

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

資金収支計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29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	484,750,000	441,998,535	42,751,465	
	老人福祉事業収入	162,100,000	146,116,863	15,983,137	
	受取利息配当金収入	700,000	988,402	-288,402	
	その他の収入	765,000	2,237,840	-1,472,840	
	事業活動収入計（1）	648,315,000	591,341,640	56,973,360	
	支出				
	人件費支出	338,210,000	281,219,186	56,990,814	
	事業費支出	65,535,000	52,225,498	13,309,502	
	事務費支出	52,370,000	37,972,156	14,397,844	
設備等による収支	利用者負担軽減額	650,000	429,811	220,189	
	支払利息支出	18,070,000	18,022,631	47,369	
	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	50,000	482,076	-432,076	
	事業活動支出計（2）	474,985,000	390,351,358	84,633,642	
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	173,330,000	200,990,282	-27,660,282	
	収入				
	固定資産売却収入		-328,375	328,375	
	その他の施設整備等による収入		4,571,000	-4,571,000	
	施設整備等収入計（4）	0	4,242,625	-4,242,625	
その他の活動による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	65,040,000	64,952,499	87,501	
	固定資産取得支出	16,000,000	15,621,129	378,871	
	固定資産除却・廃棄支出		-299,936	299,936	
	その他の施設整備等による支出		4,571,000	-4,571,000	
	施設整備等支出計（5）	81,040,000	84,844,692	-3,804,692	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-81,040,000	-80,602,067	-437,933	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
予備費支出	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	4,920,000	9,377,520	-4,457,520	
	その他の活動による収入	3,670,000	2,175,000	1,495,000	
	その他の活動収入計（7）	8,590,000	11,552,520	-2,962,520	
	支出				
	積立資産支出	4,870,000	2,391,000	2,479,000	
	その他の活動による支出	4,920,000	3,941,520	978,480	
	その他の活動支出計（8）	9,790,000	6,332,520	3,457,480	
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-1,200,000	5,220,000	-6,420,000	
予備費支出（10）		8,300,000		5,500,000	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）		85,590,000	125,608,215	-40,018,215	
前期末支払資金残高（12）		841,258,270	841,258,270	0	
当期末支払資金残高（11）+（12）		926,848,270	966,866,485	-40,018,215	

資金収支内訳表

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	357,455,466	84,543,069	0	441,998,535		441,998,535
	老人福祉事業収入	98,861,501	47,255,362	0	146,116,863		146,116,863
	受取利息配当金収入	728,449	259,953	0	988,402		988,402
	その他の収入	2,107,410	130,430	0	2,237,840		2,237,840
	事業活動収入計（１）	459,152,826	132,188,814	0	591,341,640	0	591,341,640
	支出						
	人件費支出	230,130,988	51,088,198	0	281,219,186		281,219,186
	事業費支出	41,308,906	10,916,592	0	52,225,498		52,225,498
	事務費支出	25,451,301	12,520,855	0	37,972,156		37,972,156
設備等による収支	利用者負担軽減額	429,811	0	0	429,811		429,811
	支払利息支出	12,194,134	5,828,497	0	18,022,631		18,022,631
	その他の支出	0	0	0	0		0
	流動資産評価損等による資金減少額	482,076	0	0	482,076		482,076
	事業活動支出計（２）	309,997,216	80,354,142	0	390,351,358	0	390,351,358
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	149,155,610	51,834,672	0	200,990,282	0	200,990,282
	収入						
	固定資産売却収入	-1	-328,374	0	-328,375		-328,375
	その他の施設整備等による収入	3,345,000	1,226,000	0	4,571,000		4,571,000
	施設整備等収入計（４）	3,344,999	897,626	0	4,242,625	0	4,242,625
その他の活動による収支	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	48,561,318	16,391,181	0	64,952,499		64,952,499
	固定資産取得支出	6,352,739	9,268,390	0	15,621,129		15,621,129
	固定資産除却・廃棄支出	0	-299,936	0	-299,936		-299,936
	その他の施設整備等による支出	3,345,000	1,226,000	0	4,571,000		4,571,000
	施設整備等支出計（５）	58,259,057	26,585,635	0	84,844,692	0	84,844,692
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-54,914,058	-25,688,009	0	-80,602,067	0	-80,602,067
	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0		0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
その他の活動による収支	長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	9,092,591	284,929	0	9,377,520		9,377,520
	事業区分間繰入金収入	11,791,802	564,000	0	12,355,802	12,355,802	0
	その他の活動による収入	1,893,000	282,000	0	2,175,000		2,175,000
	その他の活動収入計（７）	22,777,393	1,130,929	0	23,908,322	12,355,802	11,552,520
	支出						
	積立資産支出	2,109,000	282,000	0	2,391,000		2,391,000
	事業区分間繰入金支出	564,000	11,791,802	0	12,355,802	12,355,802	0
	その他の活動による支出	3,092,591	848,929	0	3,941,520		3,941,520
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計（８）	5,765,591	12,922,731	0	18,688,322	12,355,802	6,332,520
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	17,011,802	-11,791,802	0	5,220,000	0	5,220,000
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	111,253,354	14,354,861	0	125,608,215	0	125,608,215
	前期末支払資金残高（１１）	584,006,491	257,251,779	0	841,258,270		841,258,270
	当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	695,259,845	271,606,640	0	966,866,485	0	966,866,485

