

法人名	社会福祉法人 沖縄松楓会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 沖縄松楓会

## 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)

	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	343,309,000	344,611,134	△1,302,134	
	保育事業収入	104,301,000	104,300,580	420	
	障害福祉サービス等事業収入	5,741,000	5,707,790	33,210	
	経常経費寄附金収入	600,000	686,000	△86,000	
	受取利息配当金収入	977,000	967,498	9,502	
	その他の収入	6,280,000	6,347,546	△67,546	
	事業活動収入計(1)	461,208,000	462,620,548	△1,412,548	
	支出				
	人件費支出	306,663,000	305,255,334	1,407,666	
事業費支出	67,181,000	65,725,638	1,455,362		
事務費支出	34,196,000	32,763,137	1,432,863		
支払利息支出	295,000	294,384	616		
その他の支出	2,000		2,000		
流動資産評価損等による資金減少額	50,000		50,000		
事業活動支出計(2)	408,387,000	404,038,493	4,348,507		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,821,000	58,582,055	△5,761,055		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,656,000	1,656,000		
固定資産取得支出	11,906,000	11,883,960	22,040		
施設整備等支出計(5)	13,562,000	13,539,960	22,040		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,562,000	△13,539,960	△22,040		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	400,000	381,135	18,865	
	その他の活動による収入	36,000		36,000	
	その他の活動収入計(7)	436,000	381,135	54,865	
	支出				
	積立資産支出	36,092,320	36,065,480	26,840	
	その他の活動による支出	9,000	7,110	1,890	
その他の活動支出計(8)	36,101,320	36,072,590	28,730		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,665,320	△35,691,455	26,135		
予備費支出(10)	2,000		2,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,591,680	9,350,640	△5,758,960		
前期末支払資金残高(12)	211,652,885	217,485,428	△5,832,543		
当期末支払資金残高(11)+(12)	215,244,565	226,836,068	△11,591,503		

法人名	社会福祉法人 沖縄松楓会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 沖縄松楓会

## 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)

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	344,611,134	345,409,773	△798,639	
	保育事業収益	104,300,580	94,044,105	10,256,475	
	障害福祉サービス等事業収益	5,707,790	8,676,000	△2,968,210	
	経常経費寄附金収益	686,000	570,000	116,000	
	その他の収益	2,041,545	6,143,903	△4,102,358	
	サービス活動収益計(1)	457,347,049	454,843,781	2,503,268	
	費用				
	人件費	306,529,946	307,836,687	△1,306,741	
	事業費	65,725,638	63,687,595	2,038,043	
	事務費	32,763,137	31,056,554	1,706,583	
	減価償却費	27,764,752	27,538,124	226,628	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,163,411	△11,284,357	120,946	
サービス活動費用計(2)	421,620,062	418,834,603	2,785,459		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,726,987	36,009,178	△282,191		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	967,498	747,912	219,586	
	その他のサービス活動外収益	4,306,001		4,306,001	
	サービス活動外収益計(4)	5,273,499	747,912	4,525,587	
	費用				
	支払利息	294,384	313,428	△19,044	
その他のサービス活動外費用	7,110	28,639	△21,529		
サービス活動外費用計(5)	301,494	342,067	△40,573		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,972,005	405,845	4,566,160		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,698,992	36,415,023	4,283,969		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11	3	8	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1		△1		
特別費用計(9)	10	3	7		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10	△3	△7		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,698,982	36,415,020	4,283,962		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	522,412,380	517,303,385	5,108,995	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	563,111,362	553,718,405	9,392,957	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	90,267		90,267	
	その他の積立金積立額(16)	34,500,000	31,306,025	3,193,975	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	528,701,629	522,412,380	6,289,249		

