

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

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) 1頁

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	54,057,056	54,114,477	△57,421	
	就労支援事業収入	9,570,237	9,160,147	410,090	
	障害福祉サービス等事業収入	89,432,990	88,656,240	776,750	
	その他の事業収入	650,000		650,000	
	雑収入	7,549,169	7,495,605	53,564	
	経常経費寄附金収入	1,010,000	1,010,000		
	受取利息配当金収入	116,663	103,254	13,409	
	その他の収入	1,507,030	1,678,777	△171,747	
	事業活動収入計(1)	163,893,145	162,218,500	1,674,645	
	支出				
	人件費支出	90,868,692	91,846,331	△977,639	
	事業費支出	19,186,786	18,839,671	347,115	
	事務費支出	20,055,561	19,448,928	606,633	
就労支援事業支出	9,707,004	9,428,355	278,649		
利用者負担軽減額	60,749	65,397	△4,648		
支払利息支出	300,129	300,129			
その他の支出	557,080	624,500	△67,420		
事業活動支出計(2)	140,736,001	140,553,311	182,690		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,157,144	21,665,189	1,491,955		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,040,000	780,000	260,000	
	固定資産売却収入	426,240		426,240	
	施設整備等収入計(4)	1,466,240	780,000	686,240	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,496,000	2,496,000		
固定資産取得支出	2,207,520	2,017,440	190,080		
施設整備等支出計(5)	4,703,520	4,513,440	190,080		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,237,280	△3,733,440	496,160		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	360,133	270,100	90,033	
	その他の活動収入計(7)	360,133	270,100	90,033	
	支出				
	積立資産支出	2,542,255	418,000	2,124,255	
	その他の活動支出計(8)	2,542,255	418,000	2,124,255	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,182,122	△147,900	△2,034,222	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,737,742	17,783,849	△46,107	
	前期末支払資金残高(12)		156,654,674	△156,654,674	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,737,742	174,438,523	△156,700,781		

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

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) 1頁

勘定科目		3月末金額(A)	前年度金額(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	54,114,477	46,494,020	7,620,457
	就労支援事業収益	9,160,147	9,924,672	△764,525
	障害福祉サービス等事業収益	88,656,240	93,188,450	△4,532,210
	その他の事業収益		43,956	△43,956
	雑収益	7,495,605	7,589,391	△93,786
	経常経費寄附金収益	1,010,000	2,558,200	△1,548,200
	サービス活動収益計(1)	160,436,469	159,798,689	637,780
	費用			
	人件費	91,994,231	91,106,008	888,223
事業費	18,765,509	16,122,884	2,642,625	
事務費	19,523,090	23,250,868	△3,727,778	
就労支援事業費用	9,428,355	10,191,872	△763,517	
利用者負担軽減額	65,397	70,045	△4,648	
減価償却費	12,228,480	12,157,658	70,822	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,780,092	△5,660,692	△119,400	
サービス活動費用計(2)	146,224,970	147,238,643	△1,013,673	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,211,499	12,560,046	1,651,453	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	103,254	100,669	2,585
	その他のサービス活動外収益	1,678,777	1,516,105	162,672
	サービス活動外収益計(4)	1,782,031	1,616,774	165,257
	費用			
	支払利息	300,129	359,487	△59,358
その他のサービス活動外費用	624,500	497,110	127,390	
サービス活動外費用計(5)	924,629	856,597	68,032	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	857,402	760,177	97,225	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,068,901	13,320,223	1,748,678	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	780,000		780,000
	固定資産受贈額		271,080	△271,080
	特別収益計(8)	780,000	271,080	508,920
	費用			
固定資産売却損・処分損	278,411	34,021	244,390	
国庫補助金等特別積立金積立額	780,000		780,000	
その他の特別損失		12,331,981	△12,331,981	
特別費用計(9)	1,058,411	12,366,002	△11,307,591	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△278,411	△12,094,922	11,816,511	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,790,490	1,225,301	13,565,189	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	191,449,320	190,224,019	1,225,301
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,239,810	191,449,320	14,790,490
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	116,837		116,837
	その他の積立金積立額(16)	8,908,329		8,908,329
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,448,318	191,449,320	5,998,998	

