

平成 26 年 度

財 務 報 告 書

社会福祉法人 富岳会

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

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	1,027,985,000	1,014,422,606	13,562,394	
老人福祉事業収入	27,747,000	27,747,119	△ 119	
保育事業収入	453,959,000	453,922,146	36,854	
就労支援事業収入	113,010,000	115,042,935	△ 2,032,935	
障害福祉サービス等事業収入	1,000,339,000	997,580,739	2,758,261	
富岳太鼓事業収入	8,914,000	8,834,100	79,900	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	30,000	27,750	2,250	
経常経費寄附金収入	12,174,000	11,904,336	269,664	
受取利息配当金収入	984,000	786,820	197,180	
その他の収入	45,539,000	43,091,734	2,447,266	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	2,690,681,000	2,673,360,285	17,320,715	
支出				
人件費支出	1,638,344,000	1,620,352,038	17,991,962	
事業費支出	317,749,000	305,538,308	12,210,692	
事務費支出	278,361,000	263,521,701	14,839,299	
就労支援事業支出	242,434,000	238,154,013	4,279,987	
利用者負担軽減額	1,455,000	1,164,959	290,041	
支払利息支出	29,723,000	29,584,832	138,168	
その他の支出	17,041,000	16,767,482	273,518	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	2,525,107,000	2,475,083,333	50,023,667	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	165,574,000	198,276,952	△ 32,702,952	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	121,031,000	121,029,050	1,950	
施設整備等寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0	
設備資金借入金収入	181,000,000	181,000,000	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	304,031,000	304,029,050	1,950	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	52,412,000	52,379,494	32,506	
固定資産取得支出	414,622,000	414,160,843	461,157	
固定資産除却・廃棄支出	253,000	249,800	3,200	
ファイナンス・リース債務の返済支出	13,162,000	12,385,680	776,320	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	480,449,000	479,175,817	1,273,183	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 176,418,000	△ 175,146,767	△ 1,271,233	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	104,843,000	104,782,791	60,209	
その他の活動による収入	103,000	91,020	11,980	
その他の活動収入計(7)	104,946,000	104,873,811	72,189	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	565,013,000	564,828,200	184,800	
その他の活動による支出	1,345,000	1,344,229	771	
その他の活動支出計(8)	566,358,000	566,172,429	185,571	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 461,412,000	△ 461,298,618	△ 113,382	
予備費支出(10)	18,932,000	—	18,431,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 490,687,000	△ 438,168,433	△ 52,518,567	
前期末支払資金残高(12)	906,776,950	906,776,950	0	
当期末支払資金残高(11+12)	416,089,950	468,608,517	△ 52,518,567	

事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

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	1,014,422,606	659,264,298	355,158,308
老人福祉事業収益	27,747,119	0	27,747,119
保育事業収益	453,922,146	429,387,055	24,535,091
就労支援事業収益	115,042,935	137,095,977	△ 22,053,042
障害福祉サービス等事業収益	997,580,739	893,967,906	103,612,833
富岳太鼓事業収益	8,834,100	8,561,200	272,900
その他の事業収益	0	555,193	△ 555,193
経常経費寄附金収益	11,904,336	18,351,451	△ 6,447,115
その他の収益	361,507	213,944	147,563
サービス活動収益計(1)	2,629,815,488	2,147,397,024	482,418,464
費 用			
人件費	1,626,480,655	1,342,449,627	284,031,028
事業費	305,658,881	290,157,329	15,501,552
事務費	257,506,401	239,250,953	18,255,448
就労支援事業費用	244,458,577	237,468,077	6,990,500
利用者負担軽減額	1,164,959	1,137,544	27,415
減価償却費	257,832,200	125,954,735	131,877,465
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 106,368,500	△ 66,617,218	△ 39,751,282
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,586,733,173	2,169,801,047	416,932,126
サービス活動増減差額(3=1-2)	43,082,315	△ 22,404,023	65,486,338
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	27,750	222,581	△ 194,831
受取利息配当金収益	786,820	1,188,045	△ 401,225
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	42,730,227	46,575,948	△ 3,845,721
サービス活動外収益計(4)	43,544,797	47,986,574	△ 4,441,777
費 用			
支払利息	29,584,832	11,061,247	18,523,585
投資有価証券評価損	71,300	251,100	△ 179,800
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	16,767,482	16,171,848	595,634
サービス活動外費用計(5)	46,423,614	27,484,195	18,939,419
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,878,817	20,502,379	△ 23,381,196
経常増減差額(7=3+6)	40,203,498	△ 1,901,644	42,105,142
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	121,029,050	726,688,482	△ 605,659,432
施設整備等寄附金収益	2,000,000	3,020,000	△ 1,020,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	975,800	△ 975,800
その他の特別収益	35,139,712	431,552	34,708,160
特別収益計(8)	158,168,762	731,115,834	△ 572,947,072
費 用			
基本金組入額	2,000,000	3,020,000	△ 1,020,000
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	249,845	28	249,817
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 9	△ 6	3
国庫補助金等特別積立金積立額	121,029,050	701,014,328	△ 579,985,278
その他の特別損失	90,143,533	28,792,878	61,350,655
特別費用計(9)	213,422,419	732,827,228	△ 519,404,809
特別増減差額(10=8-9)	△ 55,253,657	1,711,394	△ 53,542,263
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 15,050,159	△ 3,613,038	△ 11,437,121
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,784,988,452	1,807,648,009	△ 22,659,557
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,769,938,293	1,804,034,971	△ 34,096,678
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	89,184,278	11,953,481	77,230,797
その他の積立金積立額(16)	559,184,000	31,000,000	528,184,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,299,938,571	1,784,988,452	△ 485,049,881