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
事業活動計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29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)
サービス活動増減の部	収益 介護保険事業収益	441,998,535	459,237,747	-17,239,212
	老人福祉事業収益	146,116,863	151,840,788	-5,723,925
	サービス活動収益計（1）	588,115,398	611,078,535	-22,963,137
	費用 人件費	281,219,186	256,766,574	24,452,612
	事業費	52,225,498	33,097,631	19,127,867
	事務費	37,972,156	117,421,720	-79,449,564
	利用者負担軽減額	429,811	176,630	253,181
	減価償却費	45,767,482	46,463,507	-696,025
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,599,190	-9,016,047	416,857
	徴収不能額	482,076	0	482,076
	サービス活動費用計（2）	409,497,019	444,910,015	-35,412,996
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	178,618,379	166,168,520	12,449,859
	収益 受取利息配当金収益	988,402	493,707	494,695
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,237,840	1,950,402	287,438
	サービス活動外収益計（4）	3,226,242	2,444,109	782,133
	費用 支払利息	18,022,631	19,320,879	-1,298,248
	サービス活動外費用計（5）	18,022,631	19,320,879	-1,298,248
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	-14,796,389	-16,876,770	2,080,381
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）		163,821,990	149,291,750	14,530,240
特別増減の部	収益 固定資産売却益	0		0
	サービス区分間繰入金費用	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計（8）	0	0	0
	費用 固定資産売却損・処分損	299,936		299,936
	サービス区分間繰入金費用	0		0
	その他の特別損失	4,571,000		4,571,000
	特別費用計（9）	4,870,936	0	4,870,936
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）	-4,870,936	0	-4,870,936
	当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	158,951,054	149,291,750	9,659,304
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	758,281,972	608,990,222	149,291,750
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）	917,233,026	758,281,972	158,951,054
	基本金取崩額（14）	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
次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）		917,233,026	758,281,972	158,951,054

