

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

社福会計資金収支内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		ふなん苑	ひかり苑	デイサービスまちなか	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	取 介護保険事業収入	386,238,408	192,855,398	54,760,348	633,854,154		633,854,154
	入 借入金利息補助金収入	547,200			547,200		547,200
	経常経費寄附金収入	895,328	79,800		975,128		975,128
	受取利息配当金収入	774,861	462	734	776,057		776,057
	その他の収入	1,762,630	1,287,124	346,186	3,395,940		3,395,940
	事業活動収入計(1)	390,218,427	194,222,784	55,107,268	639,548,479		639,548,479
	支 人件費支出	271,766,425	144,240,272	31,528,204	447,534,901		447,534,901
	事業費支出	54,140,698	20,377,369	5,513,050	80,031,117		80,031,117
	事務費支出	30,821,022	14,295,239	3,886,588	49,002,849		49,002,849
	利用者負担軽減額	2,603			2,603		2,603
	支払利息支出	547,200	2,519,432		3,066,632		3,066,632
その他の支出	1,233,046	682,264	210,734	2,126,044		2,126,044	
事業活動支出計(2)	358,510,994	182,114,576	41,138,576	581,764,146		581,764,146	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,707,433	12,108,208	13,968,692	57,784,333		57,784,333	
施設整備等による収支	取 施設整備等収入計(4)						
	支 設備資金借入金元金償還支出	8,550,000	22,102,000		30,652,000		30,652,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	775,764	772,416		1,548,180		1,548,180
	施設整備等支出計(5)	9,325,764	22,874,416		32,200,180		32,200,180
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,325,764	△22,874,416		△32,200,180		△32,200,180
その他の活動による収支	取 その他の活動による収入	197,884	111,440	143,587	452,911		452,911
	入 その他の活動収入計(7)	197,884	111,440	143,587	452,911		452,911
	支						
	その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	197,884	111,440	143,587	452,911		452,911	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,579,553	△10,654,768	14,112,279	26,037,064		26,037,064	
前期末支払資金残高(12)	1,017,566,320	134,593,635	△298,105,599	854,054,356		854,054,356	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,040,145,873	123,938,867	△283,993,320	880,091,420		880,091,420	

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	収益事業

社福会計資金収支内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		石屋簡易郵便局	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				
	簡易郵便局収入	4,438,503	4,438,503		4,438,503
	受取利息配当金収入	29	29		29
	その他の収入	350	350		350
	事業活動収入計(1)	4,438,882	4,438,882		4,438,882
	支出				
	人件費支出	2,827,402	2,827,402		2,827,402
	事業費支出	345	345		345
	事務費支出	1,121,205	1,121,205		1,121,205
	その他の支出	293	293		293
事業活動支出計(2)	3,949,245	3,949,245		3,949,245	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	489,637	489,637		489,637	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	489,637	489,637		489,637	
前期末支払資金残高(12)	△4,095,031	△4,095,031		△4,095,031	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△3,605,394	△3,605,394		△3,605,394	

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

社福会計事業活動内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		ふなん苑	ひかり苑	デイサービスまちなか	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	386,238,408	192,855,398	54,760,348	633,854,154		633,854,154
	経常経費寄附金収益	895,328	79,800		975,128		975,128
	サービス活動収益計(1)	387,133,736	192,935,198	54,760,348	634,829,282		634,829,282
	費用						
	人件費	270,974,125	143,398,272	31,574,204	445,946,601		445,946,601
	事業費	54,140,698	20,377,369	5,513,050	80,031,117		80,031,117
	事務費	30,821,022	14,295,239	3,886,588	49,002,849		49,002,849
	利用者負担軽減額	2,603			2,603		2,603
	減価償却費	31,049,676	29,446,367	15,909,542	76,405,585		76,405,585
国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,002,448	△7,217,636	△420,000	△28,640,084		△28,640,084	
徴収不能引当金繰入	6,572	529		7,101		7,101	
サービス活動費用計(2)	365,992,248	200,300,140	56,463,384	622,755,772		622,755,772	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,141,488	△7,364,942	△1,703,036	12,073,510		12,073,510	
サービス活動外の部	収益						
	借入金利息補助金収益	547,200			547,200		547,200
	受取利息配当金収益	774,861	462	734	776,057		776,057
	その他のサービス活動外収益	1,762,630	1,287,124	346,186	3,395,940		3,395,940
	サービス活動外収益計(4)	3,084,691	1,287,586	346,920	4,719,197		4,719,197
増減の部	費用						
	支払利息	547,200	2,519,432		3,066,632		3,066,632
	その他のサービス活動外費用	1,233,046	682,264	210,734	2,126,044		2,126,044
サービス活動外費用計(5)	1,780,246	3,201,696	210,734	5,192,676		5,192,676	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,304,445	△1,914,110	136,186	△473,479		△473,479	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,445,933	△9,279,052	△1,566,850	11,600,031		11,600,031	
特別増減の部	収益						
	その他の特別収益	24,174	6,844	2,011	33,029		33,029
	特別収益計(8)	24,174	6,844	2,011	33,029		33,029
増減の部	費用						
	特別費用計(9)						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	24,174	6,844	2,011	33,029		33,029	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,470,107	△9,272,208	△1,564,839	11,633,060		11,633,060	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,216,737,076	137,369,763	△24,818,824	1,329,288,015		1,329,288,015
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,239,207,183	128,097,555	△26,383,663	1,340,921,075		1,340,921,075
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,239,207,183	128,097,555	△26,383,663	1,340,921,075		1,340,921,075	

