

法人名	社会福祉法人 福福会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 福福会

# 貸借対照表

(平成26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
001 流動資産	96,087,400	100,381,045	△4,293,645	011 流動負債	17,779,988	15,427,958	2,352,030
01 現金預金	53,393,369	60,599,638	△7,206,269	01 短期運営資金借入金			
01 現金				02 事業未払金			
02 預金	53,393,369	60,599,638	△7,206,269	03 その他の未払金			
01 特養	48,905,904	58,072,593	△9,166,689	04 支払手形			
02 短期	737,183		737,183	05 役員等短期借入金			
03 通所	1,147,999		1,147,999	06 1年以内返済予定 設備資金借入金			
04 居宅	1,293,901		1,293,901	07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金			
05 本部	1,308,382	2,527,045	△1,218,663	08 1年以内返済予定 リース債務			
02 有価証券				09 1年以内返済予定 役員等長期借入金			
03 事業未収金				12 1年以内支払予定 長期未払金			
04 未収金	42,573,670	39,781,407	2,792,263	13 未払費用	16,028,482	15,269,758	758,724
05 未収補助金				01 未払金	16,028,482	15,269,758	758,724
06 未収収益				02 施設整備等未払金			
07 受取手形				14 預り金			
08 貯蔵品	120,361		120,361	15 職員預り金	1,751,506	158,200	1,593,306
09 医薬品				16 前受金			
10 診療・療養費等材料				17 前受収益			
11 給食用材料				20 仮受金			
12 商品・製品				21 賞与引当金			
13 仕掛品				22 その他の流動負債			
14 原材料							
15 立替金							
16 前払金							
17 前払費用							
18 1年以内回収予定 長期貸付金							
21 短期貸付金							
24 仮払金							
25 その他の流動資産							
26 徴収不能引当金							
002 固定資産	881,997,430	673,098,332	208,899,098	012 固定負債	657,129,800	453,361,500	203,768,300
001 基本財産	829,196,666	640,221,366	188,975,300	01 設備資金借入金	640,115,000	448,750,000	191,365,000
01 土地	398,201	398,201		02 長期運営資金借入金			
02 建物	828,798,465	639,823,165	188,975,300	03 リース債務	11,479,800		11,479,800
03 定期預金				04 役員等長期借入金			
04 投資有価証券				07 退職給付引当金	5,535,000	4,611,500	923,500
002 その他の固定資産	52,800,764	32,876,966	19,923,798	08 長期未払金			
01 土地				09 長期預り金			
02 建物				10 その他の固定負債			
03 構築物							
04 機械及び装置				負債の部合計	674,909,788	468,789,458	206,120,330
				純資産の部			

## 貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
05 車輛運搬具	14,733,312	3,384,808	11,348,504	013 基本金	53,380,000	53,380,000	
06 器具及び備品	24,803,229	19,750,286	5,052,943	01 第一号基本金	1,380,000	1,380,000	
07 建設仮勘定				02 第二号基本金			
08 有形リース資産				03 第三号基本金	52,000,000	52,000,000	
09 権利				014 国庫補助金等特別積立金	233,291,500	244,532,000	△11,240,500
10 ソフトウェア				015 その他の積立金			
11 無形リース資産				01 その他の積立金			
12 投資有価証券				016 次期繰越活動増減差額	16,503,542	6,777,919	9,725,623
13 長期貸付金				02 (うち当期活動増減差額)	9,725,623	20,956,545	△11,230,922
16 退職給付引当資産							
17 長期預り金積立資産							
18 その他の積立資産							
19 差入保証金							
20 長期前払費用	581,717		581,717				
21 その他の固定資産	12,682,506	9,741,872	2,940,634	純資産の部合計	303,175,042	304,689,919	△1,514,877
資産の部合計	978,084,830	773,479,377	204,605,453	負債及び純資産の部合計	978,084,830	773,479,377	204,605,453

## 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

注記項目は特にありません

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・債権は保有していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—退職金規程による金額を積立している。
  - ・賞与引当金 —特に積立金は計上せず、事業収益により支払っている。

## 3. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行した

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職金規程に基づき法人内で資金留保し積立を行っている。

## 5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、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となっている。

- (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) 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## 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	398,201			398,201
建物	639,823,165	205,482,273	16,506,973	828,798,465
合計	640,221,366	205,482,273	16,506,973	829,196,666