法人名	社会福祉法人 沖縄松楓会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 沖縄松楓会

## 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

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	257,225,472	245,702,540	11,522,932	流動負債	32,045,404	28,217,112	3,828,292
現金預金	195,692,701	184,721,824	10,970,877	事業未払金	7,190,793	11,413,884	△4,223,091
事業未収金	58,924,778	59,092,947	△168,169	1年以内返済予定設備資金借入金	1,656,000		1,656,000
未収金	296,148	189,988	106,160	未払費用	22,320,186	16,359,063	5,961,123
未収補助金	465,345		465,345	預り金	157,236	444,165	△286,929
立替金	11,358		11,358	職員預り金	721,189		721,189
前払金	872,898	626,202	246,696				
仮払金	962,244	1,071,579	△109,335				
固定資産	907,872,435	887,804,145	20,068,290	固定負債	39,653,160	41,425,800	△1,772,640
基本財産	467,119,851	485,085,205	△17,965,354	設備資金借入金	23,046,000	26,358,000	△3,312,000
土地	129,318,000	129,318,000		退職給付引当金	16,607,160	15,067,800	1,539,360
建物	337,801,851	355,767,205	△17,965,354				
その他の固定資産	440,752,584	402,718,940	38,033,644	<b>負債の部合計</b>	<b>71,698,564</b>	<b>69,642,912</b>	<b>2,055,652</b>
土地	132,070,450	132,070,450		純資産の部			
構築物	9,934,052	11,950,450	△2,016,398	基本金	143,839,000	143,839,000	
車輛運搬具	2,158,692	1,842,835	315,857	基本金	143,839,000	143,839,000	
器具及び備品	18,157,321	14,338,763	3,818,558	国庫補助金等特別積立金	162,858,714	174,022,126	△11,163,412
権利	202,258	202,258		国庫補助金等特別積立金(整備)	162,858,714	174,022,126	△11,163,412
ソフトウェア	1,331,101		1,331,101	その他の積立金	258,000,000	223,590,267	34,409,733
退職給付引当資産	16,607,160	15,067,800	1,539,360	人件費積立金	4,700,000	3,700,000	1,000,000
人件費積立資産	4,700,000	3,700,000	1,000,000	備品等購入積立金	6,300,000	5,300,000	1,000,000
備品等購入積立資産	6,300,000	5,300,000	1,000,000	修繕積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
修繕積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000	建物取得積立金	241,000,000	211,090,267	29,909,733
建物取得積立資産	241,000,000	211,090,267	29,909,733	保育園施設・設備整備積立金	4,000,000	2,500,000	1,500,000
保育園施設・設備整備積立資産	4,000,000	2,500,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	528,701,629	522,412,380	6,289,249
その他の固定資産	2,291,550	3,656,117	△1,364,567	(うち当期活動増減差額)	40,698,982	36,415,020	4,283,962
<b>資産の部合計</b>	<b>1,165,097,907</b>	<b>1,133,506,685</b>	<b>31,591,222</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,093,399,343</b>	<b>1,063,863,773</b>	<b>29,535,570</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,165,097,907</b>	<b>1,133,506,685</b>	<b>31,591,222</b>

# 財務諸表に対する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
    - ・取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法  
※耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
  - ②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産
    - ・残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するま償却する、償却率を乗ずる定額法
  - ③無形固定資産 当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金—沖縄県退職共済制度に基づき、事業所負担の累計額を計上している。
  - ・賞与引当金 —該当なし

## 3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりです。

- ①独立行政法人福祉医療機構
- ②沖縄県社会福祉事業共済会

## 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）  
※当法人では、社会福祉事業にすべての拠点を含めるため作成していない。
- (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) 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）  
※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
  - ①なごみの里拠点区分
    - ・特養なごみの里
    - ・短期入所
    - ・通所介護
    - ・訪問介護
    - ・居宅介護支援
  - ②なごみの広場拠点区分
    - ・なごみの広場保育園

## 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	129,318,000			129,318,000
建物	355,767,205		17,965,354	337,801,851
合計	485,085,205		17,965,354	467,119,851

## 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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩し 11,163,411 円  
固定資産の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩し 1 円

