

## 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 (決算)

法人名:社会福祉法人 寿楽会

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	509,406,350	478,032,804	31,373,546	
		老人福祉事業収入	155,930,000	151,186,848	4,743,152	
		受取利息配当金収入	535,800	419,121	116,679	
		その他の収入	520,000	838,983	△ 318,983	
		事業活動収入計(1)	666,392,150	630,477,756	35,914,394	
	支出	人件費支出	270,705,000	247,762,842	22,942,158	
		事業費支出	33,956,400	29,402,404	4,553,996	
		事務費支出	201,216,000	179,829,311	21,386,689	
		利用者負担軽減額	390,000	9,840	380,160	
		支払利息支出	20,599,508	20,599,508	0	
		その他の支出	100,000	0	100,000	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	99,360	△ 99,360	
		事業活動支出計(2)	526,966,908	477,703,265	49,263,643	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		139,425,242	152,774,491	△ 13,349,249		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	△ 138,029,798	△ 138,029,798	0	
		施設整備等収入計(4)	△ 138,029,798	△ 138,029,798	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	62,603,801	62,603,801	0	
		固定資産取得支出	8,880,000	5,870,393	3,009,607	
		固定資産除却・廃棄支出	△ 138,029,798	△ 138,029,798	0	
		施設整備等支出計(5)	△ 66,545,997	△ 69,555,604	3,009,607	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 71,483,801	△ 68,474,194	△ 3,009,607		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,139,000	2,610,000	5,529,000	
		その他の活動による収入	7,703,000	6,605,754	1,097,246	
		その他の活動収入計(7)	15,842,000	9,215,754	6,626,246	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	960,000	960,000	0	
		積立資産支出	8,903,000	7,805,754	1,097,246	
		その他の活動による支出	13,976,675	6,965,000	7,011,675	
		その他の活動支出計(8)	23,839,675	15,730,754	8,108,921	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,997,675	△ 6,515,000	△ 1,482,675	
予備費支出(10)		24,650,000		24,650,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		35,293,766	77,785,297	△ 42,491,531		
前期末支払資金残高(12)		663,733,970	663,733,970	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		699,027,736	741,519,267	△ 42,491,531		

## 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 (決算)

法人名:社会福祉法人 寿楽会

(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	393,309,704	84,723,100	478,032,804	0	478,032,804
		老人福祉事業収入	104,428,214	46,758,634	151,186,848	0	151,186,848
		受取利息配当金収入	296,437	122,684	419,121	0	419,121
		その他の収入	729,012	109,971	838,983	0	838,983
		事業活動収入計(1)	498,763,367	131,714,389	630,477,756	0	630,477,756
	支出	人件費支出	208,218,927	39,543,915	247,762,842	0	247,762,842
		事業費支出	22,547,282	6,855,122	29,402,404	0	29,402,404
		事務費支出	132,737,764	47,091,547	179,829,311	0	179,829,311
		利用者負担軽減額	9,840	0	9,840	0	9,840
		支払利息支出	14,096,698	6,502,810	20,599,508	0	20,599,508
		流動資産評価損等による資金減少額	99,360	0	99,360	0	99,360
		事業活動支出計(2)	377,709,871	99,993,394	477,703,265	0	477,703,265
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	121,053,496	31,720,995	152,774,491	0	152,774,491	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	△ 40,377,154	△ 97,652,644	△ 138,029,798	0	△ 138,029,798
		施設整備等収入計(4)	△ 40,377,154	△ 97,652,644	△ 138,029,798	0	△ 138,029,798
	支出	設備資金借入金元金償還支出	46,658,755	15,945,046	62,603,801	0	62,603,801
		固定資産取得支出	4,670,393	1,200,000	5,870,393	0	5,870,393
		固定資産除却・廃棄支出	△ 40,377,154	△ 97,652,644	△ 138,029,798	0	△ 138,029,798
		施設整備等支出計(5)	10,951,994	△ 80,507,598	△ 69,555,604	0	△ 69,555,604
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 51,329,148	△ 17,145,046	△ 68,474,194	0	△ 68,474,194
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,518,000	1,092,000	2,610,000	0	2,610,000
		事業区分間繰入金収入	9,517	1,268,590	1,278,107	1,278,107	0
		その他の活動による収入	4,655,083	1,950,671	6,605,754	0	6,605,754
		その他の活動収入計(7)	6,182,600	4,311,261	10,493,861	1,278,107	9,215,754
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	960,000	960,000	0	960,000
		積立資産支出	5,855,083	1,950,671	7,805,754	0	7,805,754
		事業区分間繰入金支出	1,268,590	9,517	1,278,107	1,278,107	0
		その他の活動による支出	1,505,000	5,460,000	6,965,000	0	6,965,000
		その他の活動支出計(8)	8,628,673	8,380,188	17,008,861	1,278,107	15,730,754
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,446,073	△ 4,068,927	△ 6,515,000	0	△ 6,515,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		67,278,275	10,507,022	77,785,297	0	77,785,297	
前期末支払資金残高(11)		439,973,961	223,760,009	663,733,970	0	663,733,970	
当期末支払資金残高(10)+(11)		507,252,236	234,267,031	741,519,267	0	741,519,267	

