

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）平成29年4月1日 （至）平成30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	454,639,680	453,739,723	899,957	
	老人福祉事業収入	146,210,000	145,170,391	1,039,609	
	経常経費寄附金収入	84,000	84,000	0	
	受取利息配当金収入	230,000	156,156	73,844	
	その他の収入	1,262,000	1,287,823	△ 25,823	
	事業活動収入計（1）	602,425,680	600,438,093	1,987,587	
	支出				
	人件費支出	324,807,999	323,722,638	1,085,361	
	事業費支出	55,372,000	58,752,938	△ 3,380,938	
事務費支出	43,282,645	42,338,658	943,987		
利用者負担軽減額	470,000	437,207	32,793		
支払利息支出	18,882,528	18,809,325	73,203		
その他の支出	20,000	0	20,000		
事業活動支出計（2）	442,835,172	444,060,766	△ 1,225,594		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	159,590,508	156,377,327	3,213,181		
整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	0	10,000	△ 10,000	
	施設整備等収入計（4）	0	10,000	△ 10,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	66,162,521	66,162,521	0	
固定資産取得支出	784,550,000	779,085,064	5,464,936		
施設整備等支出計（5）	850,712,521	845,247,585	5,464,936		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	△ 850,712,521	△ 845,237,585	△ 5,474,936		
他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	482,400,000	482,400,000	0	
	積立資産取崩収入	4,020,000	3,282,905	737,095	
	その他の活動による収入	3,630,000	3,570,000	60,000	
	その他の活動収入計（7）	490,050,000	489,252,905	797,095	
	支出				
	積立資産支出	6,975,373	6,391,878	583,495	
	その他の活動による支出	4,464,000	3,766,000	698,000	
その他の活動支出計（8）	11,439,373	10,157,878	1,281,495		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	478,610,627	479,095,027	△ 484,400		
予備費支出（10）	4,700,000		5,050,000		
	350,000				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	△ 217,561,386	△ 209,765,231	△ 7,796,155		
前期末支払資金残高（12）	966,866,485	966,866,485	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	749,305,099	757,101,254	△ 7,796,155		