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	186,968,616	177,920,411	9,048,205	流動負債	15,026,093	21,265,737	△6,239,644
現金預金	172,427,621	153,656,247	18,771,374	事業未払金	12,473,597	21,238,022	△8,764,425
事業未収金	14,126,269	23,638,165	△9,511,896	1年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000		2,496,000
立替金		1,413	△1,413	預り金	20,442	4,665	15,777
前払金	414,726	624,586	△209,860	職員預り金	36,054	23,050	13,004
固定資産	338,090,458	348,659,109	△10,568,651	固定負債	21,147,300	26,218,500	△5,071,200
基本財産	311,007,758	320,478,281	△9,470,523	設備資金借入金	16,888,000	21,880,000	△4,992,000
土地	119,623,400	119,623,400		退職給付引当金	4,259,300	4,338,500	△79,200
建物	191,384,358	200,854,881	△9,470,523	負債の部合計	36,173,393	47,484,237	△11,310,844
その他の固定資産	27,082,700	28,180,828	△1,098,128	純資産の部			
構築物	2	2		基本金	149,638,317	149,638,317	
機械及び装置	1	1		第一号基本金	128,753,013	128,753,013	
車輛運搬具	62,071	499,059	△436,988	第二号基本金	18,385,304	18,385,304	
器具及び備品	6,290,111	6,516,032	△225,921	第三号基本金	2,500,000	2,500,000	
権利	181,600	181,600		国庫補助金等特別積立金	118,382,202	123,382,294	△5,000,092
ソフトウェア	1,405,081	1,621,080	△215,999	その他の積立金	23,416,844	14,625,352	8,791,492
退職給付引当資産	4,259,300	4,338,500	△79,200	その他の積立金		14,625,352	△14,625,352
その他の積立資産		14,625,352	△14,625,352	修繕積立金	17,297,500		17,297,500
修繕積立資産	11,797,500		11,797,500	備品等購入積立金	2,000,000		2,000,000
備品等購入積立資産	2,000,000		2,000,000	工賃変動積立金	819,344		819,344
工賃変動積立資産	827,852		827,852	人件費積立金	300,000		300,000
その他の固定資産	259,182	399,202	△140,020	施設整備等積立金	3,000,000		3,000,000
				次期繰越活動増減差額	197,448,318	191,449,320	5,998,998
				(うち当期活動増減差額)	14,790,490	1,225,301	13,565,189
				純資産の部合計	488,885,681	479,095,283	9,790,398
資産の部合計	525,059,074	526,579,520	△1,520,446	負債及び純資産の部合計	525,059,074	526,579,520	△1,520,446

財務諸表に対する注記（法人全体）

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) 棚卸資産の評価基準及び評価法
 - ・製品、仕掛品　－　最終仕入原価法
 - ・原材料、商品　－　最終仕入原価法
 - ・貯蔵品　　　－　最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)　－　定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)　－　定額法
 - ・リース資産　－　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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金　－　都道府県等の実施する退職共済制度の会計処理
- (4) リース取引の処理方法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

- ・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に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- ・広島県社会福祉協議会の実施する社会福祉従事者互助会事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 拠点区分が1つしか存在しないため作成していない。
- ⑤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
 拠点区分が1つしか存在しないため作成していない。
- ⑥各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部（社会福祉事業）
「本部」
 - イ 障害拠点（社会福祉事業）
「松永作業所」
「徳島作業所」
「相談支援事業所さぼーと」
 - ウ 高齢拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンターさぼーと」
「デイサービスセンターみらくる」
 - エ 相談拠点（公益事業）
「居宅介護支援事業所さぼーと」
 - オ 入所拠点（収益事業）
「自立支援型共生ホームさぼーと」

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	119,623,400			119,623,400
建物	200,854,881		9,470,523	191,384,358
合計	320,478,281		9,470,523	311,007,758

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

該当なし

計

円
円

財務諸表に対する注記（法人全体）

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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)	119,623,400		119,623,400
建物(基本財産)	369,567,833	178,183,475	191,384,358
構築物	350,001	349,999	2
機械及び装置	220,500	220,499	1
車輛運搬具	3,230,794	3,168,723	62,071
器具及び備品	27,798,015	21,507,904	6,290,111
権利	181,600		181,600
ソフトウェア	1,836,000	430,919	1,405,081
建物(その他の固定資産)	241,744	241,743	1
建物付属設備(その他の固定資産)	455,102	205,249	249,853
その他の固定資産・リサイクル預託金	9,328		9,328
合計	523,514,317	204,308,511	319,205,806

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

（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
合計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（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				

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

該当なし

財務諸表に対する注記（法人全体）

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26年4月より「社会福祉協議会モデル経理規定」の様式になっていたため、平成27年4月より会計基準の様式に訂正
- ・「社会福祉法人会計基準の制定について」の一部改正による、介護予防・日常生活支援総合事業に係る収入科目の追加