## 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 (決算)

法人名:社会福祉法人 寿楽会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	478,032,804	494,483,647	△ 16,450,843
		老人福祉事業収益	151,186,848	143,132,525	8,054,323
		サービス活動収益計(1)	629,219,652	637,616,172	△ 8,396,520
	費用	人件費	247,762,842	226,432,770	21,330,072
		事業費	29,402,404	26,086,715	3,315,689
		事務費	179,829,311	143,511,781	36,317,530
		利用者負担軽減額	9,840	26,240	△ 16,400
		減価償却費	47,711,069	56,980,417	△ 9,269,348
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,663,766	△ 13,255,502	3,591,736
		徴収不能額	99,360	0	99,360
サービス活動費用計(2)	495,151,060	439,782,421	55,368,639		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		134,068,592	197,833,751	△ 63,765,159	
サービスの活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	419,121	417,760	1,361
		その他のサービス活動外収益	838,983	125,131	713,852
		サービス活動外収益計(4)	1,258,104	542,891	715,213
	費用	支払利息	20,599,508	22,619,889	△ 2,020,381
		その他のサービス活動外費用	0	70,500	△ 70,500
		サービス活動外費用計(5)	20,599,508	22,690,389	△ 2,090,881
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 19,341,404	△ 22,147,498	2,806,094	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		114,727,188	175,686,253	△ 60,959,065	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用	固定資産売却損・処分損	138,029,798	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 14,141,000	0	△ 14,141,000	
	特別費用計(9)	123,888,798	0	123,888,798	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 123,888,798	0	△ 123,888,798	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 9,161,610	175,686,253	△ 184,847,863	
繰越額の活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		618,151,832	442,465,579	175,686,253
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		608,990,222	618,151,832	△ 9,161,610
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		608,990,222	618,151,832	△ 9,161,610	