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

(単位: 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	773,888,160	1,683,844,411	△ 909,956,251	流動負債	472,201,425	905,245,988	△ 433,044,563
現金預金	325,001,241	865,223,514	△ 540,222,273	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	73,637,526	70,517,328	3,120,198
事業未収金	310,869,049	227,665,510	83,203,539	その他の未払金	110,026,800	592,635,127	△ 482,608,327
未収金	2,514,582	6,583,279	△ 4,068,697	1年以内返済予定設備資金借入金	77,608,177	52,376,862	25,231,315
未収補助金	124,978,561	569,324,426	△ 444,345,865	1年以内返済予定リース債務	13,441,212	3,877,335	9,563,877
未収収益	153,427	153,427	0	未払費用	110,014,060	99,866,418	10,147,642
貯蔵品	10,093	5,270	4,823	預り金	2,160	0	2,160
商品・製品	1,379,443	1,450,530	△ 71,087	職員預り金	5,649,182	8,549,029	△ 2,899,847
仕掛品	0	0	0	前受金	0	0	0
原材料	1,619,668	1,966,570	△ 346,902	前受収益	0	0	0
立替金	1,720	0	1,720	仮受金	0	0	0
前払金	295,034	649,300	△ 354,266	賞与引当金	81,799,475	77,423,889	4,375,586
前払費用	7,044,142	6,726,356	317,786	その他の流動負債	22,833	0	22,833
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	21,200	4,096,229	△ 4,075,029				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	5,835,136,652	5,262,255,757	572,880,895	固定負債	2,111,016,801	1,976,622,640	134,394,161
基本財産	4,448,220,258	4,314,155,907	134,064,351	設備資金借入金	2,040,193,592	1,936,804,401	103,389,191
土地	560,999,130	471,300,228	89,698,902	リース債務	39,117,153	9,033,570	30,083,583
建物	3,887,221,128	3,842,855,679	44,365,449	退職給付引当金	31,706,056	30,784,669	921,387
その他の固定資産	1,386,916,394	948,099,850	438,816,544	その他の固定負債	0	0	0
土地	7,435,667	97,134,569	△ 89,698,902	負債の部合計	2,583,218,226	2,881,868,628	△ 298,650,402
建物	26,574,395	23,524,773	3,049,622	純 資 産 の 部			
構築物	159,514,198	139,874,161	19,640,037	基本金	74,441,118	72,441,118	2,000,000
機械及び装置	6,354,150	5,406,250	947,900	国庫補助金等特別積立金	1,746,124,934	1,771,499,729	△ 25,374,795
車輦運搬具	25,100,659	25,674,538	△ 573,879	その他の積立金	905,301,963	435,302,241	469,999,722
器具及び備品	115,766,442	111,623,057	4,143,385	移行時特別積立金	28,517,582	28,517,582	0
建設仮勘定	0	2,100,000	△ 2,100,000	人件費積立金(措置)	11,000,000	11,000,000	0
有形リース資産	33,495,150	12,595,245	20,899,905	人件費積立金(保育)	57,400,000	57,400,000	0
権利	1,474,164	1,621,256	△ 147,092	施設整備等積立金(措置)	12,500,000	12,500,000	0
ソフトウェア	2,527,143	3,022,821	△ 495,678	保育所施設・設備整備積立金	185,228,972	167,929,250	17,299,722
無形リース資産	19,307,599	606,375	18,701,224	工賃変動積立金(就労)	4,020,407	5,020,407	△ 1,000,000
投資有価証券	32,782,500	32,853,800	△ 71,300	設備等整備積立金(就労)	1,500,000	0	1,500,000
退職給付引当資産	31,706,056	30,784,669	921,387	修繕積立金	64,135,002	61,935,002	2,200,000
移行時特別積立資産	28,517,582	28,517,582	0	施設建替資金積立金	91,000,000	91,000,000	0
移行時減価償却特別積立資産	1,458,066	13,277,586	△ 11,819,520	施設整備等積立金	450,000,000	0	450,000,000
人件費積立資産(措置)	11,000,000	11,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,299,938,571	1,784,988,452	△ 485,049,881
施設整備等積立資産(措置)	12,500,000	12,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 15,050,159)	(△ 3,613,038)	(△ 11,437,121)
保育所繰越積立資産	57,400,000	57,400,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	185,228,972	167,929,250	17,299,722				
工賃変動積立資産(就労)	4,020,407	5,020,407	△ 1,000,000				
設備等整備積立資産(就労)	1,500,000	0	1,500,000				
修繕積立資産	64,135,002	61,935,002	2,200,000				
施設建替資金積立資産	91,000,000	91,000,000	0				
施設整備等積立資産	450,000,000	0	450,000,000				
差入保証金	200,000	200,000	0				
長期前払費用	8,205,442	2,785,709	5,419,733				
その他の固定資産	9,712,800	9,712,800	0				
資産の部合計	6,609,024,812	6,946,100,168	△ 337,075,356	純資産の部合計	4,025,806,586	4,064,231,540	△ 38,424,954
				負債及び純資産の部合計	6,609,024,812	6,946,100,168	△ 337,075,356

