社会福祉法人　富士見会

決　算　報　告　書

自.　令和　5年　4月　1日

至.　令和　6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

別紙4

財 産 目 録

令和 6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	—	—	250,798,463	
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					287,674,577	①
事業未収金	群馬県国民健康保険連合会	—	介護報酬他	—	—	98,631,567	
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	—	—	436,640	
流動資産合計						386,742,784	
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ﾑふじみで使用する	844,754,650	648,363,493	196,391,157	
	(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	108,110,114	102,190,530	
	小計					447,043,390	
定期預金		—		—	—	1,000,000	②
基本財産合計						448,043,390	
(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	21,158,461	9,771,523	
車輌運搬具	ｽｽﾞｷ ﾜｺﾞﾝ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	25,826,693	735,222	
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	81,338,491	71,536,222	9,802,269	
建設仮勘定	第2デイサービス改修	—	特別養護老人ホームサンホームふじみに供する			57,235,000	
有形リース資産	パソコン(特養) 他4件	—		5,786,640	5,786,640	0	
権利		—		20,000	0	20,000	
ソフトウエア	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	9,416,677	4,695,727	4,720,950	
退職給付引当資産		—		—	—	9,773,852	
設備等整備積立資産		—		—	—	79,346,497	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						171,529,333	
固定資産合計						619,572,723	
資産合計						1,006,315,507	
Ⅱ 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	日本年金機構他	—		—	—	30,035,215	
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	—		—	—	0	
預り金	永田会計事務所他	—		—	—	19,912	
職員預り金	職員	—		—	—	1,381,431	
賞与引当金	職員	—		—	—	25,180,000	
流動負債合計						63,708,558	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	63,701,000	
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	9,773,852	
固定負債合計						73,474,852	
負債合計						137,183,410	
差引純資産						869,132,097	④

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	557,398,000	520,513,312	36,884,688	⑤
		経常経費寄附金収入	334,000	103,000	231,000	⑥
		受取利息配当金収入	8,000	4,552	3,448	⑦
		その他の収入	910,000	137,842	772,158	⑧
		事業活動収入計 (1)	558,650,000	520,758,706	37,891,294	
	支出	人件費支出	420,903,000	412,789,389	8,113,611	⑨
		事業費支出	58,931,000	56,326,614	2,604,386	⑩
		事務費支出	40,124,000	33,836,017	6,287,983	⑪
		利用者負担軽減額	1,070,000	990,859	79,141	⑫
		支払利息支出	651,000	287,664	363,336	⑬
		その他の支出	19,000	18,410	590	⑭
		事業活動支出計 (2)	521,698,000	504,248,953	17,449,047	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		36,952,000	16,509,753	20,442,247	
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	57,200,000	57,200,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	57,201,000	57,200,000	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	60,582,000	59,483,660	1,098,340	⑯
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,323,000	1,157,328	165,672	⑰
		施設整備等支出計 (5)	68,997,000	67,732,988	1,264,012	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 11,796,000	△ 10,532,988	△ 1,263,012	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	2,294,766	△ 294,766	⑱
		その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,294,766	△ 294,766	
	支出	積立資産支出	21,478,000	11,941,088	9,536,912	⑲
		その他の活動支出計 (8)	21,478,000	11,941,088	9,536,912	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 19,478,000	△ 9,646,322	△ 9,831,678	
予備費支出 (10)			5,836,000 △ 158,000	—	5,678,000	⑳
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	△ 3,669,557	3,669,557	㉑

前期末支払資金残高 (12)	358,975,783	358,975,783	△ 358,975,783	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	358,975,783	355,306,226	△ 355,306,226	

