社会福祉法人　寿楽会

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31年4月1日　（至）令和2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	712,321,868	711,115,760	1,206,108	
		老人福祉事業収入	194,480,000	194,189,676	290,324	
		経常経費寄附金収入	338,583	338,580	3	
		受取利息配当金収入	101,000	61,349	39,651	
		その他の収入	4,446,692	4,370,274	76,418	
		事業活動収入計（１）	911,688,143	910,075,639	1,612,504	
	支出	人件費支出	460,881,500	460,413,467	468,033	
		事業費支出	86,002,890	85,511,854	491,036	
		事務費支出	79,883,500	78,853,612	1,029,888	
		利用者負担軽減額	4,265,000	4,239,482	25,518	
		支払利息支出	26,114,303	26,114,303	0	
		その他の支出	5,000	0	5,000	
		事業活動支出計（２）	657,152,193	655,132,718	2,019,475	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）		254,535,950	254,942,921	△ 406,971	
整備等による	収入	施設整備等補助金収入	24,331,000	24,331,000	0	
		設備資金借入金収入	165,500,000	165,500,000	0	
		施設整備等収入計（４）	189,831,000	189,831,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	107,716,965	107,716,965	0	
		固定資産取得支出	442,528,026	441,961,809	566,217	
		施設整備等支出計（５）	550,244,991	549,678,774	566,217	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）		△ 360,413,991	△ 359,847,774	△ 566,217	
他の活動による	収入	長期運営資金借入金収入	220,200,000	220,200,000	0	
		積立資産取崩収入	96,121,500	96,123,637	△ 2,137	
		その他の活動による収入	5,942,000	5,942,000	0	
		その他の活動収入計（７）	322,263,500	322,265,637	△ 2,137	
	支出	積立資産積立支出	113,202,000	113,078,286	123,714	
		その他の活動による支出	4,196,000	4,196,000	0	
		その他の活動支出計（８）	117,398,000	117,274,286	123,714	
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）		204,865,500	204,991,351	△ 125,851	
予備費支出（１０）			1,500,000 0		1,500,000	
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）			97,487,459	100,086,498	△ 2,599,039	
前期末支払資金残高（１２）			901,763,628	882,492,852	19,270,776	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）			999,251,087	982,579,350	16,671,737	

社会福祉法人　寿楽会

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

（自）平成31年4月1日　（至）令和2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	539,357,900	171,757,860	0	711,115,760	0	711,115,760
		老人福祉事業収入	103,618,777	90,570,899	0	194,189,676	0	194,189,676
		経常経費寄附金収入	252,054	86,526	0	338,580	0	338,580
		受取利息配当金収入	34,788	26,561	0	61,349	0	61,349
		その他の収入	2,967,602	1,402,672	0	4,370,274	0	4,370,274
		事業活動収入計（１）	646,231,121	263,844,518	0	910,075,639	0	910,075,639
	支出	人件費支出	349,202,156	111,211,311	0	460,413,467	0	460,413,467
		事業費支出	60,369,957	25,141,897	0	85,511,854	0	85,511,854
		事務費支出	54,767,735	24,085,877	0	78,853,612	0	78,853,612
		利用者負担軽減額	859,351	3,380,131	0	4,239,482	0	4,239,482
		支払利息支出	15,053,850	11,060,453	0	26,114,303	0	26,114,303
		その他の支出	0	0	0	0		0
		事業活動支出計（２）	480,253,049	174,879,669	0	655,132,718	0	655,132,718
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）		165,978,072	88,964,849	0	254,942,921	0	254,942,921
整備等による	収入	施設整備等補助金収入	24,331,000	0	0	24,331,000	0	24,331,000
		設備資金借入金収入	0	165,500,000	0	165,500,000	0	165,500,000
		施設整備等収入計（４）	24,331,000	165,500,000	0	189,831,000	0	189,831,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	78,645,355	29,071,610	0	107,716,965	0	107,716,965
		固定資産取得支出	267,009,783	174,952,026	0	441,961,809	0	441,961,809
		施設整備等支出計（５）	345,655,138	204,023,636	0	549,678,774	0	549,678,774
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）		△ 321,324,138	△ 38,523,636	0	△ 359,847,774	0	△ 359,847,774
その他の活動による収	収入	長期運営資金借入金収入	220,200,000	0	0	220,200,000	0	220,200,000
		積立資産取崩収入	93,776,673	2,346,964	0	96,123,637	0	96,123,637
		事業区分間繰入金収入	65,239,549	39,497,261	0	104,736,810	104,736,810	0
		その他の活動による収入	2,793,000	3,149,000	0	5,942,000	0	5,942,000
		その他の活動収入計（７）	382,009,222	44,993,225	0	427,002,447	104,736,810	322,265,637
	支出	積立資産積立支出	108,820,485	4,257,801	0	113,078,286	0	113,078,286
		事業区分間繰入金支出	39,497,261	65,239,549	0	104,736,810	104,736,810	0
		その他の活動による支出	2,550,000	1,646,000	0	4,196,000	0	4,196,000
		その他の活動支出計（８）	150,867,746	71,143,350	0	222,011,096	104,736,810	117,274,286
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）		231,141,476	△ 26,150,125	0	204,991,351	0	204,991,351
当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）			75,795,410	24,291,088	0	100,086,498	0	100,086,498
前期末支払資金残高（１１）			686,487,842	196,005,010	0	882,492,852	0	882,492,852
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）			762,283,252	220,296,098	0	982,579,350	0	982,579,350