事業活動内訳表

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

勘定科目		(単位：円)					
		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	357,455,466	84,543,069	441,998,535		441,998,535
		老人福祉事業収益	98,861,501	47,255,362	146,116,863		146,116,863
		サービス活動収益計（１）	456,316,967	131,798,431	588,115,398	0	588,115,398
	費用	人件費	230,130,988	51,088,198	281,219,186		281,219,186
		事業費	41,308,906	10,916,592	52,225,498		52,225,498
		事務費	25,451,301	12,520,855	37,972,156		37,972,156
		利用者負担軽減額	429,811		429,811		429,811
		減価償却費	36,351,544	9,415,938	45,767,482		45,767,482
	増減	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,087,979	-511,211	-8,599,190		-8,599,190
		徴収不能額	482,076		482,076		482,076
		サービス活動費用計（２）	326,066,647	83,430,372	409,497,019	0	409,497,019
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	130,250,320	48,368,059	178,618,379	0	178,618,379
	活動外増	受取利息配当金収益	728,449	259,953	988,402		988,402
		その他のサービス活動外収益	2,107,410	130,430	2,237,840		2,237,840
		サービス活動外収益計（４）	2,835,859	390,383	3,226,242	0	3,226,242
		支払利息	12,194,134	5,828,497	18,022,631		18,022,631
		用サービス活動外費用計（５）	12,194,134	5,828,497	18,022,631	0	18,022,631
		サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	-9,358,275	-5,438,114	-14,796,389	0	-14,796,389
		経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	120,892,045	42,929,945	163,821,990	0	163,821,990
特別増減の部	収益	固定資産売却益			0		0
		事業区分間繰入金収益	11,791,802	564,000	12,355,802	12,355,802	0
		サービス区分間繰入金費用			0		0
		その他の特別収益			0		0
		特別収益計（８）	11,791,802	564,000	12,355,802	12,355,802	0
	費用	固定資産売却損・処分損		299,936	299,936		299,936
		事業区分間繰入金費用	564,000	11,791,802	12,355,802	12,355,802	0
		サービス区分間繰入金費用			0		0
		その他の特別損失	3,345,000	1,226,000	4,571,000		4,571,000
		特別費用計（９）	3,909,000	13,317,738	17,226,738	12,355,802	4,870,936
		特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	7,882,802	-12,753,738	-4,870,936	0	-4,870,936
当期末繰越活動増減の部		当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	128,774,847	30,176,207	158,951,054	0	158,951,054
		前期繰越活動増減差額（１２）	582,108,836	176,173,136	758,281,972		758,281,972
		当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	710,883,683	206,349,343	917,233,026	0	917,233,026
		基本金取崩額（１４）			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
		次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	710,883,683	206,349,343	917,233,026	0	917,233,026

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

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	971,945,146	852,866,168	119,078,978	流動負債	71,241,182	76,560,397	-5,319,215
現金預金	879,438,040	754,809,346	124,628,694	事業未払金	4,023,034	10,868,531	-6,845,497
事業未収金	75,544,429	79,905,536	-4,361,107	1年以内返済予定設備資金借入金	66,162,521	64,952,499	1,210,022
未収補助金	16,837,519	17,786,000	-948,481	職員預り金	979,858	733,603	246,255
立替金	125,158	365,286	-240,128	仮受金	75,769	5,764	70,005
固定資産	1,032,404,082	1,074,379,452	-41,975,370	固定負債	819,073,168	887,002,209	-67,929,041
基本財産	541,071,192	556,068,040	-14,996,848	設備資金借入金	800,099,338	866,261,859	-66,162,521
土地	182,970,594	177,332,994	5,637,600	入所金預り金	13,273,830	15,010,350	-1,736,520
建物	260,289,891	268,328,908	-8,039,017	敷金・保証金預り金	5,700,000	5,730,000	-30,000
建物付属設備	97,810,707	110,406,138	-12,595,431	負債の部合計	890,314,350	963,562,606	-73,248,256
その他の固定資産	491,332,890	518,311,412	-26,978,522	純資産の部			
土地	105,888,688	99,082,900	6,805,788	基本金	47,910,000	47,910,000	0
建物	271,043,354	279,004,708	-7,961,354	国庫補助金等特別積立金	148,891,852	157,491,042	-8,599,190
建物付属設備	76,429,796	83,774,638	-7,344,842	その他の積立金	0	0	0
構築物	6,800,753	5,816,532	984,221	拠点区分間勘定			0
車両運搬具	3,054,716	4,774,639	-1,719,923	次期繰越活動増減差額	917,233,026	758,281,972	158,951,054
器具及び備品	14,246,048	20,037,006	-5,790,958	（うち当期活動増減差額）	158,951,054	149,291,750	9,659,304
建設仮勘定	384,900	4,925,900	-4,541,000				
権利		299,936	-299,936				
ソフトウェア		105,105	-105,105				
預り金新規積立資産	4,990,000	6,162,520	-1,172,520				
その他積立資産		5,700,000	-5,700,000				
敷金・保証金積立資産	5,616,000	5,730,000	-114,000				
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	168,635	187,528	-18,893	純資産の部合計	1,114,034,878	963,683,014	150,351,864
資産の部合計	2,004,349,228	1,927,245,620	77,103,608	負債及び純資産の部合計	2,004,349,228	1,927,245,620	77,103,608

