

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

資金収支計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（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	介護保険事業収入	94,303,000	93,398,230	904,770	
	保育事業収入	267,925,000	266,078,374	1,846,626	
	借入金利息補助金収入	116,100	116,100	0	
	受取利息配当金収入	1,000	287	713	
	その他の収入	4,913,000	4,690,347	222,653	
	事業活動収入計（1）	367,258,100	364,283,338	2,974,762	
	人件費支出	260,488,000	259,581,728	906,272	
	事業費支出	52,688,000	51,737,423	950,577	
	事務費支出	40,573,000	39,292,661	1,280,339	
	支払利息支出	1,099,484	1,080,144	19,340	
施設整備等による収支	その他の支出	3,459,000	3,330,392	128,608	
	事業活動支出計（2）	358,307,484	355,022,348	3,285,136	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	8,950,616	9,260,990	-310,374	
	施設整備等補助金収入	12,907,000	12,803,000	104,000	
	設備資金借入金収入	132,000,000	132,000,000	0	
	施設整備等収入計（4）	144,907,000	144,803,000	104,000	
	設備資金借入金元金償還支出	54,662,000	54,662,000	0	
	固定資産取得支出	93,300,000	93,194,032	105,968	
	固定資産除却・廃棄支出	32,028,578	32,028,578	0	
	施設整備等支出計（5）	179,990,578	179,884,610	105,968	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-35,083,578	-35,081,610	-1,968	
	積立資産取崩収入	12,200,000	12,200,000	0	
	その他の活動による収入	2,789,003	2,789,003	0	
	その他の活動収入計（7）	14,989,003	14,989,003	0	
	その他の活動支出計（8）	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	14,989,003	14,989,003	0	
	予備費支出（10）	0	0	0	
		0	0		
	当期資金収支差額合計（11）＝（3）＋（6）＋（9）－（10）	-11,143,959	-10,831,617	-312,342	
	前期末支払資金残高（12）	79,126,878	79,126,878	0	
	当期末支払資金残高（11）＋（12）	67,982,919	68,295,261	-312,342	

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

資金収支内訳表

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	86,204,186	7,194,044	93,398,230	0	93,398,230
	保育事業収入	266,078,374	0	266,078,374	0	266,078,374
	借入金利息補助金収入	116,100	0	116,100	0	116,100
	受取利息配当金収入	287	0	287	0	287
	その他の収入	4,690,347	0	4,690,347	0	4,690,347
	事業活動収入計（１）	357,089,294	7,194,044	364,283,338	0	364,283,338
	支出					
	人件費支出	247,974,756	11,606,972	259,581,728	0	259,581,728
	事業費支出	51,376,359	361,064	51,737,423	0	51,737,423
施設整備等による収支	事務費支出	38,599,801	692,860	39,292,661	0	39,292,661
	支払利息支出	1,080,144	0	1,080,144	0	1,080,144
	その他の支出	3,330,392	0	3,330,392	0	3,330,392
	事業活動支出計（２）	342,361,452	12,660,896	355,022,348	0	355,022,348
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	14,727,842	-5,466,852	9,260,990	0	9,260,990
	収入					
	施設整備等補助金収入	12,803,000	0	12,803,000	0	12,803,000
	設備資金借入金収入	132,000,000	0	132,000,000	0	132,000,000
	施設整備等収入計（４）	144,803,000	0	144,803,000	0	144,803,000
	支出					
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	54,662,000	0	54,662,000	0	54,662,000
	固定資産取得支出	93,194,032	0	93,194,032	0	93,194,032
	固定資産除却・廃棄支出	32,028,578	0	32,028,578	0	32,028,578
	施設整備等支出計（５）	179,884,610	0	179,884,610	0	179,884,610
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-35,081,610	0	-35,081,610	0	-35,081,610
	収入					
	積立資産取崩収入	12,200,000	0	12,200,000	0	12,200,000
	事業区分間繰入金収入	72,442	5,145,569	5,218,011	5,218,011	0
	その他の活動による収入	2,789,003	0	2,789,003	0	2,789,003
	その他の活動収入計（７）	15,061,445	5,145,569	20,207,014	5,218,011	14,989,003
	支出					
当期資金収支差額合計	事業区分間繰入金支出	5,145,569	72,442	5,218,011	5,218,011	0
	その他の活動支出計（８）	5,145,569	72,442	5,218,011	5,218,011	0
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	9,915,876	5,073,127	14,989,003	0	14,989,003
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	-10,437,892	-393,725	-10,831,617	0	-10,831,617
	前期末支払資金残高（１１）	77,784,906	1,341,972	79,126,878	0	79,126,878
	当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	67,347,014	948,247	68,295,261	0	68,295,261

