

財 産 目 録

平成29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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	肥後銀行 大矢野支店 他		運転資金として			451,569,205
有価証券	天草信用金庫 大矢野支店		出資金			30,000
事業未収金	熊本県国民健康保険団体連合会		H29年2・3月分 介護報酬 等			81,143,202
立替金	入所者		入所者立替金			130,870
流動資産合計				0	0	532,873,277
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	上天草市大矢野町登立8531番地		第1種社会福祉事業である、特別養護老人			185,209,990
			小計			185,209,990
建物	鉄筋コンクリート造り「特別養護老人	1981年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人	213,600,000	195,585,050	18,014,950
	南風苑増床・デイサービス	1992年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人	290,902,703	225,386,918	65,515,785
	大矢野町ホームヘルプ・ステーション	2004年度	第2種社会福祉事業である、大矢野町ホーム	5,523,000	2,775,862	2,747,138
	南風苑増床	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人	398,740,000	96,064,314	302,675,686
			小計			388,953,559
基本財産合計				908,765,703	519,812,144	574,163,549
(2) その他の固定資産						
土地	南阿蘇村湯無田2215-9 他		職員保養所の為の用地			14,080,000
			小計			14,080,000
建物	職員保養所 (93.65㎡)	2003年度	職員保養所	20,968,410	11,254,858	9,713,552
構築物	大昌建設		外構工事 他	60,451,752	26,907,577	33,544,175
機械及び装置	総和企画		太陽光発電設備	93,540,000	37,805,750	55,734,250
車輜運搬具	トヨタ ハイエース 他14台		利用者送迎用 等	27,849,619	20,122,698	7,726,921
器具及び備品	クオリティコントロールセンター 他		眠りスキャン 他	77,459,269	55,278,370	22,180,899
有形リース資産	九州信金リース		介護ソフト用パソコン	6,052,320	0	6,052,320
ソフトウェア	野田市電子		個別援助計画作成ソフト 等	1,070,506	547,406	523,100
無形リース資産	九州信金リース		介護ソフト使用权	5,254,632	0	5,254,632
退職給付引当資産	熊本県社会福祉協議会		民間の社会福祉事業・施設の職員を対象と			31,178,870
			小計			31,178,870
建設積立資産	定期預金 天草信用金庫		将来における建設の目的のために			370,000,000
			小計			370,000,000
その他の固定資産合計				292,646,508	151,916,659	555,988,719
固定資産合計				1,201,412,211	671,728,803	1,130,152,268
資産合計				1,201,412,211	671,728,803	1,663,025,545
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費 他					9,552,666
1年以内返済予定設備資金借入金	天草信用金庫大矢野支店次年度					10,000,000
			小計			10,000,000
1年以内返済予定リース債務	九州信金リース次年度返済予定					2,579,904
未払費用	職員諸手当、非常勤給与 他					8,827,128
職員預り金	職員健康保険料 他					1,460,340
流動負債合計				0	0	32,420,038
2 固定負債						
設備資金借入金	天草信用金庫 大矢野支店					25,000,000
リース債務	九州信金リース					6,954,120
退職給付引当金	熊本県社会福祉協議会					31,178,870
固定負債合計				0	0	63,132,990
負債合計				0	0	95,553,028
差引純資産				1,201,412,211	671,728,803	1,567,472,517

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・使用目的等欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産及び各負債の使用目的を簡潔に記載すること。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意すること。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当しえるものと、該当しえないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、合計欄を設けて、貸借対照表価額と一致させるものとする。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載すること。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）についてのみ「減価償却累計額」欄を記載すること。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両ナンバーは任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。
- ・負債については、使用目的等の欄の記載を要しない。

社会福祉法人博友会 平成28年度決算報告 (平成29年3月31日現在)

財産目録 単位:円

資産・負債の内訳	金 額
流動資産合計	532,873,277
基本財産合計	574,163,549
その他の固定資産合計	555,988,719
固定資産合計	1,130,152,268
資産の部合計	1,663,025,545
流動負債合計	32,420,038
固定負債合計	63,132,990
負債の部合計	95,553,028
差引純資産	1,567,472,517

貸借対照表

単位:円

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度	前年度	増 減	科目	当年度	前年度	増 減
流動資産	532,873,277	470,747,867	62,125,410	流動負債	32,420,038	28,676,934	3,743,104
現金・預金	451,569,205	392,038,468	59,530,737	固定負債	63,132,990	69,426,747	△ 6,293,757
有価証券	30,000	30,000	0	負債の部合計	95,553,028	98,103,681	△ 2,550,653
事業未収金	81,143,202	78,487,559	2,655,643	純 資 産 の 部			
立替金	130,870	191,840	△ 60,970	基本金	222,559,620	222,559,620	0
固定資産	1,130,152,268	1,166,515,410	△ 36,363,142	国庫補助金特別積立金	127,479,607	147,439,839	△ 19,960,232
基本財産	574,163,549	605,597,000	△ 31,433,451	その他の積立金	370,000,000	370,000,000	0
その他の固定資産	555,988,719	560,918,410	△ 4,929,691	次期繰越活動収支差額	847,433,290	799,160,137	48,273,153
				(うち当期活動収支差額)	48,273,153	55,306,822	△ 7,033,669
				純資産の部合計	1,567,472,517	1,539,159,596	28,312,921
資産の部合計	1,663,025,545	1,637,263,277	25,762,268	負債及び純資産の部合計	1,663,025,545	1,637,263,277	25,762,268