資金収支内訳表

（自）平成29年4月1日 （至）平成30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	366,947,773	86,791,950	0	453,739,723		453,739,723
	老人福祉事業収入	99,071,197	46,099,194	0	145,170,391		145,170,391
	経常経費寄附金収入	84,000	0	0	84,000		84,000
	受取利息配当金収入	83,030	73,126	0	156,156		156,156
	その他の収入	1,054,746	233,077	0	1,287,823		1,287,823
	事業活動収入計（1）	467,240,746	133,197,347	0	600,438,093	0	600,438,093
	支出						
	人件費支出	258,844,001	64,878,637	0	323,722,638		323,722,638
	事業費支出	46,959,342	11,793,596	0	58,752,938		58,752,938
事務費支出	33,229,066	9,109,592	0	42,338,658		42,338,658	
利用者負担軽減額	437,207	0	0	437,207		437,207	
支払利息支出	12,785,995	6,023,330	0	18,809,325		18,809,325	
その他の支出	0	0	0	0		0	
事業活動支出計（2）	352,255,611	91,805,155	0	444,060,766	0	444,060,766	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	114,985,135	41,392,192	0	156,377,327	0	156,377,327	
整備等による収支	収入						
	その他の施設整備等による収入	10,000	0	0	10,000		10,000
	施設整備等収入計（4）	10,000	0	0	10,000	0	10,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	49,541,499	16,621,022	0	66,162,521		66,162,521
固定資産取得支出	573,450,290	205,634,774	0	779,085,064		779,085,064	
施設整備等支出計（5）	622,991,789	222,255,796	0	845,247,585	0	845,247,585	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	△ 622,981,789	△ 222,255,796	0	△ 845,237,585	0	△ 845,237,585	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	329,400,000	153,000,000	0	482,400,000		482,400,000
	積立資産取崩収入	1,591,458	1,691,447	0	3,282,905		3,282,905
	事業区分間繰入金収入	126,276,244	59,363,827	0	185,640,071	185,640,071	0
	その他の活動による収入	2,598,000	972,000	0	3,570,000		3,570,000
	その他の活動収入計（7）	459,865,702	215,027,274	0	674,892,976	185,640,071	489,252,905
	支出						
	積立資産支出	4,904,195	1,487,683	0	6,391,878		6,391,878
	事業区分間繰入金支出	59,363,827	126,276,244	0	185,640,071	185,640,071	0
	その他の活動による支出	1,545,000	2,221,000	0	3,766,000		3,766,000
その他の活動支出計（8）	65,813,022	129,984,927	0	195,797,949	185,640,071	10,157,878	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	394,052,680	85,042,347	0	479,095,027	0	479,095,027	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	△ 113,943,974	△ 95,821,257	0	△ 209,765,231	0	△ 209,765,231	
前期末支払資金残高（11）	695,259,845	271,606,640	0	966,866,485		966,866,485	
当期末支払資金残高（10）+（11）	581,315,871	175,785,383	0	757,101,254	0	757,101,254	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）平成29年4月1日 （至）平成30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	453,739,723	441,998,535	11,741,188
	老人福祉事業収益	145,170,391	146,116,863	△ 946,472
	経常経費寄附金収益	84,000		84,000
	サービス活動収益計（1）	598,994,114	588,115,398	10,878,716
	費用			
	人件費	326,379,611	281,219,186	45,160,425
	事業費	58,752,938	52,225,498	6,527,440
	事務費	42,338,658	37,972,156	4,366,502
	利用者負担軽減額	437,207	429,811	7,396
減価償却費	43,549,040	45,767,482	△ 2,218,442	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,495,401	△ 8,599,190	1,103,789	
徴収不能額	0	482,076	△ 482,076	
サービス活動費用計（2）	463,962,053	409,497,019	54,465,034	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	135,032,061	178,618,379	△ 43,586,318	
入活動外増	収益			
	受取利息配当金収益	156,156	988,402	△ 832,246
	その他のサービス活動外収益	1,287,823	2,237,840	△ 950,017
	サービス活動外収益計（4）	1,443,979	3,226,242	△ 1,782,263
	費用			
	支払利息	18,809,325	18,022,631	786,694
サービス活動外費用計（5）	18,809,325	18,022,631	786,694	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	△ 17,365,346	△ 14,796,389	△ 2,568,957	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	117,666,715	163,821,990	△ 46,155,275	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	0		0
	特別収益計（8）	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	299,936	△ 299,936
	国庫補助金等特別積立金積立額	36,018,000		36,018,000
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	4,571,000	△ 4,571,000	
特別費用計（9）	36,018,000	4,870,936	31,147,064	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	△ 36,018,000	△ 4,870,936	△ 31,147,064	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	81,648,715	158,951,054	△ 77,302,339	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	917,233,026	758,281,972	158,951,054
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	998,881,741	917,233,026	81,648,715
	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）	998,881,741	917,233,026	81,648,715

事業活動内訳表

（自）平成29年4月1日 （至）平成30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
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	366,947,773	86,791,950		453,739,723		453,739,723
	老人福祉事業収益	99,071,197	46,099,194		145,170,391		145,170,391
	経常経費寄附金収益	84,000			84,000		84,000
	サービス活動収益計（1）	466,102,970	132,891,144	0	598,994,114	0	598,994,114
	費用						
	人件費	261,019,738	65,359,873		326,379,611		326,379,611
	事業費	46,959,342	11,793,596		58,752,938		58,752,938
	事務費	33,229,066	9,109,592		42,338,658		42,338,658
	利用者負担軽減額	437,207			437,207		437,207
減価償却費	34,106,021	9,443,019		43,549,040		43,549,040	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,984,190	△ 511,211		△ 7,495,401		△ 7,495,401	
徴収不能額				0		0	
サービス活動費用計（2）	368,767,184	95,194,869	0	463,962,053	0	463,962,053	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	97,335,786	37,696,275	0	135,032,061	0	135,032,061	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	83,030	73,126		156,156		156,156
	その他のサービス活動外収益	1,054,746	233,077		1,287,823		1,287,823
	サービス活動外収益計（4）	1,137,776	306,203	0	1,443,979	0	1,443,979
	費用						
	支払利息	12,785,995	6,023,330		18,809,325		18,809,325
サービス活動外費用計（5）	12,785,995	6,023,330	0	18,809,325	0	18,809,325	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	△ 11,648,219	△ 5,717,127	0	△ 17,365,346	0	△ 17,365,346	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	85,687,567	31,979,148	0	117,666,715	0	117,666,715	
特別増減の部	収益						
	事業区分間繰入金収益	126,276,244	59,363,827		185,640,071	185,640,071	0
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計（8）	126,276,244	59,363,827	0	185,640,071	185,640,071	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損				0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	36,018,000			36,018,000		36,018,000
	事業区分間繰入金費用	59,363,827	126,276,244		185,640,071	185,640,071	0
	サービス区分間繰入金費用				0		0
	その他の特別損失				0		0
特別費用計（9）	95,381,827	126,276,244	0	221,658,071	185,640,071	36,018,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	30,894,417	△ 66,912,417	0	△ 36,018,000	0	△ 36,018,000	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	116,581,984	△ 34,933,269	0	81,648,715	0	81,648,715	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	710,883,683	206,349,343		917,233,026		917,233,026
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	827,465,667	171,416,074	0	998,881,741	0	998,881,741
	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）	827,465,667	171,416,074	0	998,881,741	0	998,881,741