社会福祉法人　寿楽会

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31年4月1日　（至）令和2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	711,115,760	595,808,063	115,307,697
		老人福祉事業収益	194,189,676	168,541,548	25,648,128
		経常経費寄附金収益	338,580	0	338,580
		その他の収益	0		0
		サービス活動収益計（１）	905,644,016	764,349,611	141,294,405
	費用	人件費	464,949,116	420,063,391	44,885,725
		事業費	85,511,854	79,454,505	6,057,349
		事務費	78,853,612	62,807,688	16,045,924
		利用者負担軽減額	4,239,482	621,547	3,617,935
		減価償却費	84,676,106	64,235,863	20,440,243
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,743,452	△ 15,531,991	△ 8,211,461
		徴収不能額	0	19,425	△ 19,425
		サービス活動費用計（２）	694,486,718	611,670,428	82,816,290
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		211,157,298	152,679,183	58,478,115
ス活動外増	収益	受取利息配当金収益	61,349	216,870	△ 155,521
		その他のサービス活動外収益	4,370,274	3,915,188	455,086
		サービス活動外収益計（４）	4,431,623	4,132,058	299,565
	費用	支払利息	26,114,303	24,074,537	2,039,766
		サービス活動外費用計（５）	26,114,303	24,074,537	2,039,766
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）		△ 21,682,680	△ 19,942,479	△ 1,740,201
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）			189,474,618	132,736,704	56,737,914
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	24,331,000	326,147,000	△ 301,816,000
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		特別収益計（８）	24,331,000	326,147,000	△ 301,816,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	24,331,000	290,129,000	△ 265,798,000
		サービス区分間繰入金費用	0	0	0
		特別費用計（９）	24,331,000	290,129,000	△ 265,798,000
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）		0	36,018,000	△ 36,018,000
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）			189,474,618	168,754,704	20,719,914
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）		1,167,636,445	998,881,741	168,754,704
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		1,357,111,063	1,167,636,445	189,474,618
	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）		2,750,000	0	2,750,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		1,354,361,063	1,167,636,445	186,724,618