資金収支計算書

単位:円

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動	事業活動収入計①	462,147,000	484,776,016	22,629,016
	事業活動支出計②	448,223,000	406,929,834	41,293,166
	事業活動資金収支差額③=①-②	13,924,000	77,846,182	63,922,182
施設整備	施設整備等収入計④	0	0	0
	施設整備等支出計⑤	19,035,000	18,051,668	983,332
	施設整備等資金収支差額⑥=④-⑤	△ 19,035,000	△ 18,051,668	983,332
その他の活動	その他の活動収入計⑦	0	0	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	0	0	0
予備費⑩		6,429,000		
当期資金収支差額合計⑪=③+⑥+⑨-⑩		△ 11,540,000	59,794,514	71,334,514
前期末支払資金残高⑫		452,244,000	453,238,629	994,629
当期末支払資金残高⑬=⑪+⑫		440,704,000	513,033,143	72,329,143

事業活動計算書

単位:円

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動	サービス活動収益計①	483,726,435	474,375,905	9,350,530
	サービス活動費用計②	434,855,030	418,951,745	15,903,285
	サービス活動増減差額③=①-②	48,871,405	55,424,160	△ 6,552,755
サービス活動外	サービス活動外収益計④	1,049,581	1,103,080	△ 53,499
	サービス活動外費用計⑤	382,684	473,917	△ 91,233
	サービス活動外増減差額⑥=④-⑤	666,897	629,163	37,734
経常増減差額⑦=③+⑥		49,538,302	56,053,323	△ 6,515,021
特別	特別収益計⑧	0	0	0
	特別費用計⑨	1,265,149	746,501	518,648
	特別増減差額⑩=⑧-⑨	△ 1,265,149	△ 746,501	△ 518,648
当期活動増減差額⑪=⑦+⑩		48,273,153	55,306,822	△ 7,033,669
前期繰越活動増減差額⑫		799,160,137	743,853,315	55,306,822
当期末繰越活動増減差額⑬=⑪+⑫		847,433,290	799,160,137	48,273,153
基本金取崩額⑭		0	0	0
その他の積立金取崩額⑮			0	0
その他の積立金積立額⑯			0	0
次期繰越活動収支差額⑰=⑬+⑭+⑮-⑯		847,433,290	799,160,137	48,273,153

理事会だより

平成29年5月18日(木)の理事会において次の議案について審議された結果、原案のとおり可決承認されました。

第1号議案の1

経理規程及び経理規程細則の改廃について

第1号議案の2

情報公開規程の制定について

第1号議案の3

社会福祉法人博友会公印管理規程の一部改正について

第2号議案

平成28年度社会福祉法人博友会及び各事業所の実績報告並びに事業報告について

第3号議案

平成28年度決算報告について

第4号議案

平成28年度社会福祉充実残額の報告について
平成28年度監査報告

評議員会だより

平成29年6月14日(水)の評議員会において次の議案について審議された結果、原案のとおり可決承認されました。

第1号議案

平成28年度事業報告・決算報告について

監事による監査報告

第2号議案

社会福祉充実計画について

第3号議案

理事及び監事の選任について

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

出資金（天草信用金庫）

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

残存価額

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価額の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行っています。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却を行っています。

・無形固定資産

定額法

残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としております。

・リース資産

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。

1) 「ほのぼの」使用权 使用期間（リース期間）：平成27年10月～平成32年9月

リース総額：5,838,480円 当期支払額：1,167,696円 支払残高：4,086,936円

2) ディスクトップパソコン 使用期間（リース期間）：平成28年8月～平成33年7月

リース総額：6,052,320円 当期支払額：806,976円 支払残高：5,245,344円

(3) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

該当なし

・退職給付引当金

当法人で採用している熊本県退職共済制度に基づき、当期末における熊本県退職共済制度への法人負担の掛金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

・平成26年4月1日より社会福祉法人会計基準へ移行しています。

4. 法人で採用する退職給付制度

・当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び熊本県退職共済制度を採用しています。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式を作成している。

(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）

当法人は、社会福祉事業のみの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）

当法人は、南風苑拠点のみの実施のため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホーム「南風苑」拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム 南風苑」

「南風苑短期入所サービスセンター」

「南風苑デイサービスセンター」

「大矢野町ホームヘルパーステーション」

「南風苑指定居宅介護支援事業所」

「上天草市大矢野在宅介護支援センター」

「障害福祉サービス」

「本部」

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	185,209,990	0	0	185,209,990
建物	420,387,010	0	31,433,451	388,953,559
合 計	605,597,000	0	31,433,451	574,163,549

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。

・該当なし

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。
・該当なし

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）	908,765,703	519,812,144	388,953,559
建物	20,968,410	11,254,858	9,713,552
構築物	60,451,752	26,907,577	33,544,175
機械及び装置	93,540,000	37,805,750	55,734,250
車輛運搬具	27,849,619	20,122,698	7,726,921
器具及び備品	77,459,269	55,278,370	22,180,899
ソフトウェア	1,070,506	547,406	523,100
合 計	1,190,105,259	671,728,803	518,376,456

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。
(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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
・該当事項なし

14. 重要な後発事象
・該当事項なし

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
・該当事項なし