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

（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	773,576,719	971,945,146	△ 198,368,427	流動負債	81,586,709	71,241,182	10,345,527
現金預金	674,336,156	879,438,040	△ 205,101,884	事業未払金	11,919,852	4,023,034	7,896,818
事業未収金	82,953,786	75,544,429	7,409,357	1年以内返済予定設備資金借入金	65,111,244	66,162,521	△ 1,051,277
未収金	253,653		253,653	職員預り金	4,555,613	979,858	3,575,755
未収補助金	15,993,000	16,837,519	△ 844,519	仮受金		75,769	△ 75,769
立替金	40,124	125,158	△ 85,034				
固定資産	1,771,039,079	1,032,404,082	738,634,997	固定負債	1,238,822,897	819,073,168	419,749,729
基本財産	682,301,426	541,071,192	141,230,234	設備資金借入金	734,988,094	800,099,338	△ 65,111,244
土地	344,623,776	182,970,594	161,653,182	長期運営資金借入金	482,400,000		482,400,000
建物	337,677,650	260,289,891	77,387,759	退職給付引当金	2,656,973		2,656,973
建物付属設備		97,810,707	△ 97,810,707	長期預り金	11,058,000	10,690,000	368,000
その他の固定資産	1,088,737,653	491,332,890	597,404,763	入所金預り金	7,719,830	8,283,830	△ 564,000
土地	105,888,688	105,888,688	0	負債の部合計	1,320,409,606	890,314,350	430,095,256
建物	332,166,954	271,043,354	61,123,600	純資産の部			
建物付属設備		76,429,796	△ 76,429,796	基本金	47,910,000	47,910,000	0
構築物	9,569,646	6,800,753	2,768,893	国庫補助金等特別積立金	177,414,451	148,891,852	28,522,599
車輛運搬具	7,518,237	3,054,716	4,463,521	次期繰越活動増減差額	998,881,741	917,233,026	81,648,715
器具及び備品	48,888,169	14,246,048	34,642,121	（うち当期活動増減差額）	81,648,715	158,951,054	△ 77,302,339
建設仮勘定	567,678,900	384,900	567,294,000				
ソフトウェア	422,524		422,524				
退職給付引当資産	2,656,973		2,656,973				
長期預り金積立資産	11,058,000	10,606,000	452,000				
出資金	550,000	550,000	0				
敷金	2,160,000	2,160,000	0				
長期前払費用	29,820		29,820				
その他の固定資産（無形）	149,742	168,635	△ 18,893	純資産の部合計	1,224,206,192	1,114,034,878	110,171,314
資産の部合計	2,544,615,798	2,004,349,228	540,266,570	負債及び純資産の部合計	2,544,615,798	2,004,349,228	540,266,570