## 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

基本金53,380,000円は前年度に同じ。国庫補助金等特別積立金は12,988,000円を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地	398,201 円
建物	828,798,465 円
計	829,196,666 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	640,115,000 円
計	640,115,000 円

## 財務諸表に対する注記

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	398,201		398,201
建物	884,652,850	55,854,385	828,798,465
車輛運搬具	16,776,680	2,043,368	14,733,312
器具及び備品	42,500,662	17,697,433	24,803,229
その他の固定資産	26,556,888	13,874,382	12,682,506
長期前払費用	581,717		581,717
合計	971,466,998	89,469,568	881,997,430

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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
該当なし。			
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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との該当する取引はありません。

(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	取引金額
						役員等の業務等	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当する債務はありません。

14. 重要な後発事象

該当はありません。

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

- ・基本財産の建物についての、減価償却期間を39年から44年に変更した。過年度減価償却戻金 5,132,273円
- ・平成25年4月1日付、国庫補助金等特別積立金の取崩期間39年から44年に変更した。  
国庫補助金過年度修正金額 1,747,500円

法人名	社会福祉法人 福福会
施設名	
拠点区分	法人本部

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部会計	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
001 流動資産	1,308,382	1,308,382		1,308,382		
01 現金預金	1,308,382	1,308,382		1,308,382		
01 現金						
02 預金	1,308,382	1,308,382		1,308,382		
01 特養						
02 短期						
03 通所						
04 居宅						
05 本部	1,308,382	1,308,382		1,308,382		
02 有価証券						
03 事業未収金						
04 未収金						
05 未収補助金						
06 未収収益						
07 受取手形						
08 貯蔵品						
09 医薬品						
10 診療・療養費等材料						
11 給食用材料						
12 商品・製品						
13 仕掛品						
14 原材料						
15 立替金						
16 前払金						
17 前払費用						
18 1年以内回収予定長期貸付金						
19 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
20 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
21 短期貸付金						
22 事業区分間貸付金						
23 拠点区分間貸付金						
24 仮払金						

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	本部会計	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
25 その他の流動資産						
26 徴収不能引当金						
002 固定資産	398,201	398,201		398,201		
001 基本財産	398,201	398,201		398,201		
01 土地	398,201	398,201		398,201		
02 建物						
03 定期預金						
04 投資有価証券						
002 その他の固定資産						
01 土地						
02 建物						
03 構築物						
04 機械及び装置						
05 車輛運搬具						
06 器具及び備品						
07 建設仮勘定						
08 有形リース資産						
09 権利						
10 ソフトウェア						
11 無形リース資産						
12 投資有価証券						
13 長期貸付金						
14 事業区分間長期貸付金						
15 拠点区分間長期貸付金						
16 退職給付引当資産						
17 長期預り金積立資産						
18 その他の積立資産						
19 差入保証金						
20 長期前払費用						
21 その他の固定資産						
資産の部合計	1,706,583	1,706,583		1,706,583		

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

勘定科目	本部会計	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
011 流動負債						
01 短期運営資金借入金						
02 事業未払金						
03 その他の未払金						
04 支払手形						
05 役員等短期借入金						
06 1年以内返済予定設備資金借入金						
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金						
08 1年以内返済予定リース債務						
09 1年以内返済予定役員等長期借入金						
10 1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
11 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
12 1年以内支払予定長期未払金						
13 未払費用						
01 未払金						
02 施設整備等未払金						
14 預り金						
15 職員預り金						
16 前受金						
17 前受収益						
18 事業区分間借入金						
19 拠点区分間借入金						
20 仮受金						
21 賞与引当金						
22 その他の流動負債						
012 固定負債						
01 設備資金借入金						
02 長期運営資金借入金						
03 リース債務						
04 役員等長期借入金						
05 事業区分間長期借入金						
06 拠点区分間長期借入金						



## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 4頁

勘定科目	本部会計	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
07 退職給付引当金						
08 長期未払金						
09 長期預り金						
10 その他の固定負債						
負債の部合計						
013 基本金	52,000,000	52,000,000		52,000,000		
01 第一号基本金						
02 第二号基本金						
03 第三号基本金	52,000,000	52,000,000		52,000,000		
014 国庫補助金等特別積立金	10,800,000	10,800,000		10,800,000		
015 その他の積立金						
01 その他の積立金						
016 次期繰越活動増減差額	△61,093,417	△61,093,417		△61,093,417		
02 (うち当期活動増減差額)	2,981,337	2,981,337		2,981,337		
純資産の部合計	1,706,583	1,706,583		1,706,583		
負債及び純資産の部合計	1,706,583	1,706,583		1,706,583		