社会福祉法人　寿楽会

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

事業活動内訳表

（自）平成31年4月1日　（至）令和2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	539,357,900	171,757,860		711,115,760	0	711,115,760
		老人福祉事業収益	103,618,777	90,570,899		194,189,676	0	194,189,676
		経常経費寄附金収益	252,054	86,526		338,580	0	338,580
		その他の収益				0		0
		サービス活動収益計（1）	643,228,731	262,415,285	0	905,644,016	0	905,644,016
	費用	人件費	353,021,968	111,927,148		464,949,116	0	464,949,116
		事業費	60,369,957	25,141,897		85,511,854	0	85,511,854
		事務費	54,767,735	24,085,877		78,853,612	0	78,853,612
		利用者負担軽減額	859,351	3,380,131		4,239,482	0	4,239,482
		減価償却費	57,775,757	26,900,349		84,676,106	0	84,676,106
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,294,240	△ 1,449,212		△ 23,743,452	0	△ 23,743,452
		徴収不能額				0		0
		サービス活動費用計（2）	504,500,528	189,986,190	0	694,486,718	0	694,486,718
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		138,728,203	72,429,095	0	211,157,298	0	211,157,298
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	34,788	26,561		61,349	0	61,349
		その他のサービス活動外収益	2,967,602	1,402,672		4,370,274	0	4,370,274
		サービス活動外収益計（4）	3,002,390	1,429,233	0	4,431,623	0	4,431,623
	費用	支払利息	15,053,850	11,060,453		26,114,303	0	26,114,303
		サービス活動外費用計（5）	15,053,850	11,060,453	0	26,114,303	0	26,114,303
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		△ 12,051,460	△ 9,631,220	0	△ 21,682,680	0	△ 21,682,680
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			126,676,743	62,797,875	0	189,474,618	0	189,474,618
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	24,331,000			24,331,000	0	24,331,000
		事業区分間繰入金収益	65,239,549	39,497,261		104,736,810	104,736,810	0
		サービス区分間繰入金収益				0		0
		事業区分間固定資産移管収益				0		0
		特別収益計（8）	89,570,549	39,497,261	0	129,067,810	104,736,810	24,331,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	24,331,000			24,331,000	0	24,331,000
		事業区分間繰入金費用	39,497,261	65,239,549		104,736,810	104,736,810	0
		サービス区分間繰入金費用				0		0
		事業区分間固定資産移管費用				0		0
		特別費用計（9）	63,828,261	65,239,549	0	129,067,810	104,736,810	24,331,000
	特別増減差額（１０）＝（8）－（9）		25,742,288	△ 25,742,288	0	0	0	0
当期活動増減差額（１１）＝（7）＋（１０）			152,419,031	37,055,587	0	189,474,618	0	189,474,618
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）		988,639,403	178,997,042		1,167,636,445	0	1,167,636,445
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		1,141,058,434	216,052,629	0	1,357,111,063	0	1,357,111,063
	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）		2,750,000			2,750,000	0	2,750,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		1,138,308,434	216,052,629	0	1,354,361,063	0	1,354,361,063

社会福祉法人　寿楽会

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

令和2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	1,026,641,422	892,681,135	133,960,287	流動負債	186,445,454	135,455,248	50,990,206
現金預金	855,953,500	769,254,522	86,698,978	事業未払金	41,959,988	5,148,729	36,811,259
事業未収金	125,633,749	106,863,523	18,770,226	１年以内返済予定設備資金借入金	122,782,382	107,716,965	15,065,417
未収金	314,515	299,496	15,019	預り金	11,000	171,800	△ 160,800
未収補助金	40,688,000	16,195,000	24,493,000	職員預り金	2,040,558	4,867,754	△ 2,827,196
立替金	11,914	38,850	△ 26,936	仮受金	50,526	0	50,526
前払金	4,000,000	0	4,000,000	賞与引当金	19,601,000	17,550,000	2,051,000
仮払金	39,744	29,744	10,000				
固定資産	2,766,233,380	2,391,768,028	374,465,352	固定負債	1,748,809,277	1,481,436,010	267,373,267
基本財産	1,427,624,460	1,410,847,224	16,777,236	設備資金借入金	1,505,868,747	1,463,151,129	42,717,618
土地	413,686,126	358,390,626	55,295,500	長期運営資金借入金	220,200,000	0	220,200,000
建物	1,013,938,334	1,052,456,598	△ 38,518,264	退職給付引当金	7,989,530	5,504,881	2,484,649
その他の固定資産	1,338,608,920	980,920,804	357,688,116	長期預り金	14,751,000	12,780,000	1,971,000
土地	175,698,809	92,121,838	83,576,971	負債の部合計	1,935,254,731	1,616,891,258	318,363,473
建物	734,248,000	673,885,834	60,362,166	純資産の部			
構築物	40,141,463	44,067,600	△ 3,926,137	基本金	47,910,000	47,910,000	0
車輌運搬具	10,334,987	6,254,295	4,080,692	国庫補助金等特別積立金	452,599,008	452,011,460	587,548
器具及び備品	64,810,531	52,727,568	12,082,963	その他の積立金	2,750,000	0	2,750,000
建設仮勘定	184,503,000	0	184,503,000	役員等退職金積立金	2,750,000	0	2,750,000
ソフトウェア	510,904	698,759	△ 187,855	次期繰越活動増減差額	1,354,361,063	1,167,636,445	186,724,618
退職給付引当資産	7,989,530	5,504,881	2,484,649	（うち当期活動増減差額）	189,474,618	168,754,704	20,719,914
長期預り金積立資産	14,751,000	12,780,000	1,971,000				
新設分積立資産	90,000,000	90,000,000	0				
役員等退職金積立資産	2,750,000	0	2,750,000				
その他積立金積立資産	9,800,000	0	9,800,000				
出資金	610,000	550,000	60,000				
敷金	2,274,000	2,160,000	114,000				
長期前払費用	74,740	39,180	35,560				
その他の固定資産（無形	111,956	130,849	△ 18,893	純資産の部合計	1,857,620,071	1,667,557,905	190,062,166
資産の部合計	3,792,874,802	3,284,449,163	508,425,639	負債及び純資産の部合計	3,792,874,802	3,284,449,163	508,425,639