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

平成30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	592,926,291	180,650,428	0	773,576,719	0	773,576,719
現金預金	511,900,365	162,435,791	0	674,336,156		674,336,156
事業未収金	64,796,325	18,157,461	0	82,953,786		82,953,786
未収金	196,477	57,176	0	253,653		253,653
未収補助金	15,993,000	0	0	15,993,000		15,993,000
立替金	40,124	0	0	40,124		40,124
固定資産	1,301,612,782	469,426,297	0	1,771,039,079	0	1,771,039,079
基本財産	682,301,426	0	0	682,301,426	0	682,301,426
土地	344,623,776	0	0	344,623,776		344,623,776
建物	337,677,650	0	0	337,677,650		337,677,650
建物付属設備	0	0	0	0		0
その他の固定資産	619,311,356	469,426,297	0	1,088,737,653	0	1,088,737,653
土地	29,451,563	76,437,125	0	105,888,688		105,888,688
建物	156,204,541	175,962,413	0	332,166,954		332,166,954
建物付属設備	0	0	0	0		0
構築物	6,122,093	3,447,553	0	9,569,646		9,569,646
車輛運搬具	7,518,235	2	0	7,518,237		7,518,237
器具及び備品	43,447,407	5,440,762	0	48,888,169		48,888,169
建設仮勘定	366,000,494	201,678,406	0	567,678,900		567,678,900
ソフトウェア	422,524	0	0	422,524		422,524
退職給付引当資産	2,175,737	481,236	0	2,656,973		2,656,973
長期預り金積立資産	6,774,000	4,284,000	0	11,058,000		11,058,000
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
長期前払費用	29,820	0	0	29,820		29,820
その他の固定資産（無形）	149,742	0	0	149,742		149,742
資産の部合計	1,894,539,073	650,076,725	0	2,544,615,798	0	2,544,615,798
負債の部						
流動負債	59,493,830	22,092,879	0	81,586,709	0	81,586,709
事業未払金	7,992,891	3,926,961	0	11,919,852		11,919,852
1年以内返済予定設備資金借入金	47,883,410	17,227,834	0	65,111,244		65,111,244
職員預り金	3,617,529	938,084	0	4,555,613		4,555,613
仮受金	0	0	0	0		0
固定負債	824,248,066	414,574,831	0	1,238,822,897	0	1,238,822,897
設備資金借入金	485,898,329	249,089,765	0	734,988,094		734,988,094
長期運営資金借入金	329,400,000	153,000,000	0	482,400,000		482,400,000
退職給付引当金	2,175,737	481,236	0	2,656,973		2,656,973
長期預り金	6,774,000	4,284,000	0	11,058,000		11,058,000
入所金預り金	0	7,719,830	0	7,719,830		7,719,830
負債の部合計	883,741,896	436,667,710	0	1,320,409,606	0	1,320,409,606
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	160,521,510	16,892,941	0	177,414,451		177,414,451
次期繰越活動増減差額	827,465,667	171,416,074	0	998,881,741		998,881,741
（うち当期活動増減差額）	116,581,984	△ 34,933,269	0	81,648,715		81,648,715
純資産の部合計	1,010,797,177	213,409,015	0	1,224,206,192	0	1,224,206,192
負債及び純資産の部合計	1,894,539,073	650,076,725	0	2,544,615,798	0	2,544,615,798

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

該当なし

(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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している

3. 重要な会計方針の変更

- ・建物附属設備を建物の科目にまとめている
- ・入居保証金、入居敷金保証金を長期預り金の科目にまとめている

4. 法人で採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

- ・資金収支内訳表
- ・事業活動内訳表
- ・貸借対照表内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- ・社会福祉事業 資金収支内訳表
- ・社会福祉事業 事業活動内訳表
- ・社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- ・公益事業 資金収支内訳表
- ・公益事業 事業活動内訳表
- ・公益事業 貸借対照表内訳表

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 権現拠点・・・
特別養護老人ホーム福寿サービス区分、ショートステイ福寿サービス区分
- イ 来住拠点・・・

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

- ウ 法人本部サービス区分、ケアハウス来住サービス区分
- エ みぞのべ拠点・・・特別養護老人ホームみぞのべ
- オ いづみ拠点・・・
- カ 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
- キ 馬木拠点・・・
- ク 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
- カ 権現（公益事業）拠点・・・介護付有料老人ホーム福寿
- キ 馬木（公益事業）拠点・・・有料老人ホーム馬木（介護付）
- ク 来住（公益事業）拠点・・・居宅介護支援事業所来住