貸借対照表内訳表
平成29年3月31日現在

(単位：円)						
勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	698,998,069	272,947,077	0	971,945,146	0	971,945,146
現金預金	623,780,398	255,657,642	0	879,438,040		879,438,040
事業未収金	58,276,176	17,268,253	0	75,544,429		75,544,429
未収補助金	16,837,519	0	0	16,837,519		16,837,519
立替金	103,976	21,182	0	125,158		125,158
固定資産	758,965,776	273,438,306	0	1,032,404,082	0	1,032,404,082
基本財産	541,071,192	0	0	541,071,192	0	541,071,192
土地	182,970,594	0	0	182,970,594		182,970,594
建物	260,289,891	0	0	260,289,891		260,289,891
建物付属設備	97,810,707	0	0	97,810,707		97,810,707
その他の固定資産	217,894,584	273,438,306	0	491,332,890	0	491,332,890
土地	29,451,563	76,437,125	0	105,888,688		105,888,688
建物	127,479,047	143,564,307	0	271,043,354		271,043,354
建物付属設備	35,922,009	40,507,787	0	76,429,796		76,429,796
構築物	4,244,113	2,556,640	0	6,800,753		6,800,753
車輛運搬具	3,054,714	2	0	3,054,716		3,054,716
器具及び備品	10,670,803	3,575,245	0	14,246,048		14,246,048
建設仮勘定	251,500	133,400	0	384,900		384,900
権利	0	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0	0		0
預り金新規積立資産	2,046,000	2,944,000	0	4,990,000		4,990,000
その他積立資産	0	0	0	0		0
敷金・保証金積立資産	3,591,000	2,025,000	0	5,616,000		5,616,000
出資金	0	550,000	0	550,000		550,000
敷金	1,015,200	1,144,800	0	2,160,000		2,160,000
その他の固定資産	168,635	0	0	168,635		168,635
資産の部合計	1,457,963,845	546,385,383	0	2,004,349,228	0	2,004,349,228
負債の部						
流動負債	53,279,723	17,961,459	0	71,241,182	0	71,241,182
事業未払金	2,896,197	1,126,837	0	4,023,034		4,023,034
1年以内返済予定設備資金借入金	49,541,499	16,621,022	0	66,162,521		66,162,521
職員預り金	778,478	201,380	0	979,858		979,858
仮受金	63,549	12,220	0	75,769		75,769
固定負債	539,502,739	279,570,429	0	819,073,168	0	819,073,168
設備資金借入金	533,781,739	266,317,599	0	800,099,338		800,099,338
入所金預り金	2,046,000	11,227,830	0	13,273,830		13,273,830
敷金・保証金預り金	3,675,000	2,025,000	0	5,700,000		5,700,000
負債の部合計	592,782,462	297,531,888	0	890,314,350	0	890,314,350
純資産の部						
基本金	22,810,000	25,100,000	0	47,910,000		47,910,000
国庫補助金等特別積立金	131,487,700	17,404,152	0	148,891,852		148,891,852
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間勘定	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	710,883,683	206,349,343	0	917,233,026		917,233,026
(うち当期活動増減差額)	128,774,847	30,176,207	0	158,951,054		158,951,054
純資産の部合計	865,181,383	248,853,495	0	1,114,034,878	0	1,114,034,878
負債及び純資産の部合計	1,457,963,845	546,385,383	0	2,004,349,228	0	2,004,349,228

計算書類に対する注記（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29年度より愛媛県退職共済制度に加入

4. 法人で採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

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）

(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

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

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	177,332,994	5,637,600	0	182,970,594
建物	268,328,908	0	8,039,017	260,289,891
建物附属設備	110,406,138	0	12,595,431	97,810,707
合計	556,068,040	5,637,600	20,634,448	541,071,192

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。

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）	271,043,354 円
計	333,706,254 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	431,714,382 円
計	431,714,382 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）	182,970,594	0	182,970,594
建物（基本財産）	309,193,000	48,903,109	260,289,891
建物附属設備（基本財産）	174,432,900	76,622,193	97,810,707
土地（その他の固定資産）	105,888,688	0	105,888,688
建物（その他の固定資産）	306,206,000	35,162,646	271,043,354
建物附属設備（その他の固定資産）	108,864,000	32,434,204	76,429,796
構築物	12,350,264	5,549,511	6,800,753
車輛運搬具	18,632,764	15,578,048	3,054,716
器具及び備品	56,922,472	42,676,424	14,246,048
その他の固定資産（利用権）	281,993	113,358	168,635
その他の固定資産（無形固定資産）	573,300	573,300	0
合計	1,276,315,975	257,612,793	1,018,703,182