## 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 (決算)

法人名:社会福祉法人 寿楽会

(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	収益	介護保険事業収益	393,309,704	84,723,100	478,032,804	0	478,032,804
		老人福祉事業収益	104,428,214	46,758,634	151,186,848	0	151,186,848
		サービス活動収益計(1)	497,737,918	131,481,734	629,219,652	0	629,219,652
	費用	人件費	208,218,927	39,543,915	247,762,842	0	247,762,842
		事業費	22,547,282	6,855,122	29,402,404	0	29,402,404
		事務費	132,737,764	47,091,547	179,829,311	0	179,829,311
		利用者負担軽減額	9,840	0	9,840	0	9,840
		減価償却費	38,381,901	9,329,168	47,711,069	0	47,711,069
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,152,555	△ 511,211	△ 9,663,766	0	△ 9,663,766
		徴収不能額	99,360	0	99,360	0	99,360
サービス活動費用計(2)	392,842,519	102,308,541	495,151,060	0	495,151,060		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	104,895,399	29,173,193	134,068,592	0	134,068,592		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	296,437	122,684	419,121	0	419,121
		その他のサービス活動外収益	729,012	109,971	838,983	0	838,983
		サービス活動外収益計(4)	1,025,449	232,655	1,258,104	0	1,258,104
	費用	支払利息	14,096,698	6,502,810	20,599,508	0	20,599,508
		サービス活動外費用計(5)	14,096,698	6,502,810	20,599,508	0	20,599,508
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 13,071,249	△ 6,270,155	△ 19,341,404	0	△ 19,341,404
経常増減差額(7)=(3)+(6)	91,824,150	22,903,038	114,727,188	0	114,727,188		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	9,517	1,268,590	1,278,107	1,278,107	0
		特別収益計(8)	9,517	1,268,590	1,278,107	1,278,107	0
	費用	固定資産売却損・処分損	40,377,154	97,652,644	138,029,798	0	138,029,798
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 14,141,000	0	△ 14,141,000	0	△ 14,141,000
		事業区分間繰入金費用	1,268,590	9,517	1,278,107	1,278,107	0
		特別費用計(9)	27,504,744	97,662,161	125,166,905	1,278,107	123,888,798
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,495,227	△ 96,393,571	△ 123,888,798	0	△ 123,888,798		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	64,328,923	△ 73,490,533	△ 9,161,610	0	△ 9,161,610		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	400,571,133	217,580,699	618,151,832	0	618,151,832	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	464,900,056	144,090,166	608,990,222	0	608,990,222	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	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)	464,900,056	144,090,166	608,990,222	0	608,990,222	

貸借対照表  
平成27年 3月31日現在(決算)

法人名: 社会福祉法人 寿楽会

(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	751,412,417	677,249,762	74,162,655	流動負債	74,619,567	77,079,593	△ 2,460,026
現金預金	650,351,364	566,833,049	83,518,315	事業未払金	9,321,375	10,511,616	△ 1,190,241
事業未収金	83,312,712	90,417,398	△ 7,104,686	1年以内返済予定設備資金借入金	63,766,417	62,603,801	1,162,616
未収補助金	17,539,000	17,689,000	△ 150,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	960,000	960,000	0
立替金	176,841	390,510	△ 213,669	預り金	20,155	3,063	17,092
仮払金	32,500	1,919,805	△ 1,887,305	職員預り金	514,220	465,490	48,730
				仮受金	37,400	2,535,623	△ 2,498,223
固定資産	1,098,491,180	1,273,165,900	△ 174,674,720	固定負債	951,876,719	1,016,962,382	△ 65,085,663
基本財産	557,813,738	618,287,986	△ 60,474,248	設備資金借入金	931,214,358	994,980,775	△ 63,766,417
土地	158,444,244	158,444,244	0	長期運営資金借入金	0	960,000	△ 960,000
建物	276,367,925	324,246,742	△ 47,878,817	入所金預り金	16,642,361	18,840,532	△ 2,198,171
建物付属設備	123,001,569	135,597,000	△ 12,595,431	介護入所預り金	0	804,075	△ 804,075
その他の固定資産	540,677,442	654,877,914	△ 114,200,472	敷金・保証金預り金	4,020,000	1,377,000	2,643,000
土地	99,082,900	99,082,900	0	負債の部合計	1,026,496,286	1,094,041,975	△ 67,545,689
建物	286,966,062	389,578,816	△ 102,612,754				
建物付属設備	91,119,480	99,001,650	△ 7,882,170	純資産の部			
構築物	5,997,631	7,253,725	△ 1,256,094	基本金	47,910,000	47,910,000	0
機械及び装置	0	2,288,900	△ 2,288,900	国庫補助金等特別積立金	166,507,089	190,311,855	△ 23,804,766
車輛運搬具	6,636,746	9,564,477	△ 2,927,731	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	26,875,470	33,670,494	△ 6,795,024	次期繰越活動増減差額	608,990,222	618,151,832	△ 9,161,610
建設仮勘定	4,812,500	312,500	4,500,000	(うち当期活動増減差額)	△ 9,161,610	175,686,253	△ 184,847,863
権利	299,936	299,936	0	純資産の部合計	823,407,311	856,373,687	△ 32,966,376
ソフトウェア	219,765	334,425	△ 114,660				
預り金新規積立資産	7,230,531	5,864,777	1,365,754				
その他積立資産	4,500,000	3,300,000	1,200,000				
敷金・保証金積立資産	4,020,000	1,377,000	2,643,000				
出資金	550,000	563,000	△ 13,000				
敷金	2,160,000	2,160,000	0				
その他の固定資産(無形)	206,421	225,314	△ 18,893				
資産の部合計	1,849,903,597	1,950,415,662	△ 100,512,065	負債及び純資産の部合計	1,849,903,597	1,950,415,662	△ 100,512,065

