

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 (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	472,250,000	459,237,747	13,012,253		
		老人福祉事業収入	159,600,000	151,840,788	7,759,212		
		受取利息配当金収入	685,000	493,707	191,293		
		その他の収入	540,000	1,950,402	△ 1,410,402		
		事業活動収入計	633,075,000	613,522,644	19,552,356		
	支出	人件費支出	293,400,000	256,766,574	36,633,426		
		事業費支出	37,556,000	33,097,631	4,458,369		
		事務費支出	163,975,000	117,421,720	46,553,280		
		利用者負担軽減額	440,000	176,630	263,370		
		支払利息支出	19,200,000	19,320,879	△ 120,879		
		その他の支出	100,000	0	100,000		
			事業活動支出計	514,671,000	426,783,434	87,887,566	
			事業活動資金収支差額	118,404,000	186,739,210	△ 68,335,210	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	65,000,000	63,766,417	1,233,583		
		固定資産取得支出	23,000,000	20,509,790	2,490,210		
		施設整備等支出計	88,000,000	84,276,207	3,723,793		
			施設整備等資金収支差額	△ 88,000,000	△ 84,276,207	△ 3,723,793	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,100,000	2,531,000	4,569,000		
		その他の活動による収入	4,600,000	3,046,989	1,553,011		
		その他の活動収入計	11,700,000	5,577,989	6,122,011		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	960,000	40,000		
		積立資産積立支出	5,800,000	4,372,989	1,427,011		
		その他の活動による支出	7,700,000	2,969,000	4,731,000		
		その他の活動支出計	14,500,000	8,301,989	6,198,011		
		その他の活動資金収支差額	△ 2,800,000	△ 2,724,000	△ 76,000		
		予備費支出	6,000,000		6,000,000		
			0				
		当期資金収支差額合計	21,604,000	99,739,003	△ 78,135,003		
		前期末支払資金残高	741,519,267	741,519,267	0		
		当期末支払資金残高	763,123,267	841,258,270	△ 78,135,003		

資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	373,743,386	85,494,361	459,237,747	0	459,237,747
		老人福祉事業収入	105,005,308	46,835,480	151,840,788	0	151,840,788
		受取利息配当金収入	340,233	153,474	493,707	0	493,707
		その他の収入	1,915,843	34,559	1,950,402	0	1,950,402
		事業活動収入計	481,004,770	132,517,874	613,522,644	0	613,522,644
	支出	人件費支出	207,321,969	49,444,605	256,766,574	0	256,766,574
		事業費支出	25,566,737	7,530,894	33,097,631	0	33,097,631
		事務費支出	88,390,293	29,031,427	117,421,720	0	117,421,720
		利用者負担軽減額	176,630	0	176,630	0	176,630
		支払利息支出	13,154,922	6,165,957	19,320,879	0	19,320,879
		事業活動支出計	334,610,551	92,172,883	426,783,434	0	426,783,434
			事業活動資金収支差額	146,394,219	40,344,991	186,739,210	0
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	47,600,534	16,165,883	63,766,417	0	63,766,417
	支出	固定資産取得支出	20,275,430	234,360	20,509,790	0	20,509,790
		施設整備等支出計	67,875,964	16,400,243	84,276,207	0	84,276,207
		施設整備等資金収支差額	△ 67,875,964	△ 16,400,243	△ 84,276,207	0	△ 84,276,207
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,965,000	566,000	2,531,000	0	2,531,000
		事業区分間繰入金収入	0	564,000	564,000	564,000	0
		その他の活動による収入	2,230,232	816,757	3,046,989	0	3,046,989
		その他の活動収入計	4,195,232	1,946,757	6,141,989	564,000	5,577,989
	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
		積立資産積立支出	3,430,232	942,757	4,372,989	0	4,372,989
		事業区分間繰入金支出	564,000	0	564,000	564,000	0
		その他の活動による支出	1,965,000	1,004,000	2,969,000	0	2,969,000
		その他の活動支出計	5,959,232	2,906,757	8,865,989	564,000	8,301,989
		その他の活動資金収支差額	△ 1,764,000	△ 960,000	△ 2,724,000	0	△ 2,724,000
		当期資金収支差額合計	76,754,255	22,984,748	99,739,003	0	99,739,003
		前期末支払資金残高	507,252,236	234,267,031	741,519,267	0	741,519,267
		当期末支払資金残高	584,006,491	257,251,779	841,258,270	0	841,258,270