資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

事業活動による収支	勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入						
	介護保険事業収入	1,014,422,606	0	1,014,422,606	0	1,014,422,606
	老人福祉事業収入	27,747,119	0	27,747,119	0	27,747,119
	児童福祉事業収入	0	0	0	0	0
	保育事業収入	453,922,146	0	453,922,146	0	453,922,146
	就労支援事業収入	115,318,585	0	115,318,585	275,650	115,042,935
	障害福祉サービス等事業収入	997,580,739	0	997,580,739	0	997,580,739
	富岳太鼓事業収入	0	8,834,100	8,834,100	0	8,834,100
	その他の事業収入	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	27,750	0	27,750	0	27,750
	経常経費寄附金収入	11,904,336	0	11,904,336	0	11,904,336
	受取利息配当金収入	786,820	0	786,820	0	786,820
	その他の収入	42,241,034	892,700	43,133,734	42,000	43,091,734
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	2,663,951,135	9,726,800	2,673,677,935	317,650	2,673,360,285
支出						
	人件費支出	1,618,709,695	1,642,343	1,620,352,038	0	1,620,352,038
	事業費支出	301,301,508	4,417,390	305,718,898	180,590	305,538,308
	事務費支出	261,865,961	1,792,800	263,658,761	137,060	263,521,701
	就労支援事業支出	238,154,013	0	238,154,013	0	238,154,013
	利用者負担軽減額	1,164,959	0	1,164,959	0	1,164,959
	支払利息支出	29,584,832	0	29,584,832	0	29,584,832
	その他の支出	16,767,482	0	16,767,482	0	16,767,482
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
	事業活動支出計(2)	2,467,548,450	7,852,533	2,475,400,983	317,650	2,475,083,333
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	196,402,685	1,874,267	198,276,952	0	198,276,952
施設整備等による収支						
収入						
	施設整備等補助金収入	121,029,050	0	121,029,050	0	121,029,050
	施設整備等寄附金収入	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	設備資金借入金収入	181,000,000	0	181,000,000	0	181,000,000
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	304,029,050	0	304,029,050	0	304,029,050
支出						
	設備資金借入金元金償還支出	52,379,494	0	52,379,494	0	52,379,494
	固定資産取得支出	414,160,843	0	414,160,843	0	414,160,843
	固定資産除却・廃棄支出	249,800	0	249,800	0	249,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出	12,385,680	0	12,385,680	0	12,385,680
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	479,175,817	0	479,175,817	0	479,175,817
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	175,146,767	0	175,146,767	0	175,146,767

資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	104,782,791	0	104,782,791	0	104,782,791
事業区分間繰入金収入	1,136,800	0	1,136,800	1,136,800	0
その他の活動による収入	91,020	0	91,020	0	91,020
その他の活動収入計(7)	106,010,611	0	106,010,611	1,136,800	104,873,811
支出					
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	563,828,200	1,000,000	564,828,200	0	564,828,200
事業区分間繰入金支出	0	1,136,800	1,136,800	1,136,800	0
その他の活動による支出	1,344,229	0	1,344,229	0	1,344,229
その他の活動支出計(8)	565,172,429	2,136,800	567,309,229	1,136,800	566,172,429
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 459,161,818	△ 2,136,800	△ 461,298,618	0	△ 461,298,618
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)	△ 437,905,900	△ 262,533	△ 438,168,433	0	△ 438,168,433
前期末支払資金残高(12)	909,328,517	3,448,433	906,776,950	0	906,776,950
当期末支払資金残高(11+12)	465,422,617	3,185,900	468,608,517	0	468,608,517

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

動 定 科 目		社会福祉事業	収益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
サービスマーク活動増減の部						
収 益						
	介護保険事業収益	1,014,422,606	0	1,014,422,606	0	1,014,422,606
	老人福祉事業収益	27,747,119	0	27,747,119	0	27,747,119
	児童福祉事業収益	0	0	0	0	0
	保育事業収益	453,922,146	0	453,922,146	0	453,922,146
	就労支援事業収益	115,318,585	0	115,318,585	0	115,042,935
	障害福祉サービスマーク等事業収益	997,580,739	0	997,580,739	275,650	997,580,739
	富岳木敷事業収益	0	8,834,100	8,834,100	0	8,834,100
	その他の事業収益	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	11,904,336	0	11,904,336	0	11,904,336
	その他の収益	361,507	0	361,507	0	361,507
	サービスマーク活動収益計(1)	2,621,257,038	8,834,100	2,630,091,138	275,650	2,629,815,488
費 用						
	人件費	1,624,838,312	1,642,343	1,626,480,655	0	1,626,480,655
	事業費	301,422,081	4,417,390	305,839,471	180,590	305,658,881
	事務費	255,850,661	1,792,800	257,643,461	137,060	257,506,401
	就労支援事業費用	244,458,577	0	244,458,577	0	244,458,577
	利用者負担軽減額	1,164,959	0	1,164,959	0	1,164,959
	減価償却費	257,181,351	650,849	257,832,200	0	257,832,200
	国庫補助金等特別積立金取崩額	106,368,500	0	106,368,500	0	106,368,500
	徴収不能額	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0
	サービスマーク活動費用計(2)	2,578,547,441	8,503,382	2,587,050,823	317,650	2,586,733,173
	サービスマーク活動増減差額(3=1-2)	42,709,597	330,718	43,040,315	42,000	43,082,315
サービスマーク活動外増減の部						
収 益						
	借入金利息補助金収益	27,750	0	27,750	0	27,750
	受取利息配当金収益	786,820	0	786,820	0	786,820
	有価証券評価益	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
	その他のサービスマーク活動外収益	41,879,527	892,700	42,772,227	42,000	42,730,227
	サービスマーク活動外収益計(4)	42,694,097	892,700	43,586,797	42,000	43,544,797
費 用						
	支払利息	29,584,832	0	29,584,832	0	29,584,832
	有価証券評価損	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	71,300	0	71,300	0	71,300
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
	その他のサービスマーク活動外費用	16,767,482	0	16,767,482	0	16,767,482