法人名	社会福祉法人 福福会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム 福福の里

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	特養 福福の里	短期 福福の里	通所 福福の里	居宅 福福の里	合計	内部取引消去
001 流動資産	89,346,145	2,083,909	1,933,566	1,415,398	94,779,018	
01 現金預金	48,905,904	737,183	1,147,999	1,293,901	52,084,987	
01 現金						
02 預金	48,905,904	737,183	1,147,999	1,293,901	52,084,987	
01 特養	48,905,904				48,905,904	
02 短期		737,183			737,183	
03 通所			1,147,999		1,147,999	
04 居宅				1,293,901	1,293,901	
05 本部						
02 有価証券						
03 事業未収金						
04 未収金	40,319,880	1,346,726	785,567	121,497	42,573,670	
05 未収補助金						
06 未収収益						
07 受取手形						
08 貯蔵品	120,361				120,361	
09 医薬品						
10 診療・療養費等材料						
11 給食用材料						
12 商品・製品						
13 仕掛品						
14 原材料						
15 立替金						
16 前払金						
17 前払費用						
18 1年以内回収予定長期貸付金						
19 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
20 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
21 短期貸付金						
22 事業区分間貸付金						
23 拠点区分間貸付金						
24 仮払金						

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	特養 福福の里	短期 福福の里	通所 福福の里	居宅 福福の里	合計	内部取引消去
25 その他の流動資産						
26 徴収不能引当金						
002 固定資産	657,023,501	108,126,925	116,448,803		881,599,229	
001 基本財産	629,216,473	100,216,638	99,365,354		828,798,465	
01 土地						
02 建物	629,216,473	100,216,638	99,365,354		828,798,465	
03 定期預金						
04 投資有価証券						
002 その他の固定資産	27,807,028	7,910,287	17,083,449		52,800,764	
01 土地						
02 建物						
03 構築物						
04 機械及び装置						
05 車輛運搬具	7,050,216		7,683,096		14,733,312	
06 器具及び備品	14,911,687	4,584,401	5,307,141		24,803,229	
07 建設仮勘定						
08 有形リース資産						
09 権利						
10 ソフトウェア						
11 無形リース資産						
12 投資有価証券						
13 長期貸付金						
14 事業区分間長期貸付金						
15 拠点区分間長期貸付金						
16 退職給付引当資産						
17 長期預り金積立資産						
18 その他の積立資産						
19 差入保証金						
20 長期前払費用			581,717		581,717	
21 その他の固定資産	5,845,125	3,325,886	3,511,495		12,682,506	
資産の部合計	746,369,646	110,210,834	118,382,369	1,415,398	976,378,247	

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

勘定科目	特養 福福の里	短期 福福の里	通所 福福の里	居宅 福福の里	合計	内部取引消去
011 流動負債	14,959,165	619,472	1,646,723	554,628	17,779,988	
01 短期運営資金借入金						
02 事業未払金						
03 その他の未払金						
04 支払手形						
05 役員等短期借入金						
06 1年以内返済予定設備資金借入金						
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金						
08 1年以内返済予定リース債務						
09 1年以内返済予定役員等長期借入金						
10 1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
11 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
12 1年以内支払予定長期未払金						
13 未払費用	13,564,551	531,356	1,456,722	475,853	16,028,482	
01 未払金	13,564,551	531,356	1,456,722	475,853	16,028,482	
02 施設整備等未払金						
14 預り金	1,394,614	88,116	190,001	78,775	1,751,506	
15 職員預り金						
16 前受金						
17 前受収益						
18 事業区分間借入金						
19 拠点区分間借入金						
20 仮受金						
21 賞与引当金						
22 その他の流動負債						
012 固定負債	431,832,800	108,750,000	116,547,000		657,129,800	
01 設備資金借入金	422,615,000	108,750,000	108,750,000		640,115,000	
02 長期運営資金借入金						
03 リース債務	3,682,800		7,797,000		11,479,800	
04 役員等長期借入金						
05 事業区分間長期借入金						
06 拠点区分間長期借入金						