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 (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	459,237,747	478,032,804	△ 18,795,057
		老人福祉事業収益	151,840,788	151,186,848	653,940
		サービス活動収益計	611,078,535	629,219,652	△ 18,141,117
	費用	人件費	256,766,574	247,762,842	9,003,732
		事業費	33,097,631	29,402,404	3,695,227
		事務費	117,421,720	179,829,311	△ 62,407,591
		利用者負担軽減額	176,630	9,840	166,790
		減価償却費	46,463,507	47,711,069	△ 1,247,562
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,016,047	△ 9,663,766	647,719
		徴収不能額	0	99,360	△ 99,360
	サービス活動費用計	444,910,015	495,151,060	△ 50,241,045	
	サービス活動増減差額	166,168,520	134,068,592	32,099,928	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	493,707	419,121	74,586
		その他のサービス活動外収益	1,950,402	838,983	1,111,419
		サービス活動外収益計	2,444,109	1,258,104	1,186,005
	費用	支払利息	19,320,879	20,599,508	△ 1,278,629
		サービス活動外費用計	19,320,879	20,599,508	△ 1,278,629
		サービス活動外増減差額	△ 16,876,770	△ 19,341,404	2,464,634
経常増減差額			149,291,750	114,727,188	34,564,562
特別増減の部	収益	特別収益計	0	0	0
		費用	固定資産売却損・処分損	0	138,029,798
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 14,141,000	14,141,000
		特別費用計	0	123,888,798	△ 123,888,798
		特別増減差額	0	△ 123,888,798	123,888,798
当期活動増減差額			149,291,750	△ 9,161,610	158,453,360
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		608,990,222	618,151,832	△ 9,161,610
	当期末繰越活動増減差額		758,281,972	608,990,222	149,291,750
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額		0	0	0
	次期繰越活動増減差額		758,281,972	608,990,222	149,291,750

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	373,743,386	85,494,361	459,237,747	0	459,237,747
		老人福祉事業収益	105,005,308	46,835,480	151,840,788	0	151,840,788
		サービス活動収益計	478,748,694	132,329,841	611,078,535	0	611,078,535
	費用	人件費	207,321,969	49,444,605	256,766,574	0	256,766,574
		事業費	25,566,737	7,530,894	33,097,631	0	33,097,631
		事務費	88,390,293	29,031,427	117,421,720	0	117,421,720
		利用者負担軽減額	176,630	0	176,630	0	176,630
		減価償却費	37,126,275	9,337,232	46,463,507	0	46,463,507
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,504,836	△ 511,211	△ 9,016,047	0	△ 9,016,047
	サービス活動費用計	350,077,068	94,832,947	444,910,015	0	444,910,015	
	サービス活動増減差額	128,671,626	37,496,894	166,168,520	0	166,168,520	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	340,233	153,474	493,707	0	493,707
		その他のサービス活動外収益	1,915,843	34,559	1,950,402	0	1,950,402
		サービス活動外収益計	2,256,076	188,033	2,444,109	0	2,444,109
	費用	支払利息	13,154,922	6,165,957	19,320,879	0	19,320,879
		サービス活動外費用計	13,154,922	6,165,957	19,320,879	0	19,320,879
		サービス活動外増減差額	△ 10,898,846	△ 5,977,924	△ 16,876,770	0	△ 16,876,770
経常増減差額		117,772,780	31,518,970	149,291,750	0	149,291,750	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0	564,000	564,000	564,000	0
		特別収益計	0	564,000	564,000	564,000	0
	費用	事業区分間繰入金費用	564,000	0	564,000	564,000	0
		特別費用計	564,000	0	564,000	564,000	0
		特別増減差額	△ 564,000	564,000	0	0	0
当期活動増減差額		117,208,780	32,082,970	149,291,750	0	149,291,750	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	464,900,056	144,090,166	608,990,222	0	608,990,222	
	当期末繰越活動増減差額	582,108,836	176,173,136	758,281,972	0	758,281,972	
	基本金取崩額	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	582,108,836	176,173,136	758,281,972	0	758,281,972	