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 富岳会 (単位: 円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービスマニ活動外費用計(5)	46,423,614	0	46,423,614	0	46,423,614
サービスマニ活動外増減差額(6=4-5)	△	892,700	2,836,817	△	2,878,817
経常増減差額(7=5+6)	38,980,080	1,223,418	40,203,498	0	40,203,498
特別増減の部					
収益					
施設整備等補助金収益	121,029,050	0	121,029,050	0	121,029,050
施設整備等寄附金収益	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	1,136,800	0	1,136,800	△	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	35,139,712	0	35,139,712	0	35,139,712
特別収益計(8)	159,305,562	0	159,305,562	△	158,168,762
費用					
基本金組入額	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
資産評価損	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	249,845	0	249,845	0	249,845
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△	0	9	0	△
国庫補助金等特別積立金積立額	121,029,050	0	121,029,050	0	121,029,050
災害損失	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	1,136,800	1,136,800	△	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	90,143,533	0	90,143,533	0	90,143,533
特別費用計(9)	213,422,419	1,136,800	214,559,219	△	213,422,419
特別増減差額(10=8-9)	△	1,136,800	55,253,657	△	55,253,657
当期活動増減差額(11=7+10)	△	86,618	15,050,159	△	15,050,159
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	1,779,500,987	5,487,465	1,784,988,452	0	1,784,988,452
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,764,364,210	5,574,083	1,769,938,293	0	1,769,938,293
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	89,184,278	0	89,184,278	0	89,184,278
その他の積立金積立額(16)	558,184,000	1,000,000	559,184,000	0	559,184,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,295,364,488	4,574,083	1,299,938,571	0	1,299,938,571

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

資産の部	勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産						
	現金預金	770,501,369	3,386,791	773,888,160	0	773,888,160
	事業未収金	321,946,490	3,054,751	325,001,241	0	325,001,241
	未収金	310,758,049	111,000	310,869,049	0	310,869,049
	未収補助金	2,514,582	0	2,514,582	0	2,514,582
	未収収益	124,978,561	0	124,978,561	0	124,978,561
	貯蔵品	153,427	0	153,427	0	153,427
	商品・製品	10,093	0	10,093	0	10,093
	原材料	1,379,443	0	1,379,443	0	1,379,443
	立替金	1,619,668	0	1,619,668	0	1,619,668
	前払金	1,720	0	1,720	0	1,720
	前払費用	124,319	170,715	295,034	0	295,034
	事業区分間貸付金	6,993,817	50,325	7,044,142	0	7,044,142
	仮払金	0	0	0	0	0
	その他の流動資産	0	0	0	0	0
		21,200	0	21,200	0	21,200
固定資産						
基本財産						
	土地	5,832,748,469	2,388,183	5,835,136,652	0	5,835,136,652
	建物	4,448,220,258	0	4,448,220,258	0	4,448,220,258
その他の固定資産						
	土地	560,999,130	0	560,999,130	0	560,999,130
	建物	3,887,221,128	0	3,887,221,128	0	3,887,221,128
		1,384,528,211	2,388,183	1,386,916,394	0	1,386,916,394
	土地	7,435,667	0	7,435,667	0	7,435,667
	建物	26,574,395	0	26,574,395	0	26,574,395
	構築物	159,294,584	219,614	159,514,198	0	159,514,198
	機械及び装置	6,354,150	0	6,354,150	0	6,354,150
	車輦運搬具	23,932,095	1,168,564	25,100,659	0	25,100,659
	器具及び備品	115,766,437	5	115,766,442	0	115,766,442
	建設仮勘定	0	0	0	0	0
	有形リース資産	33,495,150	0	33,495,150	0	33,495,150
	権利	1,474,164	0	1,474,164	0	1,474,164
	ソフトウェア	2,527,143	0	2,527,143	0	2,527,143
	無形リース資産	19,307,599	0	19,307,599	0	19,307,599
	投資有価証券	32,782,500	0	32,782,500	0	32,782,500
	退職給付引当資産	31,706,056	0	31,706,056	0	31,706,056
	移行時特別積立資産	28,517,582	0	28,517,582	0	28,517,582
	移行時減価償却特別積立資産	1,458,066	0	1,458,066	0	1,458,066
	人件費積立資産(措置)	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000
	施設整備等積立資産(措置)	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
	保育所繰越積立資産	57,400,000	0	57,400,000	0	57,400,000
	保育所施設・設備整備積立資産	185,228,972	0	185,228,972	0	185,228,972
	工賃変動積立資産(就労)	4,020,407	0	4,020,407	0	4,020,407
	設備等整備積立資産(就労)	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000
	修繕積立資産	63,135,002	1,000,000	64,135,002	0	64,135,002

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
施設建替資金積立資産	91,000,000	0	91,000,000	0	91,000,000
施設整備等積立資産	450,000,000	0	450,000,000	0	450,000,000
差入保証金	200,000	0	200,000	0	200,000
長期前払費用	8,205,442	0	8,205,442	0	8,205,442
その他の固定資産	9,712,800	0	9,712,800	0	9,712,800
資産の部合計	6,603,249,838	5,774,974	6,609,024,812	0	6,609,024,812
負債の部					
流動負債					
事業未払金	472,000,534	200,891	472,201,425	0	472,201,425
その他の未払金	73,576,587	60,939	73,637,526	0	73,637,526
1年以内返済予定設備資金借入金	110,026,800	0	110,026,800	0	110,026,800
1年以内返済予定リース債務	77,608,177	0	77,608,177	0	77,608,177
未払費用	13,441,212	0	13,441,212	0	13,441,212
預り金	109,880,234	133,826	110,014,060	0	110,014,060
職員預り金	2,160	0	2,160	0	2,160
前受金	5,643,056	6,126	5,649,182	0	5,649,182
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	81,799,475	0	81,799,475	0	81,799,475
その他の流動負債	22,833	0	22,833	0	22,833
固定負債					
設備資金借入金	2,111,016,801	0	2,111,016,801	0	2,111,016,801
リース債務	2,040,193,592	0	2,040,193,592	0	2,040,193,592
退職給付引当金	39,117,153	0	39,117,153	0	39,117,153
負債の部合計	31,706,056	0	31,706,056	0	31,706,056
純資産の部					
基本金	2,583,017,335	200,891	2,583,218,226	0	2,583,218,226
国庫補助金等特別積立金	74,441,118	0	74,441,118	0	74,441,118
その他の積立金	1,746,124,934	0	1,746,124,934	0	1,746,124,934
移行時特別積立金	904,301,963	1,000,000	905,301,963	0	905,301,963
人件費積立金(措置)	28,517,582	0	28,517,582	0	28,517,582
人件費積立金(保育)	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000
施設整備等積立金(措置)	57,400,000	0	57,400,000	0	57,400,000
保育所施設・設備整備積立金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
工賃奨励積立金(就労)	185,228,972	0	185,228,972	0	185,228,972
設備等整備積立金(就労)	4,020,407	0	4,020,407	0	4,020,407
修繕積立金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000
施設建替資金積立金	63,135,002	1,000,000	64,135,002	0	64,135,002
施設整備等積立金	91,000,000	0	91,000,000	0	91,000,000
施設整備等積立金	450,000,000	0	450,000,000	0	450,000,000
次期繰越活動増減差額	1,295,364,488	4,574,083	1,299,938,571	0	1,299,938,571
(うち当期活動増減差額)	15,136,777	86,618	15,050,159	△	15,050,159
純資産の部合計	4,020,232,503	5,574,083	4,025,806,586	0	4,025,806,586