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

事業活動計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（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	収益			
	介護保険事業収益	93,398,230	100,105,999	-6,707,769
	保育事業収益	266,078,374	351,646,658	-85,568,284
	その他の収益	45,000	48,750	-3,750
	サービス活動収益計（1）	359,521,604	451,801,407	-92,279,803
	費用			
	人件費	262,241,728	333,046,118	-70,804,390
	事業費	51,737,423	50,878,836	858,587
	事務費	39,292,661	37,237,639	2,055,022
	減価償却費	24,407,379	35,637,359	-11,229,980
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,036,865	-12,588,021	3,551,156
	サービス活動費用計（2）	368,642,326	444,211,931	-75,569,605
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	-9,120,722	7,589,476	-16,710,198
	収益			
	借入金利息補助金収益	116,100	162,540	-46,440
	受取利息配当金収益	287	408	-121
	その他のサービス活動外収益	4,645,347	3,805,458	839,889
	サービス活動外収益計（4）	4,761,734	3,968,406	793,328
	費用			
	支払利息	1,080,144	1,103,615	-23,471
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	3,330,392	3,300,594	29,798
	サービス活動外費用計（5）	4,410,536	4,404,209	6,327
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	351,198	-435,803	787,001
	経常増減差額（7）＝（3）＋（6）	-8,769,524	7,153,673	-15,923,197
	収益			
	施設整備等補助金収益	12,803,000	2,580,000	10,223,000
	その他の特別収益	8,353,003	0	8,353,003
	特別収益計（8）	21,156,003	2,580,000	18,576,003
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,952,395	428,350	3,524,045
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-81,590,704	0	-81,590,704
	その他の特別損失	238,625,359	0	238,625,359
	特別費用計（9）	160,987,050	428,350	160,558,700
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）	-139,831,047	2,151,650	-141,982,697
	当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	-148,600,571	9,305,323	-157,905,894
	前期繰越活動増減差額（12）	306,487,479	299,682,156	6,805,323
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）	157,886,908	308,987,479	-151,100,571
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	12,200,000	0	12,200,000
	その他の積立金積立額（16）	0	2,500,000	-2,500,000
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）	170,086,908	306,487,479	-136,400,571

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

事業活動内訳表

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	86,204,186	7,194,044	93,398,230	0	93,398,230
	保育事業収益	266,078,374	0	266,078,374	0	266,078,374
	その他の収益	45,000	0	45,000	0	45,000
	サービス活動収益計（１）	352,327,560	7,194,044	359,521,604	0	359,521,604
	人件費	250,514,756	11,726,972	262,241,728	0	262,241,728
	事業費	51,376,359	361,064	51,737,423	0	51,737,423
	事務費	38,599,801	692,860	39,292,661	0	39,292,661
	減価償却費	24,407,379	0	24,407,379	0	24,407,379
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,036,865	0	-9,036,865	0	-9,036,865
	サービス活動費用計（２）	355,861,430	12,780,896	368,642,326	0	368,642,326
サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		-3,533,870	-5,586,852	-9,120,722	0	-9,120,722
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	116,100	0	116,100	0	116,100
	受取利息配当金収益	287	0	287	0	287
	その他のサービス活動外収益	4,645,347	0	4,645,347	0	4,645,347
	サービス活動外収益計（４）	4,761,734	0	4,761,734	0	4,761,734
	支払利息	1,080,144	0	1,080,144	0	1,080,144
	その他のサービス活動外費用	3,330,392	0	3,330,392	0	3,330,392
	サービス活動外費用計（５）	4,410,536	0	4,410,536	0	4,410,536
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	351,198	0	351,198	0	351,198
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		-3,182,672	-5,586,852	-8,769,524	0	-8,769,524
特別増減の部	施設整備等補助金収益	12,803,000	0	12,803,000	0	12,803,000
	事業区分間繰入金収益	72,442	5,145,569	5,218,011	5,218,011	0
	その他の特別収益	8,353,003	0	8,353,003	0	8,353,003
	特別収益計（８）	21,228,445	5,145,569	26,374,014	5,218,011	21,156,003
	固定資産売却損・処分損	3,952,395	0	3,952,395	0	3,952,395
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-81,590,704	0	-81,590,704	0	-81,590,704
	事業区分間繰入金費用	5,145,569	72,442	5,218,011	5,218,011	0
	その他の特別損失	238,625,359	0	238,625,359	0	238,625,359
	特別費用計（９）	166,132,619	72,442	166,205,061	5,218,011	160,987,050
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-144,904,174	5,073,127	-139,831,047	0	-139,831,047
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		-148,086,846	-513,725	-148,600,571	0	-148,600,571
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	305,525,507	961,972	306,487,479	0	306,487,479
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	157,438,661	448,247	157,886,908	0	157,886,908
	基本金取崩額（１４）	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）	12,200,000	0	12,200,000	0	12,200,000
	その他の積立金積立額（１６）	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		169,638,661	448,247	170,086,908	0	170,086,908