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	182,970,594	161,653,182	0	344,623,776
建物	358,100,598	216,000	20,638,948	337,677,650
合計	541,071,192	161,869,182	20,638,948	682,301,426

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）	332,166,954 円
計	394,829,854 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（1年以内返済予定額含む）	458,921,471 円
計	458,921,471 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）	344,623,776	0	344,623,776
建物（基本財産）	483,841,900	146,164,250	337,677,650
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）	415,070,000	82,903,046	332,166,954
構築物	16,479,304	6,909,658	9,569,646
車輛運搬具	24,636,242	17,118,005	7,518,237
器具及び備品	96,154,640	47,266,471	48,888,169
その他の固定資産（利用権）	281,993	132,251	149,742
その他の固定資産（無形固定資産）	517,376	94,852	422,524
合計	1,487,493,919	300,588,533	1,186,905,386

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

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	82,953,786	0	82,953,786
立替金	40,124	0	40,124
合計	82,993,910	0	82,993,910

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
 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				
役員	株式会社 アコンプ リシー	愛媛県松 山市朝生 田町6丁 目2-5	6,344百 万	介護事業	100%	有り	同代表者	土地購入	161,653, 182	土地	161,653, 182

◇取引条件及び取引条件の決定方針等

土地購入：特別養護老人ホームの建設地のため、鑑定評価額と関連当事者の取得価格（維持費を含む）とを勘案した上で、理事会の承認を得て決定した。

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計画によって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる
 - ・福祉施設福寿【特別養護老人ホーム、ショートステイ、介護付有料老人ホーム】が平成30年4月18日に開設
 - ・特別養護老人ホームみぞのべが平成30年5月12日に開設

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

計算書類に対する注記（来住拠点：本部・ケアハウス用）

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

該当なし

(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、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・社会福祉法人会計基準に沿って退職給付引当金の計上

2. 重要な会計方針の変更

- ・建物附属設備を建物の科目にまとめている
- ・入居保証金、入居敷金保証金を長期預り金の科目にまとめている

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

- ア 本部
- イ ケアハウス来住

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

- ア 本部
- イ ケアハウス来住

(4) その他明細書

- ・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・長期預り金残高明細書・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・雑収入明細書・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	194,445,959	0	11,082,305	183,363,654
合計	265,989,459	0	11,082,305	254,907,154

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（来住拠点：本部・ケアハウス用）

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）	261,862,400	78,498,746	183,363,654
構築物	7,935,464	4,617,590	3,317,874
車輛運搬具	5,332,960	5,332,957	3
器具及び備品	21,034,098	17,929,097	3,105,001
ソフトウェア	517,376	94,852	422,524
その他の固定資産（無形固定資産）	281,993	132,251	149,742
	0	0	0
合計	368,507,791	106,605,493	261,902,298

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	22,577,199	0	22,577,199
未収金	66,701	0	66,701
合計	22,643,900	0	22,643,900

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

- ・社会福祉充実計画によって、各事業所で資金按分して、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

- ・前年度、1名入居敷金の積立資産未計上額を今年度振替したため、今年度、長期預り金積立資産支出と長期預り金収入に差額がある

計算書類に対する注記（権現（社会福祉事業）拠点：特養・ショート用）

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

該当なし

(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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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 計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

(3) その他明細書

- ・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・雑収入明細書・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	22,637,600	0	0	22,637,600
合計	22,637,600	0	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 (社会福祉事業) 拠点：特養・ショート用)

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
構築物	1,036,682	17,277	1,019,405
車両運搬具	4,639,228	73,997	4,565,231
器具及び備品	15,583,070	184,906	15,398,164
建設仮勘定	171,312,494	0	171,312,494
合計	215,209,074	276,180	214,932,894

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
	0	0	0
合計	0	0	0

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計画によって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる。
- ・平成30年4月18日に、特別養護老人ホーム、ショートステイを開設した。

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（みぞのべ拠点：特養用）

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

該当なし

(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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金の計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) みぞのべ拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

(3) その他

- ・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・雑収入明細書・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	0	161,653,182	0	161,653,182
合計	0	161,653,182	0	161,653,182

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（みぞのべ拠点：特養用）

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	161,653,182	0	161,653,182
構築物	561,600	23,400	538,200
車輛運搬具	1,364,250	28,421	1,335,829
器具及び備品	17,873,028	217,378	17,655,650
建設仮勘定	194,688,000	0	194,688,000
合計	376,140,060	269,199	375,870,861