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 4頁

勘定科目	特養 福福の里	短期 福福の里	通所 福福の里	居宅 福福の里	合計	内部取引消去
07 退職給付引当金	5,535,000				5,535,000	
08 長期末払金						
09 長期預り金						
10 その他の固定負債						
負債の部合計	446,791,965	109,369,472	118,193,723	554,628	674,909,788	
013 基本金	1,380,000				1,380,000	
01 第一号基本金	1,380,000				1,380,000	
02 第二号基本金						
03 第三号基本金						
014 国庫補助金等特別積立金	222,491,500				222,491,500	
015 その他の積立金						
01 その他の積立金						
016 次期繰越活動増減差額	75,706,181	841,362	188,646	860,770	77,596,959	
02 (うち当期活動増減差額)	4,853,508	841,362	188,646	860,770	6,744,286	
純資産の部合計	299,577,681	841,362	188,646	860,770	301,468,459	
負債及び純資産の部合計	746,369,646	110,210,834	118,382,369	1,415,398	976,378,247	

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 5頁

勘定科目	拠点区分合計				
001 流動資産	94,779,018				
01 現金預金	52,084,987				
01 現金					
02 預金	52,084,987				
01 特養	48,905,904				
02 短期	737,183				
03 通所	1,147,999				
04 居宅	1,293,901				
05 本部					
02 有価証券					
03 事業未収金					
04 未収金	42,573,670				
05 未収補助金					
06 未収収益					
07 受取手形					
08 貯蔵品	120,361				
09 医薬品					
10 診療・療養費等材料					
11 給食用材料					
12 商品・製品					
13 仕掛品					
14 原材料					
15 立替金					
16 前払金					
17 前払費用					
18 1年以内回収予定長期貸付金					
19 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
20 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
21 短期貸付金					
22 事業区分間貸付金					
23 拠点区分間貸付金					
24 仮払金					

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 6頁

勘定科目	拠点区分合計				
25 その他の流動資産					
26 徴収不能引当金					
002 固定資産	881,599,229				
001 基本財産	828,798,465				
01 土地					
02 建物	828,798,465				
03 定期預金					
04 投資有価証券					
002 その他の固定資産	52,800,764				
01 土地					
02 建物					
03 構築物					
04 機械及び装置					
05 車輛運搬具	14,733,312				
06 器具及び備品	24,803,229				
07 建設仮勘定					
08 有形リース資産					
09 権利					
10 ソフトウェア					
11 無形リース資産					
12 投資有価証券					
13 長期貸付金					
14 事業区分間長期貸付金					
15 拠点区分間長期貸付金					
16 退職給付引当資産					
17 長期預り金積立資産					
18 その他の積立資産					
19 差入保証金					
20 長期前払費用	581,717				
21 その他の固定資産	12,682,506				
資産の部合計	976,378,247				

## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 7頁

勘定科目	拠点区分合計				
011 流動負債	17,779,988				
01 短期運営資金借入金					
02 事業未払金					
03 その他の未払金					
04 支払手形					
05 役員等短期借入金					
06 1年以内返済予定設備資金借入金					
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金					
08 1年以内返済予定リース債務					
09 1年以内返済予定役員等長期借入金					
10 1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
11 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
12 1年以内支払予定長期未払金					
13 未払費用	16,028,482				
01 未払金	16,028,482				
02 施設整備等未払金					
14 預り金	1,751,506				
15 職員預り金					
16 前受金					
17 前受収益					
18 事業区分間借入金					
19 拠点区分間借入金					
20 仮受金					
21 賞与引当金					
22 その他の流動負債					
012 固定負債	657,129,800				
01 設備資金借入金	640,115,000				
02 長期運営資金借入金					
03 リース債務	11,479,800				
04 役員等長期借入金					
05 事業区分間長期借入金					
06 拠点区分間長期借入金					



## 貸借対照表内訳表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 8頁

勘定科目	拠点区分合計				
07 退職給付引当金	5,535,000				
08 長期未払金					
09 長期預り金					
10 その他の固定負債					
負債の部合計	674,909,788				
013 基本金	1,380,000				
01 第一号基本金	1,380,000				
02 第二号基本金					
03 第三号基本金					
014 国庫補助金等特別積立金	222,491,500				
015 その他の積立金					
01 その他の積立金					
016 次期繰越活動増減差額	77,596,959				
02 (うち当期活動増減差額)	6,744,286				
純資産の部合計	301,468,459				
負債及び純資産の部合計	976,378,247				