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

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) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業収入						
介護保険事業収入	48,856,807	5,257,670		54,114,477		54,114,477
就労支援事業収入	9,406,747			9,406,747	△246,600	9,160,147
障害福祉サービス等事業収入	88,656,240			88,656,240		88,656,240
雑収入			7,495,605	7,495,605		7,495,605
経常経費寄附金収入	1,010,000			1,010,000		1,010,000
受取利息配当金収入	101,894	698	662	103,254		103,254
その他の収入	1,624,777	54,000		1,678,777		1,678,777
事業活動収入計(1)	149,656,465	5,312,368	7,496,267	162,465,100	△246,600	162,218,500
支出						
人件費支出	87,633,285	4,014,418	198,628	91,846,331		91,846,331
事業費支出	16,902,027	76,581	1,861,063	18,839,671		18,839,671
事務費支出	16,893,052	406,152	2,396,324	19,695,528	△246,600	19,448,928
就労支援事業支出	9,428,355			9,428,355		9,428,355
利用者負担軽減額	65,397			65,397		65,397
支払利息支出	300,129			300,129		300,129
その他の支出	570,500	54,000		624,500		624,500
事業活動支出計(2)	131,792,745	4,551,151	4,456,015	140,799,911	△246,600	140,553,311
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,863,720	761,217	3,040,252	21,665,189		21,665,189
施設整備等補助金収入	780,000			780,000		780,000
施設整備等収入計(4)	780,000			780,000		780,000
設備資金借入金元金償還支出	2,496,000			2,496,000		2,496,000
固定資産取得支出	1,459,850	98,434	459,156	2,017,440		2,017,440
施設整備等支出計(5)	3,955,850	98,434	459,156	4,513,440		4,513,440
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,175,850	△98,434	△459,156	△3,733,440		△3,733,440
その他の収入						
積立資産取崩収入	270,100			270,100		270,100
事業区分間繰入金収入	2,000,000			2,000,000	△2,000,000	
その他の活動収入計(7)	2,270,100			2,270,100	△2,000,000	270,100
積立資産支出	391,600	26,400		418,000		418,000
事業区分間繰入金支出			2,000,000	2,000,000	△2,000,000	
その他の活動支出計(8)	391,600	26,400	2,000,000	2,418,000	△2,000,000	418,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,878,500	△26,400	△2,000,000	△147,900		△147,900
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,566,370	636,383	581,096	17,783,849		17,783,849
前期末支払資金残高(12)	151,069,444	3,673,391	1,911,839	156,654,674		156,654,674
当期末支払資金残高(11)+(12)	167,635,814	4,309,774	2,492,935	174,438,523		174,438,523

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

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) 1頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	48,856,807	5,257,670		54,114,477		54,114,477
	就労支援事業収益	9,406,747			9,406,747	△246,600	9,160,147
	障害福祉サービス等事業収益	88,656,240			88,656,240		88,656,240
	雑収益			7,495,605	7,495,605		7,495,605
	経常経費寄附金収益	1,010,000			1,010,000		1,010,000
	サービス活動収益計(1)	147,929,794	5,257,670	7,495,605	160,683,069	△246,600	160,436,469
	費用						
	人件費	87,754,785	4,040,818	198,628	91,994,231		91,994,231
	事業費	16,827,865	76,581	1,861,063	18,765,509		18,765,509
事務費	16,967,214	406,152	2,396,324	19,769,690	△246,600	19,523,090	
就労支援事業費用	9,428,355			9,428,355		9,428,355	
利用者負担軽減額	65,397			65,397		65,397	
減価償却費	10,752,559	293,561	1,182,360	12,228,480		12,228,480	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,974,182	△25,997	△779,913	△5,780,092		△5,780,092	
サービス活動費用計(2)	136,821,993	4,791,115	4,858,462	146,471,570	△246,600	146,224,970	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,107,801	466,555	2,637,143	14,211,499		14,211,499	
サービス活動外の部	収益						
	受取利息配当金収益	101,894	698	662	103,254		103,254
	その他のサービス活動外収益	1,624,777	54,000		1,678,777		1,678,777
	サービス活動外収益計(4)	1,726,671	54,698	662	1,782,031		1,782,031
	費用						
支払利息	300,129			300,129		300,129	
その他のサービス活動外費用	570,500	54,000		624,500		624,500	
サービス活動外費用計(5)	870,629	54,000		924,629		924,629	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	856,042	698	662	857,402		857,402	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,963,843	467,253	2,637,805	15,068,901		15,068,901	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	780,000			780,000		780,000
	事業区分間繰入金収益	2,000,000			2,000,000	△2,000,000	
	特別収益計(8)	2,780,000			2,780,000	△2,000,000	780,000
	費用						
固定資産売却損・処分損	185,608	92,803		278,411		278,411	
国庫補助金等特別積立金積立額	780,000			780,000		780,000	
事業区分間繰入金費用			2,000,000	2,000,000	△2,000,000		
特別費用計(9)	965,608	92,803	2,000,000	3,058,411	△2,000,000	1,058,411	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,814,392	△92,803	△2,000,000	△278,411		△278,411	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,778,235	374,450	637,805	14,790,490		14,790,490	
繰越活動増減差額の部	繰越						
	前期繰越活動増減差額(12)	175,802,720	4,990,618	10,655,982	191,449,320		191,449,320
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	189,580,955	5,365,068	11,293,787	206,239,810		206,239,810
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	116,837			116,837		116,837
	その他の積立金積立額(16)	8,108,329	300,000	500,000	8,908,329		8,908,329
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	181,589,463	5,065,068	10,793,787	197,448,318		197,448,318	