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	88,745,645	100,311,194	-11,565,549	流動負債	56,508,384	47,010,316	9,498,068
現金預金	51,479,180	45,063,904	6,415,276	事業未払金	20,370,884	19,000,216	1,370,668
事業未収金	36,139,170	53,340,525	-17,201,355	1年以内返済予定設備資金借入金	21,810,000	9,674,000	12,136,000
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	79,500	2,184,100	-2,104,600
立替金	0	0	0	賞与引当金	14,248,000	16,152,000	-1,904,000
前払金	1,127,295	1,906,765	-779,470	その他の流動負債	0	0	0
前払費用	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	524,969,769	678,932,292	-153,962,523	固定負債	119,530,000	54,328,000	65,202,000
基本財産	480,101,458	625,890,452	-145,788,994	設備資金借入金	119,530,000	54,328,000	65,202,000
土地	202,214,000	126,214,000	76,000,000	その他の固定負債			0
建物	276,887,458	498,676,452	-221,788,994	負債の部合計	176,038,384	101,338,316	74,700,068
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	44,868,311	53,041,840	-8,173,529	基本金	151,901,000	151,901,000	0
土地	3,517,000	3,517,000	0	国庫補助金等特別積立金	115,689,122	206,316,691	-90,627,569
建物	0	0	0	その他の積立金	0	13,200,000	-13,200,000
構築物	18,700,863	12,950,893	5,749,970	人件費積立金	0	6,700,000	-6,700,000
機械及び装置	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
車輜運搬具	1,460,935	2,303,617	-842,682	備品等購入積立金	0	0	0
器具及び備品	20,786,508	20,845,201	-58,693	保育所施設・設備整備積立金	0	6,500,000	-6,500,000
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	170,086,908	306,487,479	-136,400,571
権利	224,129	224,129	0	(うち当期活動増減差額)	-148,600,571	9,305,323	-157,905,894
ソフトウェア	177,876	0	177,876				
投資有価証券	1,000	1,000	0				
保育所繰越積立資産	0	6,700,000	-6,700,000				
保育所施設・設備整備積立資産	0	6,500,000	-6,500,000				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	613,715,414	779,243,486	-165,528,072	純資産の部合計	437,677,030	677,905,170	-240,228,140
				負債及び純資産の部合計	613,715,414	779,243,486	-165,528,072