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
事業未収金	75,544,429	0	75,544,429
立替金	125,158	0	125,158
合計	75,669,587	0	75,669,587

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

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
法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあて
る
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
権現跡地の施設計画変更により設計、パース作成等の建設仮勘定取崩し

計算書類に対する注記（来住用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 来住拠点：本部・ケアハウス 計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））

- ア 本部
- イ ケアハウス来住

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

- ア 本部
- イ ケアハウス来住

(4) その他明細書

※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付

金銭残高明細書・預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・借入金残高明細書・入居保証金残高明細書・敷金保証金残高明細書・仮払金残高明細書・仮受金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・残高証明書・立替金明細書・拠点区分間（事業区分間）繰入金明細書

5. 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	71,543,500	0	0	71,543,500
建物	148,140,928	0	4,438,226	143,702,702
建物附属設備	57,387,336	0	6,644,079	50,743,257
合計	277,071,764	0	11,082,305	265,989,459

6. 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

計算書類に対する注記（来住用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	71,543,500	0	71,543,500
建物（基本財産）	170,701,000	26,998,298	143,702,702
建物附属設備（基本財産）	91,161,400	40,418,143	50,743,257
構築物	6,633,864	3,890,245	2,743,619
車輛運搬具	5,332,960	5,107,533	225,427
器具及び備品	19,738,098	16,182,992	3,555,106
ソフトウェア	573,300	573,300	0
その他の固定資産（無形固定資産）	281,993	113,358	168,635
	0	0	0
合計	365,966,115	93,283,869	272,682,246

9. 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
事業未収金	21,505,741	0	21,505,741
立替金	48,367	0	48,367
合計	21,554,108	0	21,554,108

10. 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

11. 重要な後発事象

法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあて
る

12. 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

固定資産の車輛運搬具を権現(社会福祉事業)からケアハウス来住へ移管

計算書類に対する注記（権現用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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）
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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 権現拠点：特養・ショート福寿(仮称)計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

(3) その他明細書

- ※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付
預金残高明細書・未払金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・残高証明書・拠点区分間繰入金明細書・建設仮勘定残高明細書

5. 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	17,000,000	0	0	17,000,000
建物	0	5,637,600	0	5,637,600
合計	17,000,000	5,637,600	0	22,637,600

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

計算書類に対する注記（権現用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

8. 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）	22,637,600	0	22,637,600
合計	22,637,600	0	22,637,600

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる

12. 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

旧、松寿園 固定資産の車両運搬具をケアハウス来住へ移管
施設計画変更により設計、パース作成等の建設仮勘定の取崩し

計算書類に対する注記（いづみ用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) いづみ拠点：特養・ショート・小多 計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

- ア 小規模特養いづみ
- イ ショートステイいづみ
- ウ 小規模多機能いづみ

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

- ア 小規模特養いづみ
- イ ショートステイいづみ
- ウ 小規模多機能いづみ

(4) その他明細書

※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付

金銭残高明細書・預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・借入金残高明細書・仮払金残高明細書・仮受金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・残高証明書・立替金明細書

5. 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	88,789,494	0	0	88,789,494
建物	120,187,980	0	0	116,587,189
建物附属設備	53,018,802	0	0	47,067,450
合計	261,996,276	0	0	252,444,133

計算書類に対する注記（いづみ用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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）	88,789,494	0	88,789,494
建物（基本財産）	138,492,000	21,904,811	116,587,189
建物附属設備（基本財産）	83,271,500	36,204,050	47,067,450
構築物	1,636,400	647,266	989,134
車輛運搬具	7,863,330	6,158,273	1,705,057
器具及び備品	23,936,985	19,331,677	4,605,308
合計	343,989,709	84,246,077	259,743,632

9. 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
事業未収金	26,522,701	0	26,522,701
立替金	41,660	0	41,660
合計	26,564,361	0	26,564,361