貸借対照表
平成28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	852,866,168	751,412,417	101,453,751	流動負債	76,560,397	74,619,567	1,940,830
現金預金	754,809,346	650,351,364	104,457,982	事業未払金	10,868,531	9,321,375	1,547,156
事業未収金	79,905,536	83,312,712	△ 3,407,176	1年以内返済予定設備資金借入金	64,952,499	63,766,417	1,186,082
未収補助金	17,786,000	17,539,000	247,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	960,000	△ 960,000
立替金	365,286	176,841	188,445	預り金	0	20,155	△ 20,155
仮払金	0	32,500	△ 32,500	職員預り金	733,603	514,220	219,383
				仮受金	5,764	37,400	△ 31,636
固定資産	1,074,379,452	1,098,491,180	△ 24,111,728	固定負債	887,002,209	951,876,719	△ 64,874,510
基本財産	556,068,040	557,813,738	△ 1,745,698	設備資金借入金	866,261,859	931,214,358	△ 64,952,499
土地	177,332,994	158,444,244	18,888,750	入所金預り金	15,010,350	16,642,361	△ 1,632,011
建物	268,328,908	276,367,925	△ 8,039,017	敷金・保証金預り金	5,730,000	4,020,000	1,710,000
建物付属設備	110,406,138	123,001,569	△ 12,595,431	負債の部合計	963,562,606	1,026,496,286	△ 62,933,680
その他の固定資産	518,311,412	540,677,442	△ 22,366,030	純資産の部			
土地	99,082,900	99,082,900	0	基本金	47,910,000	47,910,000	0
建物	279,004,708	286,966,062	△ 7,961,354	国庫補助金等特別積立金	157,491,042	166,507,089	△ 9,016,047
建物付属設備	83,774,638	91,119,480	△ 7,344,842	その他の積立金	0	0	0
構築物	5,816,532	5,997,631	△ 181,099	次期繰越活動増減差額	758,281,972	608,990,222	149,291,750
車輛運搬具	4,774,639	6,636,746	△ 1,862,107	(うち当期活動増減差額)	149,291,750	△ 9,161,610	158,453,360
器具及び備品	20,037,006	26,875,470	△ 6,838,464	純資産の部合計	963,683,014	823,407,311	140,275,703
建設仮勘定	4,925,900	4,812,500	113,400				
権利	299,936	299,936	0				
ソフトウェア	105,105	219,765	△ 114,660				
預り金新規積立資産	6,162,520	7,230,531	△ 1,068,011				
その他積立資産	5,700,000	4,500,000	1,200,000				
敷金・保証金積立資産	5,730,000	4,020,000	1,710,000				
出資金	550,000	550,000	0				
敷金	2,160,000	2,160,000	0				
その他の固定資産(無形)	187,528	206,421	△ 18,893				
資産の部合計	1,927,245,620	1,849,903,597	77,342,023	負債及び純資産の部合計	1,927,245,620	1,849,903,597	77,342,023