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 富岳会

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
負債及び純資産の部合計	6,603,249,838	5,774,974	6,609,024,812	0	6,609,024,812

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

当法人は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高及び就労支援事業の売上債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

(4) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(5) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 一般財団法人静岡県社会事業共済会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(6) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727

第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日
雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号、以下「会計
基準」という。)に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受け
ている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金とし
て純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(7) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)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が
運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び一般
財団法人静岡県社会事業共済会が運営する「静岡県社会事業共済会」に加入してい
る。

(注) 就業規則第2条に規定する正規職員及び常勤的パートタイマー職員

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人は、(5)に記載する社会福祉事業区分において、それぞれ主として社会
福祉事業または収益事業を運営する拠点区分を実施しているため、(1)～(4)に記
す財務諸表を作成するものである。

- (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) 社会福祉事業区分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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (5) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサー
ビス区分の内容

(社会福祉事業区分)

ア 本部拠点区分

理事会、評議員会の運営による経費、法人役員の報酬等その他の拠点区分に
属さない経費及び収益について区分経理するために本部拠点区分を設けている。

イ 障害者支援施設 富岳の園拠点区分

社会福祉法(昭和26年法律第45号、以下「社会福祉法」という。)第2条

第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設富岳の園を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- ① 障害者支援施設(施設入所支援) 富岳の園サービス区分
社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設[障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律(平成17年法律第123号、以下「障害者総合支援法」という。)第5条第10項に規定する施設入所支援]
- ② 障害者支援施設(生活介護) 富岳の園サービス区分
社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第7項に規定する生活介護)
- ③ 障害者支援施設(就労継続支援) 富岳の園サービス区分
社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第14項に規定する就労継続支援)
- ④ 障害福祉サービス事業(短期入所) 富岳の園サービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)の2に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第8項に規定する短期入所)
- ⑤ 御殿場食事サービス事業サービス区分
御殿場市在宅の高齢者及び障害者食事サービス事業委託契約により、御殿場市から運営受託した御殿場市食事サービス事業(公益事業)
- ⑥ 裾野市食事サービス事業サービス区分
裾野市在宅高齢者食事サービス事業委託契約により、裾野市から運営受託した裾野市食事サービス事業(公益事業)

ウ 障害者支援施設 エイブル富岳拠点区分

社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設エイブル富岳を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- ① 障害者支援施設(施設入所支援) エイブル富岳サービス区分
社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第10項に規定する施設入所支援)
- ② 障害者支援施設(生活介護) エイブル富岳サービス区分
社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第7項に規定する生活介護)
- ③ 障害福祉サービス事業(短期入所) エイブル富岳サービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する

障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条第8項に規定する短期入所）

④ 障害者日中一時支援事業サービス区分

裾野市における裾野市障害者日中一時支援事業実施要綱に基づき裾野市から運営受託した障害者日中一時支援事業（公益事業）

⑤ 障害児（者）地域療育支援センターサービス区分

静岡県における「障害児（者）地域療育支援センター事業実施要領」（平成11年3月2日付障福第1108号健康福祉部長通知）及び「障害児（者）地域療育支援センター事業委託要領」に基づき静岡県から運営受託した障害児（者）地域療育支援センター事業（公益事業）

⑥ 在宅障害者サポートセンターふがくサービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する一般相談支援事業及び特定相談支援事業

⑦ 自立支援協議会サービス区分

障害者等相談支援事業委託契約に基づき御殿場市及び小山町から運営受託した御殿場・小山障害者自立支援協議会の運営に係る事業（公益事業）

エ 障害者支援施設 富岳の郷拠点区分

社会福祉法第2条第2項第4号（第1種社会福祉事業）に規定する障害者支援施設富岳の郷を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 障害者支援施設（施設入所支援） 富岳の郷サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号（第1種社会福祉事業）に規定する障害者支援施設（障害者総合支援法第5条第10項に規定する施設入所支援）

② 障害者支援施設（生活介護） 富岳の郷サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号（第1種社会福祉事業）に規定する障害者支援施設（障害者総合支援法第5条第7項に規定する生活介護）

③ 障害福祉サービス事業（短期入所） 富岳の郷サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条第8項に規定する短期入所）