予備費支出-158,000円は役員報酬支出・職員給料支出・退職給付引当資産支出・雑支出(その他)に充当使用した額である。

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	520,513,312	507,982,905	12,530,407	
		経常経費寄附金収益	103,000	323,410	△ 220,410	
		サービス活動収益計 (1)	520,616,312	508,306,315	12,309,997	
	費用	人件費	413,815,711	416,268,146	△ 2,452,435	
		事業費	56,326,614	67,356,307	△ 11,029,693	
		事務費	33,836,016	37,622,459	△ 3,786,443	
		利用者負担軽減額	990,859	1,054,497	△ 63,638	
		減価償却費	35,502,584	36,949,700	△ 1,447,116	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,512,581	△ 14,820,897	308,316	
		サービス活動費用計 (2)	525,959,203	544,430,212	△ 18,471,009	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 5,342,891	△ 36,123,897	30,781,006	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,552	5,079	△ 527	
		その他のサービス活動外収益	443,666	2,202,326	△ 1,758,660	
		サービス活動外収益計 (4)	448,218	2,207,405	△ 1,759,187	
	費用	支払利息	287,664	404,682	△ 117,018	
		その他のサービス活動外費用	324,234	199,772	124,462	
		サービス活動外費用計 (5)	611,898	604,454	7,444	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 163,680	1,602,951	△ 1,766,631	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 5,506,571	△ 34,520,946	29,014,375	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	2,381,000	△ 2,381,000	
		特別収益計 (8)	0	2,381,000	△ 2,381,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	10	△ 10	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 3	3	
		特別費用計 (9)	0	7	△ 7	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	2,380,993	△ 2,380,993	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 5,506,571	△ 32,139,953	26,633,382	㉒㉓
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		537,353,166	559,493,160	△ 22,139,994	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		531,846,595	527,353,207	4,493,388	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		2,000,000	9,999,959	△ 7,999,959	
	その他の積立金積立額 (16)		11,000,000	0	11,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		522,846,595	537,353,166	△ 14,506,571	

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　6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	386,742,784	382,587,765	4,155,019	
現金預金	287,674,577	296,177,652	△ 8,503,075	㉔
事業未収金	98,631,567	82,381,673	16,249,894	
未収補助金	0	3,583,000	△ 3,583,000	
前払費用	436,640	445,440	△ 8,800	
固定資産	619,572,723	586,151,229	33,421,494	
基本財産	448,043,390	474,283,974	△ 26,240,584	
土地	148,461,703	148,461,703	0	
建物	298,581,687	324,822,271	△ 26,240,584	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	㉕
その他の固定資産	171,529,333	111,867,255	59,662,078	
建物	10	30,426	△ 30,416	
構築物	9,771,523	10,967,108	△ 1,195,585	
車輌運搬具	735,222	1,040,390	△ 305,168	
器具及び備品	9,802,269	12,356,757	△ 2,554,488	
建設仮勘定	57,235,000	0	57,235,000	
有形リース資産	0	1,157,328	△ 1,157,328	
権利	20,000	20,000	0	
ソフトウエア	4,720,950	6,491,305	△ 1,770,355	
退職給付引当資産	9,773,852	9,333,434	440,418	
設備等整備積立資産	79,346,497	70,346,497	9,000,000	㉖
その他の固定資産	124,010	124,010	0	
資産の部合計	1,006,315,507	968,738,994	37,576,513	
負　債　の　部				
	当年度末	前年度末	増　減	
流動負債	63,708,558	56,661,311	7,047,247	
事業未払金	30,035,215	22,195,338	7,839,877	
1年以内返済予定設備資金借入金	7,092,000	7,092,000	0	㉗
1年以内返済予定リース債務	0	1,157,329	△ 1,157,329	
預り金	19,912	3,063	16,849	
職員預り金	1,381,431	1,413,581	△ 32,150	
賞与引当金	25,180,000	24,800,000	380,000	
固定負債	73,474,852	22,926,434	50,548,418	
設備資金借入金	63,701,000	13,593,000	50,108,000	㉘㉙
退職給付引当金	9,773,852	9,333,434	440,418	
負債の部合計	137,183,410	79,587,745	57,595,665	
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	244,739,005	259,251,586	△ 14,512,581	
その他の積立金	79,346,497	70,346,497	9,000,000	
建設積立金	79,346,497	70,346,497	9,000,000	
次期繰越活動増減差額	522,846,595	537,353,166	△ 14,506,571	
（うち当期活動増減差額）	△ 5,506,571	△ 32,139,953	26,633,382	
純資産の部合計	869,132,097	889,151,249	△ 20,019,152	㉚
負債及び純資産の部合計	1,006,315,507	968,738,994	37,576,513	㉛