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人 岡山福祉会

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部					
流動資産	87,045,385	1,700,260	88,745,645	0	88,745,645
現金預金	51,440,929	38,251	51,479,180	0	51,479,180
事業未収金	34,555,721	1,583,449	36,139,170	0	36,139,170
貯蔵品	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0
前払金	1,048,735	78,560	1,127,295	0	1,127,295
前払費用	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	524,969,769	0	524,969,769	0	524,969,769
基本財産	480,101,458	0	480,101,458	0	480,101,458
土地	202,214,000	0	202,214,000	0	202,214,000
建物	276,887,458	0	276,887,458	0	276,887,458
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	44,868,311	0	44,868,311	0	44,868,311
土地	3,517,000	0	3,517,000	0	3,517,000
建物	0	0	0	0	0
構築物	18,700,863	0	18,700,863	0	18,700,863
機械及び装置	0	0	0	0	0
車輛運搬具	1,460,935	0	1,460,935	0	1,460,935
器具及び備品	20,786,508	0	20,786,508	0	20,786,508
建設仮勘定	0	0	0	0	0
権利	224,129	0	224,129	0	224,129
ソフトウェア	177,876	0	177,876	0	177,876
投資有価証券	1,000	0	1,000	0	1,000
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	612,015,154	1,700,260	613,715,414	0	613,715,414
負債の部					
流動負債	55,256,371	1,252,013	56,508,384	0	56,508,384
事業未払金	19,621,871	749,013	20,370,884	0	20,370,884
1年以内返済予定設備資金借入金	21,810,000	0	21,810,000	0	21,810,000
職員預り金	76,500	3,000	79,500	0	79,500
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
賞与引当金	13,748,000	500,000	14,248,000	0	14,248,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	119,530,000	0	119,530,000	0	119,530,000
設備資金借入金	119,530,000	0	119,530,000	0	119,530,000
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	174,786,371	1,252,013	176,038,384	0	176,038,384
純資産の部					
基本金	151,901,000	0	151,901,000	0	151,901,000
国庫補助金等特別積立金	115,689,122	0	115,689,122	0	115,689,122
その他の積立金	0	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕費積立金	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	169,638,661	448,247	170,086,908	0	170,086,908
(うち当期活動増減差額)	-148,086,846	-513,725	-148,600,571	0	-148,600,571
純資産の部合計	437,228,783	448,247	437,677,030	0	437,677,030
負債及び純資産の部合計	612,015,154	1,700,260	613,715,414	0	613,715,414

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価方法

- ・満期保有目的の債権等 … 移動平均法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 … 定額法
- ・無形固定資産 … 定額法

（3）引当金の計上基準

- ・賞与引当金 … 支給対象期間基準に基づき計上する。
- ・退職給付引当金 … 職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人 福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度と新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している。従って、退職給付引当金は計上しない。

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

加入している退職共済制度は、以下のとおりである。

- ・独立行政法人 福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

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（会計規準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計規準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
（会計規準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別計算書
（会計規準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
公益事業が1拠点のため、内訳表は作成しない。
- (5) 各拠点区分における拠点区分計算書
（会計規準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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	126, 214, 000	76, 000, 000	0	202, 214, 000
建物	498, 676, 452	0	221, 788, 994	276, 887, 458
定期預金	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000
合計	625, 890, 452	0	221, 788, 994	480, 101, 458

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

「ふれ愛の里 きすげ乳児保育園」施設、及び法人本部拠点の建物（職員研修センター）を「社会福祉法人きすげ福社会」へ移譲したことに伴い、
国庫補助金等特別積立金81, 590, 704円を取り崩した。

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（基本財産）	202,214,000円
建物（基本財産）	276,887,458円
計	479,101,458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）	131,340,000円
計	131,340,000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
建物（基本財産）	625,857,168	348,969,710	276,887,458
構築物	42,153,034	23,452,171	18,700,863
車輛運搬具	18,226,980	16,766,045	1,460,935
器具及び備品	85,515,789	64,729,281	20,786,508
その他の固定資産	5,977,808	5,575,803	402,005
合計	777,730,779	459,493,010	318,237,769

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

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	事業の 内容 又は職業	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				
役員及び その近親者	法人理事	有	法人理事	土地売買	76,000,000	土地 (基本財産)	76,000,000

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

平成28年4月1日付けにて「ふれ愛の里 きすげ乳児保育園」拠点の運営を、「社会福祉法人きすげ福祉会」に移譲した。
上記に伴い、「ふれ愛の里 きすげ乳児保育園」拠点の資産の減少215,675,537円を「その他の特別損失」に計上、負債及び純資産の減少8,353,003円を「その他の特別収益」に計上した。
また、「法人本部」拠点の建物（職員研修センター）を移管したことに伴い、資産の減少22,949,822円を「その他の特別損失」に計上した。