社会福祉法人　寿楽会

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

令和2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	804,081,153	222,560,269	0	1,026,641,422	0	1,026,641,422
現金預金	672,281,195	183,672,305	0	855,953,500	0	855,953,500
事業未収金	86,828,069	38,805,680	0	125,633,749	0	125,633,749
未収金	243,231	71,284	0	314,515	0	314,515
未収補助金	40,688,000	0	0	40,688,000	0	40,688,000
立替金	914	11,000	0	11,914	0	11,914
前払金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
仮払金	39,744	0	0	39,744	0	39,744
固定資産	1,960,301,291	805,932,089	0	2,766,233,380	0	2,766,233,380
基本財産	1,427,624,460	0	0	1,427,624,460	0	1,427,624,460
土地	413,686,126	0	0	413,686,126	0	413,686,126
建物	1,013,938,334	0	0	1,013,938,334	0	1,013,938,334
その他の固定資産	532,676,831	805,932,089	0	1,338,608,920	0	1,338,608,920
土地	23,811,902	151,886,907	0	175,698,809	0	175,698,809
建物	114,532,757	619,715,243	0	734,248,000	0	734,248,000
構築物	27,005,280	13,136,183	0	40,141,463	0	40,141,463
車輌運搬具	9,275,491	1,059,496	0	10,334,987	0	10,334,987
器具及び備品	55,864,533	8,945,998	0	64,810,531	0	64,810,531
建設仮勘定	184,503,000	0	0	184,503,000	0	184,503,000
ソフトウェア	510,904	0	0	510,904	0	510,904
退職給付引当資産	6,647,978	1,341,552	0	7,989,530	0	7,989,530
長期預り金積立資産	6,732,000	8,019,000	0	14,751,000	0	14,751,000
新設分積立資産	90,000,000	0	0	90,000,000	0	90,000,000
役員等退職金積立資産	2,750,000	0	0	2,750,000	0	2,750,000
その他積立金積立資産	9,800,000	0	0	9,800,000	0	9,800,000
出資金	60,000	550,000	0	610,000	0	610,000
敷金	1,015,200	1,258,800	0	2,274,000	0	2,274,000
長期前払費用	55,830	18,910	0	74,740	0	74,740
その他の固定資産（無形	111,956	0	0	111,956	0	111,956
資産の部合計	2,764,382,444	1,028,492,358	0	3,792,874,802	0	3,792,874,802
負債の部						
流動負債	139,804,322	46,641,132	0	186,445,454	0	186,445,454
事業未払金	40,097,612	1,862,376	0	41,959,988	0	41,959,988
１年以内返済予定設備資金借入金	82,127,421	40,654,961	0	122,782,382	0	122,782,382
預り金	11,000	0	0	11,000	0	11,000
職員預り金	1,680,763	359,795	0	2,040,558	0	2,040,558
仮受金	8,526	42,000	0	50,526	0	50,526
賞与引当金	15,879,000	3,722,000	0	19,601,000	0	19,601,000
固定負債	1,033,707,531	715,101,746	0	1,748,809,277	0	1,748,809,277
設備資金借入金	800,127,553	705,741,194	0	1,505,868,747	0	1,505,868,747
長期運営資金借入金	220,200,000	0	0	220,200,000	0	220,200,000
退職給付引当金	6,647,978	1,341,552	0	7,989,530	0	7,989,530
長期預り金	6,732,000	8,019,000	0	14,751,000	0	14,751,000
負債の部合計	1,173,511,853	761,742,878	0	1,935,254,731	0	1,935,254,731
純資産の部						
基本金	47,910,000	0	0	47,910,000	0	47,910,000
国庫補助金等特別積立金	401,902,157	50,696,851	0	452,599,008	0	452,599,008
その他の積立金	2,750,000	0	0	2,750,000	0	2,750,000
役員等退職金積立金	2,750,000	0	0	2,750,000	0	2,750,000
次期繰越活動増減差額	1,138,308,434	216,052,629	0	1,354,361,063	0	1,354,361,063
（うち当期活動増減差額）	152,419,031	37,055,587	0	189,474,618	0	189,474,618
純資産の部合計	1,590,870,591	266,749,480	0	1,857,620,071	0	1,857,620,071
負債及び純資産の部合計	2,764,382,444	1,028,492,358	0	3,792,874,802	0	3,792,874,802