貸借対照表内訳表
平成28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	592,606,130	260,260,038	852,866,168	0	852,866,168
現金預金	510,907,026	243,902,320	754,809,346	0	754,809,346
事業未収金	63,565,966	16,339,570	79,905,536	0	79,905,536
未収補助金	17,786,000	0	17,786,000	0	17,786,000
立替金	347,138	18,148	365,286	0	365,286
固定資産	799,293,171	275,086,281	1,074,379,452	0	1,074,379,452
基本財産	556,068,040	0	556,068,040	0	556,068,040
土地	177,332,994	0	177,332,994	0	177,332,994
建物	268,328,908	0	268,328,908	0	268,328,908
建物付属設備	110,406,138	0	110,406,138	0	110,406,138
その他の固定資産	243,225,131	275,086,281	518,311,412	0	518,311,412
土地	29,451,563	69,631,337	99,082,900	0	99,082,900
建物	131,223,487	147,781,221	279,004,708	0	279,004,708
建物付属設備	39,374,084	44,400,554	83,774,638	0	83,774,638
構築物	5,138,132	678,400	5,816,532	0	5,816,532
車輛運搬具	4,746,201	28,438	4,774,639	0	4,774,639
器具及び備品	15,776,740	4,260,266	20,037,006	0	20,037,006
建設仮勘定	3,586,500	1,339,400	4,925,900	0	4,925,900
権利	0	299,936	299,936	0	299,936
ソフトウェア	105,105	0	105,105	0	105,105
預り金新規積立資産	3,215,591	2,946,929	6,162,520	0	6,162,520
その他積立資産	5,700,000	0	5,700,000	0	5,700,000
敷金・保証金積立資産	3,705,000	2,025,000	5,730,000	0	5,730,000
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 資産の部合計)	187,528	0	187,528	0	187,528
	1,391,899,301	535,346,319	1,927,245,620	0	1,927,245,620
流動負債	57,160,957	19,399,440	76,560,397	0	76,560,397
事業未払金	7,959,452	2,909,079	10,868,531	0	10,868,531
1年以内返済予定設備資金借入金	48,561,318	16,391,181	64,952,499	0	64,952,499
職員預り金	634,423	99,180	733,603	0	733,603
仮受金	5,764	0	5,764	0	5,764
固定負債	590,243,829	296,758,380	887,002,209	0	887,002,209
設備資金借入金	583,323,238	282,938,621	866,261,859	0	866,261,859
入所金預り金	3,215,591	11,794,759	15,010,350	0	15,010,350
敷金・保証金預り金	3,705,000	2,025,000	5,730,000	0	5,730,000
負債の部合計	647,404,786	316,157,820	963,562,606	0	963,562,606
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	139,575,679	17,915,363	157,491,042	0	157,491,042
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	582,108,836	176,173,136	758,281,972	0	758,281,972
(うち当期活動増減差額)	117,208,780	32,082,970	149,291,750	0	149,291,750
純資産の部合計	744,494,515	219,188,499	963,683,014	0	963,683,014
負債及び純資産の部合計	1,391,899,301	535,346,319	1,927,245,620	0	1,927,245,620

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)
—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、ショートスティサービス区分、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	18,888,750	0	177,332,994
建物	276,367,925	0	8,039,017	268,328,908
建物附属設備	123,001,569	0	12,595,431	110,406,138
合計	557,813,738	18,888,750	20,634,448	556,068,040

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
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。

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)	279,004,708 円
計	341,667,608 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	453,199,626 円
計	453,199,626 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)	177,332,994	0	177,332,994
建物(基本財産)	309,193,000	40,864,092	268,328,908
建物附属設備(基本財産)	174,432,900	64,026,762	110,406,138
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	27,201,292	279,004,708
建物附属設備(その他の固定資産)	108,864,000	25,089,362	83,774,638
構築物	10,190,264	4,373,732	5,816,532
車輛運搬具	18,632,764	13,858,125	4,774,639
器具及び備品	55,906,292	35,869,286	20,037,006
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	94,465	187,528
その他の固定資産(無形固定資産)	573,300	468,195	105,105
合計	1,260,996,343	211,845,311	1,049,151,032

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

該当なし