④ 障害者日中一時支援事業サービス区分

御殿場市における御殿場市障害者日中一時支援事業実施要綱に基づき御殿場市から運営受託した障害者日中一時支援事業（公益事業）

オ 障害福祉サービス事業（共同生活援助） 富岳フレンドハウス拠点区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業（共同生活援助）である以下のサービス区分を取りまとめて障害福祉サービス事業（共同生活援助） 富岳フレンドハウス拠点区分としている。

- ① 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳フレンドハウスサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ② 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳ビラサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ③ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 第二富岳ビラサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ④ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 第三富岳ビラサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ⑤ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳ビラ・セルフサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ⑥ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳富士見ハイムサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ⑦ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳中山ハイムサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)
- ⑧ 障害福祉サービス事業(共同生活援助) 富岳グリーンハウスサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生

活援助)

⑨ 障害福祉サービス事業(共同生活援助)富岳神山ハイムサービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第15項に規定する共同生活援助)

カ 障害福祉サービス事業(就労継続支援)アークビレッジ富岳拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(就労継続支援)アークビレッジ富岳を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 障害福祉サービス事業(就労継続支援)アークビレッジ富岳サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第14項に規定する就労継続支援)

② 障害福祉サービス事業(自立訓練)アークビレッジ富岳サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第12項に規定する自立訓練)

③ 障害者日中一時支援事業サービス区分

御殿場市における御殿場市障害者日中一時支援事業実施要綱に基づき御殿場市から運営受託した障害者日中一時支援事業(公益事業)

キ 障害福祉サービス事業(就労継続支援)セルプ・アムール拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第14項に規定する就労継続支援)

ク 児童発達支援センター 富岳学園拠点区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 児童発達支援センター 富岳学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業(児童福祉法(昭和22年12月12日法律第164号、以下「児童福祉法」という。)第6条の2第2項に規定する児童発達支援事業)

② 保育所等訪問事業 富岳学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業(児童福祉法第6条の2第5項に規定する保育所等訪問支援事業)

③ 障害児相談支援事業 富岳学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児相談支援事業

④ 障害児日中一時支援事業 富岳学園サービス区分

裾野市における裾野市障害児日中一時支援事業実施要綱に基づき裾野市から運営受託した障害児日中一時支援事業(公益事業)

⑤ 特定相談支援事業 富岳学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する特定相談支援事業

ケ 児童発達支援センター 富岳裾野学園拠点区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業富岳裾野学園を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 児童発達支援センター 富岳裾野学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業(児童福祉法第6条の2第2項に規定する児童発達支援事業)

② 放課後等デイサービス事業 富岳裾野学園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する障害児通所支援事業(児童福祉法第6条の2第4項に規定する放課後等デイサービス事業)

コ 富岳保育園拠点区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する富岳保育園を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 富岳保育園サービス区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する保育所を中心に地域子育て支援拠点事業(第2種社会福祉事業)及び一時預かり事業(第2種社会福祉事業)を一体としてサービス区分としている。

② 富岳保育園放課後児童室サービス区分

次世代育成支援対策交付金の交付対象事業及び評価基準について(平成20年11月28日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知 雇児発第1128003

号、改正平成 22 年 3 月 25 日雇児発 0325 第 20 号) に基づいて運営する 小学校低学年児童の受入事業 (公益事業)

サ 富岳台保育園拠点区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 2 号(第 2 種社会福祉事業)に規定する富岳台保育園を中心に地域子育て支援拠点事業(第 2 種社会福祉事業)及び一時預かり事業(第 2 種社会福祉事業)を一体として拠点区分としている。

シ 富岳南保育園拠点区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 2 号(第 2 種社会福祉事業)に規定する富岳南保育園を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 富岳南保育園サービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 2 号 (第 2 種社会福祉事業) に規定する保育所を中心に地域子育て支援拠点事業(第 2 種社会福祉事業)及び一時預かり事業(第 2 種社会福祉事業)を一体としてサービス区分としている。

② 富岳南保育園放課後児童室サービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 2 号 (第 2 種社会福祉事業) に規定する放課後児童健全育成事業

ス 富岳キッズセンターあい開設準備室拠点区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 2 号(第 2 種社会福祉事業)に規定する保育所富岳キッズセンターあいの開設準備のための拠点区分を設けている。

セ 指定介護老人福祉施設 富岳一ノ瀬荘拠点区分

社会福祉法第 2 条第 2 項第 3 号(第 1 種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム 富岳一ノ瀬荘を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 指定介護老人福祉施設 富岳一ノ瀬荘サービス区分

社会福祉法第 2 条第 2 項第 3 号(第 1 種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム

② 指定短期入所生活介護 富岳一ノ瀬荘サービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号(第 2 種社会福祉事業)に規定する老人短期入所事業[介護保険法(平成 9 年法律第 123 号、以下「介護保険法」という。)第 8 条第 9 項に規定する短期入所生活介護事業]及びこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 9 項に規定する介護予防サービス

③ 指定通所介護 富岳中川原ホームサービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人デイサービス事業(介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第7項に規定する介護予防サービス

- ④ 富岳リリーフセンター裾野居宅介護支援事業所サービス区分
介護保険法第8条第23項に規定する居宅介護支援事業(公益事業)
- ⑤ 富岳一ノ瀬荘食事サービス区分
裾野市在宅高齢者食事サービス事業委託契約により、裾野市から運営受託した裾野市在宅高齢者食事サービス事業(公益事業)
- ⑥ 裾野市地域包括支援センター(地域包括支援センター)サービス区分
介護保険法第115条の46に規定する地域包括支援センター事業(公益事業)
- ⑦ 裾野市地域包括支援センター(指定介護予防支援事業所)サービス区分
介護保険法第8条の2第18項に規定する介護予防支援事業(公益事業)