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	収益事業

社福会計事業活動内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		石屋簡易郵便局	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				
	簡易郵便局収益	4,438,503	4,438,503		4,438,503
	サービス活動収益計(1)	4,438,503	4,438,503		4,438,503
	費用				
	人件費	2,832,402	2,832,402		2,832,402
	事業費	345	345		345
	事務費	1,121,205	1,121,205		1,121,205
	減価償却費	423,937	423,937		423,937
	サービス活動費用計(2)	4,377,889	4,377,889		4,377,889
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	60,614	60,614		60,614	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	29	29		29
	その他のサービス活動外収益	350	350		350
	サービス活動外収益計(4)	379	379		379
	費用				
その他のサービス活動外費用	293	293		293	
サービス活動外費用計(5)	293	293		293	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	86	86		86	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	60,700	60,700		60,700	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	60,700	60,700		60,700	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△49,276	△49,276		△49,276
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,424	11,424		11,424
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,424	11,424		11,424

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

社福会計貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	ふなん苑	ひかり苑	デイサービスまちなか	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,133,880,068	190,482,268	77,376,059	2,401,738,395	△1,480,282,054	921,456,341
現金預金	701,739,012	51,199,789	69,588,764	822,527,565		822,527,565
事業未収金	52,010,472	23,340,596	7,577,713	82,928,781		82,928,781
未収金	15,150	63,264		78,414		78,414
前払費用	510,195	223,392	235,364	968,951		968,951
事業区分間貸付金	15,273,799			15,273,799		15,273,799
拠点区分間貸付金	1,364,517,018	115,765,036		1,480,282,054	△1,480,282,054	
徴収不能引当金	△185,578	△109,809	△25,782	△321,169		△321,169
固定資産	894,305,049	409,689,210	260,319,439	1,564,313,698		1,564,313,698
基本財産	741,939,969	359,235,902	221,789,919	1,322,965,790		1,322,965,790
土地	320,438,200			320,438,200		320,438,200
建物	421,501,769	359,235,902	221,789,919	1,002,527,590		1,002,527,590
その他の固定資産	152,365,080	50,453,308	38,529,520	241,347,908		241,347,908
建物	900,352	31,637,766	8,908,913	41,447,031		41,447,031
構築物	4,860,412	16,094,316	24,200,344	45,155,072		45,155,072
車輛運搬具	930,934	3	1,195,810	2,126,747		2,126,747
器具及び備品	1,643,392	755,805	4,008,453	6,407,650		6,407,650
有形リース資産		1,493,339		1,493,339		1,493,339
ソフトウェア	309,594	360,639	216,000	886,233		886,233
無形リース資産	3,314,628			3,314,628		3,314,628
投資有価証券	10,000			10,000		10,000
事業区分間長期貸付金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
その他の積立資産	128,000,000			128,000,000		128,000,000
長期前払費用	395,768	111,440		507,208		507,208
資産の部合計	3,028,185,117	600,171,478	337,695,498	3,966,052,093	△1,480,282,054	2,485,770,039
流動負債	1,120,539,285	98,569,994	363,659,161	1,582,768,440	△1,480,282,054	102,486,386
事業未払金	6,206,588	2,761,832	881,334	9,849,754		9,849,754
その他の未払金	15,384,435	8,243,610	1,863,016	25,491,061		25,491,061
1年以内返済予定設備資金借入金	8,550,000	22,102,000		30,652,000		30,652,000
1年以内返済予定リース債務	916,812	836,784		1,753,596		1,753,596
預り金	21,951			21,951		21,951
職員預り金	3,908,963	2,017,576	396,785	6,323,324		6,323,324
拠点区分間借入金	1,068,397,836	53,630,192	358,254,026	1,480,282,054	△1,480,282,054	
賞与引当金	17,152,700	8,978,000	2,264,000	28,394,700		28,394,700
固定負債	31,568,340	273,343,048		304,911,388		304,911,388
設備資金借入金	17,100,000	272,635,000		289,735,000		289,735,000
リース債務	2,468,340	708,048		3,176,388		3,176,388
事業区分間長期借入金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
負債の部合計	1,152,107,625	371,913,042	363,659,161	1,887,679,828	△1,480,282,054	407,397,774
基本金	191,350,730			191,350,730		191,350,730
第一号基本金	191,350,730			191,350,730		191,350,730
国庫補助金等特別積立金	317,519,579	100,160,881	420,000	418,100,460		418,100,460
その他の積立金	128,000,000			128,000,000		128,000,000
その他の積立金	128,000,000			128,000,000		128,000,000
次期繰越活動増減差額	1,239,207,183	128,097,555	△26,383,663	1,340,921,075		1,340,921,075
(うち当期活動増減差額)	22,470,107	△9,272,208	△1,564,839	11,633,060		11,633,060
純資産の部合計	1,876,077,492	228,258,436	△25,963,663	2,078,372,265		2,078,372,265
負債及び純資産の部合計	3,028,185,117	600,171,478	337,695,498	3,966,052,093	△1,480,282,054	2,485,770,039