第一号第三様式

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

（自）令和　5年　4月　1日　（至）令和　6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	418,322,862	102,190,450	520,513,312	0	520,513,312	
		経常経費寄附金収入	103,000	0	103,000	0	103,000	
		受取利息配当金収入	4,041	511	4,552	0	4,552	
		その他の収入	128,342	9,500	137,842	0	137,842	
		事業活動収入計（1）	418,558,245	102,200,461	520,758,706	0	520,758,706	
	支出	人件費支出	336,003,739	76,785,650	412,789,389	0	412,789,389	
		事業費支出	44,168,558	12,158,056	56,326,614	0	56,326,614	
		事務費支出	30,623,117	3,212,900	33,836,017	0	33,836,017	
		利用者負担軽減額	329,204	661,655	990,859	0	990,859	
		支払利息支出	0	287,664	287,664	0	287,664	
		その他の支出	18,410	0	18,410	0	18,410	
		事業活動支出計（2）	411,143,028	93,105,925	504,248,953	0	504,248,953	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		7,415,217	9,094,536	16,509,753	0	16,509,753	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	57,200,000	0	57,200,000	0	57,200,000	
		施設整備等収入計（4）	57,200,000	0	57,200,000	0	57,200,000	
	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	57,503,660	1,980,000	59,483,660	0	59,483,660	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	981,288	176,040	1,157,328	0	1,157,328	
		施設整備等支出計（5）	58,484,948	9,248,040	67,732,988	0	67,732,988	
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△ 1,284,948	△ 9,248,040	△ 10,532,988	0	△ 10,532,988	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	164,213	2,130,553	2,294,766	0	2,294,766	
		その他の活動収入計（7）	164,213	2,130,553	2,294,766	0	2,294,766	
	支出	積立資産支出	11,759,192	181,896	11,941,088	0	11,941,088	
		その他の活動支出計（8）	11,759,192	181,896	11,941,088	0	11,941,088	
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		△ 11,594,979	1,948,657	△ 9,646,322	0	△ 9,646,322	
当期資金収支差額合計（10）=(3)+(6)+(9)			△ 5,464,710	1,795,153	△ 3,669,557	0	△ 3,669,557	㉜

前期末支払資金残高（11）	325,651,202	33,324,581	358,975,783	0	358,975,783	
当期末支払資金残高（10）+(11)	320,186,492	35,119,734	355,306,226	0	355,306,226	

第二号第三様式

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

（自）令和　5年　4月　1日　（至）令和　6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	418,322,862	102,190,450	520,513,312	0	520,513,312	
		経常経費寄附金収益	103,000	0	103,000	0	103,000	
		サービス活動収益計 (1)	418,425,862	102,190,450	520,616,312	0	520,616,312	
	費用	人件費	336,348,718	77,466,993	413,815,711	0	413,815,711	
		事業費	44,168,558	12,158,056	56,326,614	0	56,326,614	
		事務費	30,623,116	3,212,900	33,836,016	0	33,836,016	
		利用者負担軽減額	329,204	661,655	990,859	0	990,859	
		減価償却費	25,834,374	9,668,210	35,502,584	0	35,502,584	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,957,749	△ 2,554,832	△ 14,512,581	△ 0	△ 14,512,581	
		サービス活動費用計 (2)	425,346,221	100,612,982	525,959,203	0	525,959,203	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 6,920,359	1,577,468	△ 5,342,891	0	△ 5,342,891	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,041	511	4,552	0	4,552	
		その他のサービス活動外収益	236,825	206,841	443,666	0	443,666	
		サービス活動外収益計 (4)	240,866	207,352	448,218	0	448,218	
	費用	支払利息	0	287,664	287,664	0	287,664	
		その他のサービス活動外費用	126,893	197,341	324,234	0	324,234	
		サービス活動外費用計 (5)	126,893	485,005	611,898	0	611,898	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		113,973	△ 277,653	△ 163,680	0	△ 163,680	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 6,806,386	1,299,815	△ 5,506,571	0	△ 5,506,571	
特別増減の部	収益							
		特別収益計 (8)	0	0	0	0	0	
	費用							
		特別費用計 (9)	0	0	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 6,806,386	1,299,815	△ 5,506,571	0	△ 5,506,571	㉝
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		449,536,730	87,816,436	537,353,166	0	537,353,166	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		442,730,344	89,116,251	531,846,595	0	531,846,595	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)		11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		431,730,344	91,116,251	522,846,595	0	522,846,595	