法人名	社会福祉法人 芙蓉の家
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉の家

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	179,496,186	4,564,714	2,907,716	186,968,616		186,968,616
現金預金	166,076,882	4,151,238	2,199,501	172,427,621		172,427,621
事業未収金	13,068,898	411,400	645,971	14,126,269		14,126,269
前払金	350,406	2,076	62,244	414,726		414,726
固定資産	297,174,602	2,122,930	38,792,926	338,090,458		338,090,458
基本財産	272,782,383	1,233,077	36,992,298	311,007,758		311,007,758
土地	114,632,400	161,000	4,830,000	119,623,400		119,623,400
建物	158,149,983	1,072,077	32,162,298	191,384,358		191,384,358
その他の固定資産	24,392,219	889,853	1,800,628	27,082,700		27,082,700
構築物	2			2		2
機械及び装置	1			1		1
車輛運搬具	62,071			62,071		62,071
器具及び備品	5,435,626	136,756	717,729	6,290,111		6,290,111
権利	181,600			181,600		181,600
ソフトウェア	737,485	649,697	17,899	1,405,081		1,405,081
退職給付引当資産	4,155,900	103,400		4,259,300		4,259,300
修繕積立資産	10,732,500		1,065,000	11,797,500		11,797,500
備品等購入積立資産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
工賃変動積立資産	827,852			827,852		827,852
その他の固定資産	259,182			259,182		259,182
資産の部合計	476,670,788	6,687,644	41,700,642	525,059,074		525,059,074

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	14,356,372	254,940	414,781	15,026,093		15,026,093
事業未払金	11,813,876	254,940	404,781	12,473,597		12,473,597
1年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000			2,496,000		2,496,000
預り金	10,442		10,000	20,442		20,442
職員預り金	36,054			36,054		36,054
固定負債	21,043,900	103,400		21,147,300		21,147,300
設備資金借入金	16,888,000			16,888,000		16,888,000
退職給付引当金	4,155,900	103,400		4,259,300		4,259,300
負債の部合計	35,400,272	358,340	414,781	36,173,393		36,173,393
基本金	145,322,617	139,216	4,176,484	149,638,317		149,638,317
第一号基本金	124,437,313	139,216	4,176,484	128,753,013		128,753,013
第二号基本金	18,385,304			18,385,304		18,385,304
第三号基本金	2,500,000			2,500,000		2,500,000
国庫補助金等特別積立金	92,806,592	825,020	24,750,590	118,382,202		118,382,202
その他の積立金	21,551,844	300,000	1,565,000	23,416,844		23,416,844
修繕積立金	15,732,500		1,565,000	17,297,500		17,297,500
備品等購入積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
工賃変動積立金	819,344			819,344		819,344
人件費積立金		300,000		300,000		300,000
施設整備等積立金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
次期繰越活動増減差額	181,589,463	5,065,068	10,793,787	197,448,318		197,448,318
(うち当期活動増減差額)	13,778,235	374,450	637,805	14,790,490		14,790,490
純資産の部合計	441,270,516	6,329,304	41,285,861	488,885,681		488,885,681
負債及び純資産の部合計	476,670,788	6,687,644	41,700,642	525,059,074		525,059,074