10. 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

11. 重要な後発事象
法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあて
る

12. 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

計算書類に対する注記（馬木用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 馬木拠点：小多・サ付き 計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

- ア 小規模多機能 馬木
- イ 有料老人ホーム馬木

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

- ア 小規模多機能 馬木
- イ 有料老人ホーム馬木

(4) その他明細書

※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付

金銭残高明細書・預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・借入金残高明細書・入居保証金残高明細書・入居敷金保証金残高明細書・仮払金残高明細書・仮受金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・残高証明書・立替金明細書・事業区分間繰入金明細書

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

計算書類に対する注記（馬木用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 当施設敷地（松山市馬木町2158他3筆）	29,451,563 円
建物 当施設（松山市馬木町2158）	127,479,047 円
計	156,930,610 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（当施設建築資金）	202,905,761 円
計	202,905,761 円

8. 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	29,451,563	0	29,451,563
建物	144,016,990	16,537,943	127,479,047
建物附属設備	51,166,080	15,244,071	35,922,009
構築物	902,400	391,040	511,360
車輛運搬具	3,250,000	2,125,770	1,124,230
器具及び備品	5,467,291	2,956,902	2,510,389
合計	234,254,324	37,255,726	196,998,598

9. 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
事業未収金	10,247,734	0	10,247,734
立替金	13,949	0	13,949
合計	10,261,683	0	10,261,683

10. 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

11. 重要な後発事象

法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる

12. 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

計算書類に対する注記（権現（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 権現拠点：特定施設福寿(仮称) 計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

(3) その他明細書

※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付
預金残高明細書・未払金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・残高証明書・拠点区分間繰入金明細書・建設仮勘定残高明細書

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	43,225,788	0	43,225,788
構築物	2,160,000	180,000	1,980,000
合計	45,385,788	180,000	45,205,788

計算書類に対する注記（権現（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象
法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあて
る

12. 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
旧の福寿荘 固定資産の車両運搬具は特定有料老人ホーム福寿荘へ移管、電話加入権除却
施設計画変更により設計、パース作成等の建設仮勘定取崩し

計算書類に対する注記（馬木（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 馬木（公益）拠点：特定施設 計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

(3) その他明細書

※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付

金銭残高明細書・預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・借入金残高明細書・入居保証金残高明細書・入居敷金保証金残高明細書・仮受金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収益明細書・預り金残高明細書（入所預り金・介護入所預り金）・残高証明書・立替金明細書・拠点区分間（事業区分間）繰入金明細書

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 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 当施設敷地（松山市馬木町2158他3筆）	33,211,337 円
建物 当施設（松山市馬木町2158）	143,564,307 円
計	176,775,644 円

計算書類に対する注記（馬木（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

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	当施設建築資金	228,808,621 円
計		228,808,621 円

8. 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	33,211,337	0	33,211,337
建物	162,189,010	18,624,703	143,564,307
建物附属設備	57,697,920	17,190,133	40,507,787
構築物	1,017,600	440,960	576,640
車両運搬具	2,186,474	2,186,472	2
器具及び備品	7,618,098	4,167,728	3,450,370
合計	263,920,439	42,609,996	221,310,443

9. 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
事業未収金	15,714,533	0	15,714,533
立替金	21,182	0	21,182
合計	15,735,715	0	15,735,715

10. 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

11. 重要な後発事象

法人の社会福祉充実残額ありによって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあて
る

12. 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

固定資産の車両運搬具を権現(公益事業) から特定有料老人ホーム福寿荘へ移管

計算書類に対する注記（来住（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

1. 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

2. 重要な会計方針の変更

平成29年度より愛媛県退職共済制度に加入

3. 採用する退職給付制度

平成28年度は該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 来住（公益）拠点：居宅 計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

(3) その他明細書

- ※以下の明細書のうち残高があるもののみ添付
- 預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・仮受金残高明細書・残高証明書
・事業区分間繰入金明細書

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
器具及び備品	162,000	37,125	124,875
合計	162,000	37,125	124,875

計算書類に対する注記（来住（公益）用）

法人名：社会福祉法人 寿楽会

9. 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
事業未収金	1,553,720	0	1,553,720
合計	1,553,720	0	1,553,720

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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