第三号第三様式

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

令和　6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	備考
流動資産	349,746,522	38,872,928	388,619,450	△ 1,876,666	386,742,784	
現金預金	268,629,583	19,044,994	287,674,577	0	287,674,577	
事業未収金	80,767,626	17,863,941	98,631,567	0	98,631,567	
前払費用	349,313	87,327	436,640	0	436,640	
拠点区分間貸付金	0	1,876,666	1,876,666	△ 1,876,666	0	
固定資産	493,094,930	126,477,793	619,572,723	0	619,572,723	
基本財産	345,852,860	102,190,530	448,043,390	0	448,043,390	
土地	148,461,703	0	148,461,703	0	148,461,703	
建物	196,391,157	102,190,530	298,581,687	0	298,581,687	
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	
その他の固定資産	147,242,070	24,287,263	171,529,333	0	171,529,333	
建物	10	0	10	0	10	
構築物	9,642,895	128,628	9,771,523	0	9,771,523	
車輌運搬具	735,221	1	735,222	0	735,222	
器具及び備品	7,508,086	2,294,183	9,802,269	0	9,802,269	
建設仮勘定	57,235,000	0	57,235,000	0	57,235,000	
権利	20,000	0	20,000	0	20,000	
ソフトウエア	3,686,979	1,033,971	4,720,950	0	4,720,950	
退職給付引当資産	7,773,372	2,000,480	9,773,852	0	9,773,852	
設備等整備積立資産	60,516,497	18,830,000	79,346,497	0	79,346,497	
その他の固定資産	124,010	0	124,010	0	124,010	
資産の部合計	842,841,452	165,350,721	1,008,192,173	△ 1,876,666	1,006,315,507	
流動負債	49,810,030	15,775,194	65,585,224	△ 1,876,666	63,708,558	
事業未払金	26,559,461	3,475,754	30,035,215	0	30,035,215	
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	
預り金	19,912	0	19,912	0	19,912	
職員預り金	1,103,991	277,440	1,381,431	0	1,381,431	
拠点区分間借入金	1,876,666	0	1,876,666	△ 1,876,666	0	
賞与引当金	20,250,000	4,930,000	25,180,000	0	25,180,000	
固定負債	64,973,372	8,501,480	73,474,852	0	73,474,852	
設備資金借入金	57,200,000	6,501,000	63,701,000	0	63,701,000	
退職給付引当金	7,773,372	2,000,480	9,773,852	0	9,773,852	
負債の部合計	114,783,402	24,276,674	139,060,076	△ 1,876,666	137,183,410	
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	213,611,209	31,127,796	244,739,005	0	244,739,005	
その他の積立金	60,516,497	18,830,000	79,346,497	0	79,346,497	
建設積立金	60,516,497	18,830,000	79,346,497	0	79,346,497	
次期繰越活動増減差額	431,730,344	91,116,251	522,846,595	0	522,846,595	
（うち当期活動増減差額）	△ 6,806,386	1,299,815	△ 5,506,571	0	△ 5,506,571	
純資産の部合計	728,058,050	141,074,047	869,132,097	0	869,132,097	
負債及び純資産の部合計	842,841,452	165,350,721	1,008,192,173	△ 1,876,666	1,006,315,507	㉞

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ィ

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	324,822,271	600644	26,841,228	298,581,687
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合　　計	482,863,291	18,613,143	27,192,460	474,283,974

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	148,461,703円
建物	298,581,687円
計	447,043,390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	70,793,000円
計	70,793,000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	1,055,055,294	756,473,607	298,581,687
小　　計	1,055,055,294	756,473,607	298,581,687
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,755,422	10
構築物	30,929,984	21,158,461	9,771,523
車輌運搬具	26,561,915	25,826,693	735,222
器具及び備品	81,338,491	71,536,222	9,802,269
有形リース資産	5,786,640	5,786,640	0
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小　　計	151,496,472	131,063,438	20,433,034
合　　計	1,206,551,766	887,537,045	319,014,721

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(⑩)）

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

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ィ

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	214,885,267		18,494,110	196,391,157
定期預金	1,000,000			1,000,000
合　　計	364,346,970	0	18,494,110	345,852,860

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	148,461,703円
建物	298,581,687円
計	447,043,390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	57,200,000円
計	57,200,000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	844,754,650	648,363,493	196,391,157
小　　計	844,754,650	648,363,493	196,391,157
その他の固定資産			
建物	6,755,432	6,755,422	10
構築物	19,904,984	10,262,089	9,642,895
車輌運搬具	24,180,015	23,444,794	735,221
器具及び備品	70,826,434	63,318,348	7,508,086
その他の固定資産	124,010	0	124,010
小　　計	121,790,875	103,780,653	18,010,222
合　　計	966,545,525	752,144,146	214,401,379

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(⑩)）

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

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	109,937,004	600,644	8,347,118	102,190,530
合　　計	109,937,004	600,644	8,347,118	102,190,530

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	298,581,687円
計	447,043,390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	13,593,000円
計	13,593,000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	108,110,114	102,190,530
小　　計	210,300,644	108,110,114	102,190,530
その他の固定資産			
構築物	11,025,000	10,896,372	128,628
車輌運搬具	2,381,900	2,381,899	1
器具及び備品	10,512,057	8,217,874	2,294,183
小　　計	23,918,957	21,496,145	2,422,812
合　　計	234,219,601	129,606,259	104,613,342

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