## 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	90,140,000 円
建物	189,626,891 円
計	279,766,891 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	24,702,000 円
計	24,702,000 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（基本財産）	129,318,000		129,318,000
建物（基本財産）	712,717,332	374,915,481	337,801,851
土地	132,070,450		132,070,450
構築物	24,455,753	14,521,701	9,934,052
車両運搬具	20,639,382	18,480,690	2,158,692
器具及び備品	108,909,846	90,752,525	18,157,321
権利	202,258		202,258
その他の固定資産	12,401,420	8,778,769	3,622,651
合計	1,140,714,441	507,449,166	633,265,275

## 1 1. 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
第321回利付国庫債券（10年）	70,000,000	70,000,000	
合計	70,000,000	70,000,000	

## 1 2. 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				

## 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

該当なし

法人名	社会福祉法人 沖縄松楓会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 沖縄松楓会

# 財産目録

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		195,692,701
現金		68,019
普通預金1148317	沖縄銀行 石垣出張所	4,265,028
普通預金1430905	〃	12
普通預金1157783	〃	33,492,823
普通預金1183158	〃	28,129,934
普通預金(琉銀)	琉球銀行 八重山支店	57,392
普通預金(郵便局)	八重山郵便局	3,541,066
普通預金1270412	沖縄銀行 石垣出張所	37,689,814
普通預金1274390	〃	22,808,807
普通預金1414114	〃	1,536,220
普通預金1414136	〃	1,341,274
普通預金1414103	〃	19,478,501
普通預金1429657	〃	28,531,629
普通預金1291195	〃	435,682
普通預金(保育園)	〃	14,316,500
事業未収金	介護保険収入、他	58,924,778
未収金	雇用保険料、他	296,148
未収補助金	石垣市補助金、他	465,345
立替金		11,358
前払金	労働保険料、火災保険料、購読料、他	872,898
仮払金	資格取得講座受講費	962,244
流動資産計		257,225,472
固定資産		
基本財産		
土地	石垣市宮良ナーハカ原1131-2(4,939㎡)	19,472,000
	石垣市宮良ナーハカ原1130 (1,933㎡)	7,540,000
	石垣市宮良神田原1138-3 (2,932㎡)	11,463,000
	石垣市宮良神田原1132-7 (167㎡)	703,000
	石垣市大浜南大浜436-1 (3,094.53㎡)	90,140,000
建物	特養-鉄筋RC造陸屋根平屋建(1,977.91㎡)	124,632,395
	デイ-鉄筋RC造陸屋根平屋建(423.01㎡)	22,317,459
	変電室他建物附属設備(24.8㎡)	1,225,106
	保育園-鉄筋コンクリート造2階建	189,626,891
基本財産計		467,119,851
その他の固定資産		
土地	石垣市宮良1115、他 (5,329.03㎡)	99,597,000
	石垣市大浜南大浜436-4 (1,237.05㎡)	32,473,450
構築物	ブランコ、石碑他	9,934,052
車輛運搬具	車両16台	2,158,692
器具及び備品		18,157,321
権利	電話加入権	202,258
ソフトウェア		1,331,101
退職給付引当資産	沖縄県社会福祉事業共済会への退職積立金	16,607,160
人件費積立資産	保育園	4,700,000
備品等購入積立資産	保育園	6,300,000
修繕積立資産	保育園	2,000,000
建物取得積立資産	なごみの里	241,000,000
保育園施設・設備整備積立資産	保育園	4,000,000
その他の固定資産		2,291,550
その他の固定資産計		440,752,584
固定資産計		907,872,435
資産合計		1,165,097,907
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金	3月分給食材料費他	7,190,793
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	1,656,000
未払費用	3月分職員給与他	22,320,186
預り金	利用料過誤預かり分	157,236
職員預り金	社会保険料	721,189
流動負債計		32,045,404
固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	23,046,000
退職給付引当金		16,607,160
退職給付引当金		16,607,160
固定負債計		39,653,160
負債合計		71,698,564
差引純資産		1,093,399,343