別紙１

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―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
・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上
・賞与引当金　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

3.重要な会計方針の変更
・2019年度より役員等退任慰労金等を支給するための積み立てをする

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)収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）

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

当法人では収益事業を実施していない為、作成していない

(6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　来住拠点・・・
　法人本部ｻｰﾋﾞｽ区分、ケアハウス来住ｻｰﾋﾞｽ区分
イ　権現拠点・・・
　特別養護老人ホーム福寿ｻｰﾋﾞｽ区分、ショートスティ福寿ｻｰﾋﾞｽ区分
ウ　みぞのべ拠点・・・特別養護老人ホームみぞのべ
エ　いづみ拠点・・・
　小規模特養ｻｰﾋﾞｽ区分、ショートスティｻｰﾋﾞｽ区分、小規模多機能ｻｰﾋﾞｽ区分
オ　番城拠点・・・
　（仮称）特別養護老人ホーム番城併設ショートスティ区分
カ　松前拠点・・・（仮称）特別養護老人ホーム松前
キ　馬木拠点・・・
　小規模多機能ｻｰﾋﾞｽ区分、有料老人ホームｻｰﾋﾞｽ区分
ク　権現（公益事業）拠点・・・介護付有料老人ホーム福寿
ケ　馬木（公益事業）拠点・・・有料老人ホーム馬木(介護付)
コ　来住（公益事業）拠点・・・居宅介護支援事業所来住
サ　道後飛鳥（公益事業）拠点・・・介護付有料老人ホーム道後飛鳥

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	358,390,626	55,295,500	0	413,686,126
建物	1,052,456,598	0	38,518,264	1,013,938,334
合計	1,410,847,224	55,295,500	38,518,264	1,427,624,460

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）	274,275,808 円
計	336,938,708 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）	363,296,058 円
計	363,296,058 円

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

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）	413,686,126	0	413,686,126
建物（基本財産）	1,235,831,797	221,893,463	1,013,938,334
土地（その他の固定資産）	175,698,809	0	175,698,809
建物（その他の固定資産）	855,821,074	121,573,074	734,248,000
構築物	53,453,907	13,312,444	40,141,463
車輌運搬具	32,458,444	22,123,457	10,334,987
器具及び備品	134,810,186	69,999,655	64,810,531
その他の固定資産（利用権）	281,993	170,037	111,956
その他の固定資産（無形固定資産）	939,276	428,372	510,904
合計	2,902,981,612	449,500,502	2,453,481,110

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	125,633,749	0	125,633,749
未収金	314,515	0	314,515
未収補助金	40,688,000	0	40,688,000
立替金	11,914	0	11,914
合計	166,648,178	0	166,648,178

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	6,698,902,702円	介護事業	100%	あり	同代表者、取締役	土地、建物、備品購入	174,302,063円	土地、建物、固定資産、事務消耗品、消耗器具備品	168,568,974円

土地・建物購入について、不動産鑑定評価と関連当事者の簿価とほぼ同額である。
備品購入については、関連当事者の簿価および車両査定金額による。
これらによって、適正な売価設定と判断し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

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

●新設分積立資産の計上

伊予銀行　宇和島支店　普　3846390　90,000,000円

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

新設された　介護付有料老人ホーム道後飛鳥　2019年8月開設
（仮称）特別養護老人ホーム番城併設ショートスティ　2020年4月開設予定
ショートスティについては特別養護老人ホーム番城が満床頃に開設予定
新設される（仮称）特別養護老人ホーム松前　2021年3月開設予定
に使用する

●役員等退職金積立資産の計上
伊予銀行　宇和島支店　普　3847547　2,750,000円
役員等退任慰労金支給に使用する

●その他積立資産の計上
伊予銀行　宇和島支店　普　3847554　9,800,000円
その他として人件費、大規模修繕費等にあてる

別紙２

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―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、残存価格を零とする定額法によっている

(3)引当金の計上基準

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

2.重要な会計方針の変更

・2019年度より役員等退任慰労金等を支給するための積立をする

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

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

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	172,382,874	0	9,863,968	162,518,906
合計	243,926,374	0	9,863,968	234,062,406

