,414	△ 1,876,666	64,824,748	
事業未払金	26,876,258	3,522,504	30,398,762	0	30,398,762	
1年以内返済予定設備資金借入金	825,000	6,501,000	7,326,000	0	7,326,000	
1年以内返済予定リース債務	1,137,840	132,000	1,269,840	0	1,269,840	
預り金	4,084	0	4,084	0	4,084	
職員預り金	1,241,362	284,700	1,526,062	0	1,526,062	
拠点区分間借入金	1,876,666	0	1,876,666	△ 1,876,666	0	
賞与引当金	19,300,000	5,000,000	24,300,000	0	24,300,000	
固定負債	86,072,512	2,544,352	88,616,864	0	88,616,864	
設備資金借入金	74,175,000	0	74,175,000	0	74,175,000	
リース債務	3,508,340	407,000	3,915,340	0	3,915,340	
退職給付引当金	8,389,172	2,137,352	10,526,524	0	10,526,524	
負債の部合計	137,333,722	17,984,556	155,318,278	△ 1,876,666	153,441,612	
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	202,492,831	28,572,964	231,065,795	0	231,065,795	
その他の積立金	1,316,497	18,830,000	20,146,497	0	20,146,497	
建設積立金	1,316,497	18,830,000	20,146,497	0	20,146,497	
次期繰越活動増減差額	497,828,185	90,385,972	588,214,157	0	588,214,157	
(うち当期活動増減差額)	6,897,841	△ 730,279	6,167,562	0	6,167,562	
純資産の部合計	723,837,513	137,788,936	861,626,449	0	861,626,449	
負債及び純資産の部合計	861,171,235	155,773,492	1,016,944,727	△ 1,876,666	1,015,068,061	㊦

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	148,461,703	0	0	148,461,703
建物	298,581,687	185,175,400	27,311,751	456,445,336
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	448,043,390	185,175,400	27,311,751	605,907,039

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

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	167,074,846円
建物	454,591,065円
計	621,665,911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	81,501,000円
計	81,501,000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	1,240,230,694	783,785,358	456,445,336
小 計	1,240,230,694	783,785,358	456,445,336
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,755,422	10
構築物	30,929,984	22,354,046	8,575,938
車輛運搬具	26,561,915	26,441,197	120,718
器具及び備品	82,703,591	74,280,446	8,423,145
有形リース資産	6,349,200	1,164,020	5,185,180
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小 計	153,424,132	130,995,131	22,429,001
合 計	1,393,654,826	914,780,489	478,874,337

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

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

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(Ⅹ)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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

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	148,461,703			148,461,703
建物	196,391,157	185,175,400	18,957,925	362,608,632
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	345,852,860	185,175,400	18,957,925	512,070,335

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

該当なし

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	18,613,143円
建物	180,499,269円
計	199,112,412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	75,000,000円
計	75,000,000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	1,029,930,050	667,321,418	362,608,632
小 計	1,029,930,050	667,321,418	362,608,632
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,755,422	10
構築物	19,904,984	11,439,299	8,465,685
車輛運搬具	24,180,015	24,059,298	120,717
器具及び備品	71,438,034	65,200,371	6,237,663
有形リース資産	5,689,200	1,043,020	4,646,180
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小 計	128,091,675	108,497,410	19,594,265
合 計	1,158,021,725	775,818,828	382,202,897

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（㊸））
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

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

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	102,190,530		8,353,826	93,836,704
合 計	102,190,530	0	8,353,826	93,836,704

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	148,461,703円
建物	274,091,796円

計 422,553,499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	6,501,000円
---------	------------

計 6,501,000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	210,300,644	116,463,940	93,836,704
小 計	210,300,644	116,463,940	93,836,704
その他の固定資産			
構築物	11,025,000	10,914,747	110,253
車輛運搬具	2,381,900	2,381,899	1
器具及び備品	11,265,557	9,080,075	2,185,482
有形リース資産	660,000	121,000	539,000
小 計	25,332,457	22,497,721	2,834,736
合 計	235,633,101	138,961,661	96,671,440

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