貸借対照表内訳表  
平成27年 3月31日現在(決算)

法人名:社会福祉法人 寿楽会

(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
流動資産	514,887,163	236,525,254	751,412,417	0	751,412,417
現金預金	432,008,810	218,342,554	650,351,364	0	650,351,364
事業未収金	65,151,473	18,161,239	83,312,712	0	83,312,712
未収補助金	17,539,000	0	17,539,000	0	17,539,000
立替金	155,380	21,461	176,841	0	176,841
仮払金	32,500	0	32,500	0	32,500
固定資産	814,678,784	283,812,396	1,098,491,180	0	1,098,491,180
基本財産	557,813,738	0	557,813,738	0	557,813,738
土地	158,444,244	0	158,444,244	0	158,444,244
建物	276,367,925	0	276,367,925	0	276,367,925
建物付属設備	123,001,569	0	123,001,569	0	123,001,569
その他の固定資産	256,865,046	283,812,396	540,677,442	0	540,677,442
土地	29,451,563	69,631,337	99,082,900	0	99,082,900
建物	134,967,927	151,998,135	286,966,062	0	286,966,062
建物付属設備	42,826,159	48,293,321	91,119,480	0	91,119,480
構築物	5,217,471	780,160	5,997,631	0	5,997,631
車輛運搬具	6,437,688	199,058	6,636,746	0	6,636,746
器具及び備品	21,780,993	5,094,477	26,875,470	0	26,875,470
建設仮勘定	3,586,500	1,226,000	4,812,500	0	4,812,500
権利	0	299,936	299,936	0	299,936
ソフトウェア	219,765	0	219,765	0	219,765
預り金新規積立資産	3,844,359	3,386,172	7,230,531	0	7,230,531
その他積立資産	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
敷金・保証金積立資産	2,811,000	1,209,000	4,020,000	0	4,020,000
出資金	0	550,000	550,000	0	550,000
敷金	1,015,200	1,144,800	2,160,000	0	2,160,000
その他の固定資産(無形)	206,421	0	206,421	0	206,421
資産の部合計	1,329,565,947	520,337,650	1,849,903,597	0	1,849,903,597
流動負債	55,235,461	19,384,106	74,619,567	0	74,619,567
事業未払金	7,140,042	2,181,333	9,321,375	0	9,321,375
1年以内返済予定設備資金借入金	47,600,534	16,165,883	63,766,417	0	63,766,417
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	960,000	960,000	0	960,000
預り金	20,155	0	20,155	0	20,155
職員預り金	448,130	66,090	514,220	0	514,220
仮受金	26,600	10,800	37,400	0	37,400
固定負債	638,539,915	313,336,804	951,876,719	0	951,876,719
設備資金借入金	631,884,556	299,329,802	931,214,358	0	931,214,358
入所金預り金	3,844,359	12,798,002	16,642,361	0	16,642,361
敷金・保証金預り金	2,811,000	1,209,000	4,020,000	0	4,020,000
負債の部合計	693,775,376	332,720,910	1,026,496,286	0	1,026,496,286
基本金	22,810,000	25,100,000	47,910,000	0	47,910,000
国庫補助金等特別積立金	148,080,515	18,426,574	166,507,089	0	166,507,089
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	464,900,056	144,090,166	608,990,222	0	608,990,222
(うち当期活動増減差額)	64,328,923	△73,490,533	△9,161,610	0	△9,161,610
純資産の部合計	635,790,571	187,616,740	823,407,311	0	823,407,311
負債及び純資産の部合計	1,329,565,947	520,337,650	1,849,903,597	0	1,849,903,597

# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

## 1.継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2.重要な会計方針

### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

### (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（平成19年4月1日以降に取得したもの）  
一旧定額法（平成19年3月31日以前に取得したもの）
- ・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。  
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。

### (3)引当金の計上基準

- ※以下の引当金は計上していない
- ・退職給付引当金、賞与引当金

## 3.重要な会計方針の変更

平成24年度会計より、新会計基準に移行済。

## 4.法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、なし

## 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）

(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)公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）

### (5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 権現（社会福祉事業）拠点
- イ 来住（社会福祉事業）拠点・・・  
法人本部サービス区分、ケアハウス来住サービス区分
- ウ いづみ（社会福祉事業）拠点・・・  
小規模特養サービス区分、ショートステイサービス区分、小規模多機能サービス区分
- エ 馬木（社会福祉事業）拠点・・・  
小規模多機能サービス区分、有料老人ホームサービス区分
- オ 権現（公益事業）拠点
- カ 馬木（公益事業）拠点
- キ 来住（公益事業）拠点

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	158,444,244	0	0	158,444,244
建物	324,246,742	0	47,878,817	276,367,925
建物附属設備	135,597,000	0	12,595,431	123,001,569
合計	618,287,986	0	60,474,248	557,813,738

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

国庫補助金等特別積立金の取崩額 14,141,000 円は、基本財産である建物（旧の松寿園）の除却によるものである。

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	旧建物福寿荘敷地（松山市権現町甲3-1）	36,420,000 円
土地	高齢者福祉施設馬木敷地（松山市馬木町2158他3筆）	62,662,900 円
建物	高齢者福祉施設馬木（松山市馬木町2158）	306,206,000 円
計		405,288,900 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	538,397,784 円
運営資金借入金	960,000 円
計	539,357,784 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
土地（基本財産）	158,444,244	0	158,444,244
建物（基本財産）	309,193,000	32,825,075	276,367,925
建物附属設備（基本財産）	174,432,900	51,431,331	123,001,569
土地（その他の固定資産）	99,082,900	0	99,082,900
建物（その他の固定資産）	306,206,000	19,239,938	286,966,062
建物附属設備（その他の固定資産）	108,864,000	17,744,520	91,119,480
構築物	9,401,864	3,404,233	5,997,631
車輛運搬具	18,632,764	11,996,018	6,636,746
器具及び備品	55,187,052	28,311,582	26,875,470
その他の固定資産	299,936	0	299,936
その他の固定資産（利用権）	281,993	75,572	206,421
その他の固定資産（無形固定資産）	573,300	353,535	219,765
合計	1,240,599,953	165,381,804	1,075,218,149

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
- 12.関連当事者との取引の内容  
該当なし
- 13.重要な偶発債務  
該当なし
- 14.重要な後発事象  
該当なし
- 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  
権現跡地の建物解体費用は、来住、馬木（公益）より資金繰入し支払した。