ソ 指定介護老人福祉施設 オレンジシャトー富岳拠点区分

社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム オレンジシャトー富岳を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- ① 指定介護老人福祉施設 オレンジシャトー富岳サービス区分
社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム
- ② 指定短期入所生活介護 オレンジシャトー富岳サービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人短期入所事業(介護保険法第8条第9項に規定する短期入所生活介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第9項に規定する介護予防サービス
- ③ 指定通所介護 富岳ギャザーホームサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人デイサービス事業(介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第7項に規定する介護予防サービス
- ④ 指定訪問介護 ヘルパーステーション富岳サービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人居宅介護等事業(介護保険法第8条第2項に規定する訪問介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第2項に規定する介護予

防サービス

- ⑤ 障害者自立支援 ヘルパーステーション富岳サービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第2項に規定する居宅介護)
- ⑥ 富岳リリーフセンター居宅介護支援センターサービス区分
介護保険法第8条第23項に規定する居宅介護支援事業(公益事業)
- ⑦ 御殿場市地域包括支援センター富岳(地域包括支援センター)サービス区分
介護保険法第115条の46に規定する地域包括支援センター事業(公益事業)
- ⑧ 御殿場市地域包括支援センター富岳(指定介護予防支援事業)サービス区分
介護保険法第8条の2第18項に規定する介護予防支援事業(公益事業)
- ⑨ 介護職員初任者研修
介護保険法施行令(平成10年政令第412号)第3条第1項第2号に規定する静岡県知事が指定する介護職員初任者研修課程(公益事業)

タ 指定介護老人福祉施設 富岳ダイヤモンドライフすその拠点区分

社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム 富岳ダイヤモンドライフすそのを中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- ① 指定介護老人福祉施設 富岳ダイヤモンドライフすそのサービス区分
社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム
- ② 指定短期入所生活介護 富岳ダイヤモンドライフすそのサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人短期入所事業(介護保険法第8条第9項に規定する短期入所生活介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第9項に規定する介護予防サービス
- ③ 指定通所介護 富岳ルビーサービス区分
社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人デイサービス事業(介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第7項に規定する介護予防サービス

チ. ケアハウス 富岳エメラルドパレス拠点区分

社会福祉法第2条第2項第3号（第1種社会福祉事業）に規定する軽費老人ホームの運営のため拠点区分を設けている。

(収益事業区分)

ア 富岳太鼓拠点区分

当法人で知的障害者のセラピーとして実践している和太鼓療育が、療育を超え地域の文化的な活動として認知され、多くの地域行事やイベントへの参加や青少年の健全育成のための太鼓教室など、様々なニーズに応えるため活動をしている。

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	471,300,228	92,952,252	3,253,350	560,999,130
建物	3,842,855,679	735,988,518	691,623,069	3,887,221,128
合計	4,314,155,907	828,940,770	694,876,419	4,448,220,258

定款変更を伴う当期増加額及び減少額の内訳は以下の通り。

保育所富岳キッズセンターあい新設（H27.4.1事業開始）に伴う増加

土地	裾野市茶畑 938 番 1 宅地	33,111,013 円
	裾野市茶畑 938 番 2 宅地	31,310,951 円
	裾野市茶畑 938 番 3 宅地	17,823,157 円
	裾野市茶畑 938 番 7 宅地	7,453,781 円
建物	裾野市茶畑 938 番 1 家屋番号 838 番 1	

鉄骨造陸屋根・合金メッキ鋼板葺 2 階建 339,261,097 円

富岳学園及び富岳保育園の敷地に係る、近隣地主との用地整理のための土地交換に伴う土地の増加額及び減少額

増加	御殿場市大坂 362 番 11 宅地	3,253,350 円
減少	御殿場市大坂 363 番 3 宅地	3,253,350 円

定款変更は伴わないが、建物の増加額にはケアハウスエメラルドパレスの事業開始（H26.4.1）に伴い、ダイヤモンドライフすその拠点区分からの移管額 395,495,249 円が含まれている。

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

(1) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 会計基準第3章第4(4)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

建物	該当する事項はない。	
構築物	該当する事項はない。	
機械及び装置	該当する事項はない。	
車輛運搬具	該当する事項はない。	
器具及び備品	全自動ガス乾燥機他 8 件の廃棄に伴う	
	取崩額	9 円

7. 担保に供している資産

(1) 担保に供している資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産) 富岳の園	89,981,967 円
土地 (基本財産) アークビレッジ富岳	37,733,634 円
土地 (基本財産) オレンジシャトー富岳	54,117,895 円
建物 (基本財産) 富岳の園	261,540,904 円
建物 (基本財産) アークビレッジ富岳	108,039,520 円
建物 (基本財産) オレンジシャトー富岳	281,027,673 円
建物 (基本財産) 富岳ダイヤモンドライフすその	1,381,046,512 円
建物 (基本財産) 富岳エメラルドパレス	375,858,339 円
計	<u>2,589,346,444 円</u>

(2) 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)	
	富岳の園 48,354,609 円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	
	アークビレッジ富岳 15,645,391 円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	
	富岳ダイヤモンドライフすその 999,241,800 円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	
	富岳エメラルドパレス 272,058,200 円
計	<u>1,335,300,000 円</u>

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額、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）	6,647,648,352	2,760,427,224	3,887,221,128
建物	152,652,536	126,078,141	26,574,395
構築物	362,197,281	202,683,083	159,514,198
機械及び装置	33,166,632	26,812,482	6,354,150
車輛運搬具	191,539,282	166,438,623	25,100,659
器具及び備品	504,579,927	388,813,485	115,766,442
有形リース資産	59,576,025	26,080,875	33,495,150
合計	7,951,360,035	3,697,333,913	4,254,026,122

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	310,869,049	0	310,869,049
未収金	2,514,582	0	2,514,582
合計	313,383,631	0	313,383,631