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
未収金	9,965	0	9,965
合計	9,965	0	9,965

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計画によって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる
- ・平成30年5月12日に特別養護老人ホームを開設した

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（いづみ拠点：特養・ショート・多機能用）

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・車両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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している

2. 重要な会計方針の変更

- ・建物附属設備を建物の科目にまとめている。

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分資金収支明細書（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（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

- ・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・雑収入明細書
- ・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	163,654,639	216,000	9,556,643	154,313,996
合計	252,444,133	216,000	9,556,643	243,103,490

計算書類に対する注記（いづみ拠点：特養・ショート・多機能用）

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）	221,979,500	67,665,504	154,313,996
構築物	1,636,400	810,906	825,494
車輛運搬具	7,863,330	6,827,638	1,035,692
器具及び備品	25,124,985	20,160,870	4,964,115
合計	345,393,709	95,464,918	249,928,791

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	28,662,351	0	28,662,351
未収金	82,962	0	82,962
立替金	38,624	0	38,624
合計	28,783,937	0	28,783,937

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
・社会福祉充実計画によって、各事業所で資金按分して、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（社会福祉事業）拠点：多機能・サ付き用）

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

該当なし

(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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・建物付属設備を建物の科目にまとめている。
- ・入居保証金、入居敷金保証金を長期預り金の科目にまとめている

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分資金収支明細書（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（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

- ・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・長期預り金残高明細書・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・雑収入明細書・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（社会福祉事業）拠点：多機能・サイキ用）

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）	156,204,541 円
計	185,656,104 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）	192,603,872 円
計	192,603,872 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	195,183,070	38,978,529	156,204,541
構築物	902,400	481,280	421,120
車輛運搬具	3,250,000	2,668,520	581,480
器具及び備品	5,898,751	3,574,274	2,324,477
合計	234,685,784	45,702,603	188,983,181

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	13,556,775	0	13,556,775
未収金	36,849	0	36,849
立替金	1,500	0	1,500
合計	13,595,124	0	13,595,124

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計画によって、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）拠点：特定施設用）

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

該当なし

(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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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

- ・資金支収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

(3) その他明細書

- ・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・雑収入明細書・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	3,389,158	416,485	2,972,673
器具及び備品	2,374,070	34,025	2,340,045
建設仮勘定	201,678,406	0	201,678,406
合計	250,667,422	450,510	250,216,912

計算書類に対する注記（権現（公益）拠点：特定施設用）

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
未収金	19,270	0	19,270
合計	19,270	0	19,270

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計画によって、各事業所で資金按分し、新規の事業所計画にあてる。
- ・平成30年4月18日に介護付有料老人ホームを開設した。

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（公益）拠点：特定施設用）

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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・建物付属設備を建物の科目にまとめている。
- ・入居保証金、入居敷金保証金を長期預り金の科目にまとめている

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

(3) その他明細書

- ・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・仮受金残高明細書・その他の特別損失明細書・雑収入明細書・長期預り金残高明細書・入所預り金残高明細書・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）	175,962,413 円
計	209,173,750 円

計算書類に対する注記（馬木（公益）拠点：特定施設用）

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	266,317,599 円
	計	266,317,599 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	219,886,930	43,924,517	175,962,413
構築物	1,017,600	542,720	474,880
車両運搬具	2,186,474	2,186,472	2
器具及び備品	8,104,638	5,088,296	3,016,342
合計	264,406,979	51,742,005	212,664,974

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	15,345,271	0	15,345,271
未収金	26,596	0	26,596
合計	15,371,867	0	15,371,867

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計画によって、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（来住（公益）拠点：居宅用）

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

- ・社会福祉法人会計基準に沿って、退職給付引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

愛媛県社会福祉協議会の愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

(3) その他明細書

- ・預金残高明細書・未収金残高明細書・未払金残高明細書・仮受金残高明細書・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

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	77,625	84,375
合計	162,000	77,625	84,375

計算書類に対する注記（来住（公益）拠点：居宅用）

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	2,812,190	0	2,812,190
未収金	11,310	0	11,310
合計	2,823,500	0	2,823,500

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計画によって、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