法人名	社会福祉法人 富山ふなん会
施設名	
事業区分	収益事業

社福会計貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	石屋簡易郵便局	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,906,173	11,906,173		11,906,173
現金預金	11,543,818	11,543,818		11,543,818
事業未収金	362,355	362,355		362,355
固定資産	3,756,818	3,756,818		3,756,818
その他の固定資産	3,756,818	3,756,818		3,756,818
建物	3,756,818	3,756,818		3,756,818
資産の部合計	15,662,991	15,662,991		15,662,991
流動負債	15,651,567	15,651,567		15,651,567
事業未払金	5,329	5,329		5,329
その他の未払金	193,433	193,433		193,433
職員預り金	39,006	39,006		39,006
事業区分間借入金	15,273,799	15,273,799		15,273,799
賞与引当金	140,000	140,000		140,000
負債の部合計	15,651,567	15,651,567		15,651,567
次期繰越活動増減差額	11,424	11,424		11,424
(うち当期活動増減差額)	60,700	60,700		60,700
純資産の部合計	11,424	11,424		11,424
負債及び純資産の部合計	15,662,991	15,662,991		15,662,991

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産一定額法
 - ・ 無形固定資産一定額法
 - ・ リース資産ーリース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金ー該当なし
 - ・ 賞与引当金ー職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金ー未収入金等の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- ・ 平成26年度から社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発0727第1号）に基づき会計処理を行っている。

3. 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が実施する退職共済制度

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 収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
 - ア ふなん苑（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホームふなん苑」
 - 「特別養護老人ホームふなん苑（短期入所）」
 - 「通所介護施設ふなん苑」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「太田地域包括支援センター」
 - イ ひかり苑（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホームひかり苑」
 - 「ショートステイひかり苑」
 - 「小規模多機能型居宅介護事業所ひかり苑」
 - 「グループホームひかり苑」
 - 「デイサービスセンターひかり苑」
 - 「居宅介護支援事業所ひかり苑」
 - 「まちなか地域包括支援センター」
 - ウ デイサービスまちなか（社会福祉事業）
 - 「デイサービスまちなか」

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	320,438,200	0	0	320,438,200
建物	1,053,898,601	0	51,371,011	1,002,527,590
				0
				0
合計	1,374,336,801	0	51,371,011	1,322,965,790

6. 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

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（基本財産）	167,430,200 円
建物（基本財産）	780,737,671 円
計	948,167,871 円

担保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（1年以内返済予定額を含む）	320,387,000 円
計	320,387,000 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
土地（基本財産）	320,438,200	0	320,438,200
建物（基本財産）	1,622,825,957	620,298,367	1,002,527,590
その他の建物	314,165,440	268,961,591	45,203,849
構築物	86,341,703	41,186,631	45,155,072
車輛運搬具	38,379,622	36,252,875	2,126,747
器具及び備品	82,399,033	75,991,383	6,407,650
有形リース資産	3,797,712	2,304,373	1,493,339
ソフトウェア	3,359,116	2,472,883	886,233
無形リース資産	4,231,440	916,812	3,314,628
投資有価証券	10,000	0	10,000
その他の積立資産	128,000,000	0	128,000,000
長期前払費用	507,208	0	507,208
合計	2,604,455,431	1,048,384,915	1,556,070,516

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。

(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	83,291,136	321,169	82,969,967
未収金	78,414		78,414
未収補助金			0
未収収益			0
合計	83,369,550	321,169	83,048,381

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

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

(1) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

社会福祉事業における介護システムである。