10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	4,116,171 円	4,643,897 円
② 長期前払費用からの振替額	2,927,971 円	2,082,459 円
貸借対照表計上額	<u>7,044,142 円</u>	<u>6,726,356 円</u>

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

ベッドおよびバームクーヘンオープン等（器具及び備品）である。

(イ) 無形リース資産の内容

利用者管理ソフト（ソフトウェア）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針（2）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 移行時特別積立金（富岳の郷）

身体障害者援護施設等において、措置費等使途制限の付されていた財源から生じた前期繰越活動増減差額とそのような使途制限の付されていない前期繰越活動増減差額を判別するため、「身体障害者更生施設等における繰越金等の取扱い等について」（平成 15 年 3 月 26 日厚生労働省社会・援護局障害保健福祉部長通知障発第 0326002 号、障発第 1018003 号により廃止）の第 1 の 3 の(1)において設置が必要とされる積立金であり、同額を積立資産として留保するものである。

この積立金は、「障害者自立支援法の施行に伴う移行時特別積立金等の取扱いについて」（平成 18 年 10 月 18 日厚生労働省社会・援護局障害保健福祉部長通知障発第 1018003 号、最終改正平成 19 年 3 月 30 日障発第 0330003 号）の第 1 の 3 の(1)から(3)に掲げる支出に際して、あらかじめ理事会の承認を得て

取り崩すものである。

② 人件費積立金（富岳学園）

「社会福祉法人が経営する社会福祉施設における運営費の運用及び指導について」（平成 16 年 3 月 12 日、厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知雇児発・社援発・老発第 0312001 号、最終改正平成 24 年 3 月 28 日、雇児発 0328 第 1 号・社援発 0328 第 5 号・老発 0328 第 2 号、以下「雇児発第 0312001 号」という。）に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、同通知の 3 により理事会の承認により取り崩すものである。

③ 人件費積立金（富岳保育園、富岳台保育園、富岳南保育園）

「保育所運営費の経理等について」（平成 12 年 3 月 30 日厚生省児童家庭局長通知児発第 299 号通知、最終改正平成 24 年 3 月 30 日、雇児発 0330 第 20 号、以下「児発第 299 号通知」という。）の 1 の(6)①に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「児発第 299 号通知」の 1 及び『保育所運営費の経理等について』の取扱いについて」（平成 12 年 3 月 30 日厚生省児童家庭局保育課長通知児保第 12 号通知、最終改正平成 24 年 3 月 30 日、雇児保発 0330 第 3 号、以下「児保第 12 号通知」という。）の 5 に基づき理事会の承認により取り崩すものである。

④ 施設整備等積立金（富岳学園）

雇児発第 0312001 号に規定されている将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、同通知の 3 により理事会の承認により取り崩すものである。

⑤ 保育所施設・設備整備積立金（富岳保育園、富岳台保育園、富岳南保育園）

「児発第 299 号通知」の 1 の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「児発第 299 号通知」の 1 及び「児保第 12 号通知」の 5、並びに『保育所運営費の経理等について』の運用等について」（平成 12 年 6 月

16日厚生省児童家庭局保育課長通知児保第21号通知、最終改正平成24年11月5日雇児保発1105第1号、以下「児保第21号通知」という。)の(問8)に基づき、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、平成26年3月18日の理事会の承認に基づき、富岳台保育園および富岳南保育園において、保育所 富岳キッズセンターあい施設整備のため、それぞれ56,734,278円及び30,950,000円の取崩をおこなっている。

⑥ 工賃変動積立金（富岳の園、アーケビレッジ富岳）

「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」（平成23年7月27日厚生労働省雇児総発0727第3号・社援基発0727第1号・障障発0727第2号・老総発0727第1号通知、最終改正平成25年3月29日雇児総発0329第2号・社援基発0329第3号・障障発0329第1号・老総発0329第1号別紙1、以下「運用指針」という。）19の(3)アにおいて設定することができるとされている毎会計年度、一定の工賃水準を利用者に保障するため、将来の一定の工賃水準を下回る工賃の補填に備えるために積み立てているものであり、同額の積立預金を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に際して、予め理事会の承認を得た上で取崩すものである。

なお、当年度において、平成27年3月25日の理事会の承認に基づき、富岳の園において、1,000,000円の取崩をおこなっている。

⑦ 設備等整備積立金（セルフ・アムール）

「運用指針」19(3)イにおいて設定することができるとされた、就労支援事業に要する設備等の更新、又は新たな業種への展開を行うための設備等の導入に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に際して、予め理事会の承認を得た上で取崩すものである。

⑧ 修繕積立金（本部、エイブル富岳、富岳の郷、富岳フレンドハウス、アーケビレッジ富岳、富岳学園、富岳一ノ瀬荘、オレンジシャトー富岳、富岳太鼓）

将来発生が見込まれる当該施設の建物等の修繕に要する支出のために積み立てているものであり、同額の積立預金を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取崩すものである。

なお、当年度において、平成26年12月26日の理事会の承認に基づき、富岳一ノ瀬荘において、500,000円の取崩をおこなっている。

⑨ 施設建替資金積立金（エイブル富岳、富岳の郷、富岳一ノ瀬荘）

将来の施設建て替えに必要な資金に充てるために積み立てているものであり、同額の積立預金を留保するものである

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取り崩すものである。

- ⑩ 施設整備等積立金（本部、富岳の園、エイブル富岳、富岳の郷、富岳フレンドハウス、アークビレッジ富岳、富岳学園、富岳裾野学園、富岳一ノ瀬荘、オレンジシャトー富岳）

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取り崩すものである。

以上

Table with decorative borders of 'X' characters. The content includes the title '事業区分の財務諸表', the year '平成 26 年度', and the organization name '社会福祉法人 富岳会'.

平成 26 年度
事業区分の財務諸表

社会福祉法人 富岳会