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）	71,543,500	0	71,543,500
建物（基本財産）	261,862,400	99,343,494	162,518,906
構築物	7,935,464	6,072,280	1,863,184
車輌運搬具	5,332,960	5,332,957	3
器具及び備品	23,189,864	20,872,372	2,317,492
ソフトウェア	939,276	428,372	510,904
その他の固定資産（無形固定資産）	281,993	170,037	111,956
	0	0	0
合計	371,085,457	132,219,512	238,865,945

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	22,410,828	0	22,410,828
未収金	59,946	0	59,946
未収補助金	16,357,000	0	16,357,000
合計	38,827,774	0	38,827,774

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（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―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

・退職給付引当金ー愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　ー翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(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	30,764,789	0	0	30,764,789
建物	327,347,814	0	8,585,450	318,762,364
合計	358,112,603	0	8,585,450	349,527,153

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）	30,764,789	0	30,764,789
建物（基本財産）	330,209,630	11,447,266	318,762,364
構築物	11,091,650	1,018,416	10,073,234
車両運搬具	4,639,228	1,849,963	2,789,265
器具及び備品	22,001,649	6,769,098	15,232,551
合計	398,706,946	21,084,743	377,622,203

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	9,585,797	0	9,585,797
未収金	42,501	0	42,501
合計	9,628,298	0	9,628,298

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

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－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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(4)その他

・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・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	161,653,182	0	0	161,653,182
建物	379,256,702	0	9,990,551	369,266,151
合計	540,909,884	0	9,990,551	530,919,333

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
建物	384,251,977	14,985,826	369,266,151
構築物	16,005,223	1,675,215	14,330,008
車輌運搬具	1,364,250	710,545	653,705
器具及び備品	19,751,688	6,174,219	13,577,469
合計	583,026,320	23,545,805	559,480,515

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	13,685,655	0	13,685,655
未収金	37,966	0	37,966
合計	13,723,621	0	13,723,621

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

別紙２

計算書類に対する注記（松前拠点：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－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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)松前拠点計算書類（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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(4)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	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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（松前拠点：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	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
未収金	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

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

開発許可後に建設し、令和３年３月開設予定

別紙２

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―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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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　ショートスティいづみ

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　ショートスティいづみ

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

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

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	144,808,427	0	8,696,268	136,112,159
合計	233,597,921	0	8,696,268	224,901,653

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	85,867,341	136,112,159
構築物	1,636,400	1,138,186	498,214
車輌運搬具	7,863,330	7,863,326	4
器具及び備品	25,647,485	21,921,483	3,726,002
合計	345,916,209	116,790,336	229,125,873

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	29,817,849	0	29,817,849
未収金	77,996	0	77,996
立替金	914	0	914
合計	29,896,759	0	29,896,759

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

別紙２

計算書類に対する注記（番城拠点：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・車両並びに器具及び備品―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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)番城拠点：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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

ア　特別養護老人ホーム番城

イ　ショートスティ番城

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

ア　特別養護老人ホーム番城

イ　ショートスティ番城

(4)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	0	55,295,500	0	55,295,500
建物	0	0	0	0
合計	0	55,295,500	0	55,295,500

計算書類に対する注記（番城拠点：特養・ショート用）

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）	55,295,500	0	55,295,500
建物（基本財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車輌運搬具	5,934,534	102,021	5,832,513
器具及び備品	19,752,639	250,082	19,502,557
合計	80,982,673	352,103	80,630,570

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	24,331,000	0	24,331,000
立替金	0	0	0
合計	24,331,000	0	24,331,000

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
　　特別養護老人ホーム番城は、令和2年4月1日開設予定(3日より入居開始予定)
　　ショートスティ番城は、特別養護老人ホーム番城が満床入居後に開設予定

別紙２

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―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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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

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	5,639,661	0	0	5,639,661
建物	28,660,781	0	1,382,027	27,278,754
合計	34,300,442	0	1,382,027	32,918,415

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

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）	29,451,563 円
建物　当施設（松山市馬木町２１５８）	114,532,757 円
計	143,984,320 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）	170,749,150 円
計	170,749,150 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（基本財産）	5,639,661	0	5,639,661
建物（基本財産）	37,528,290	10,249,536	27,278,754
土地	23,811,902	0	23,811,902
建物	157,654,780	43,122,023	114,532,757
構築物	902,400	661,760	240,640
車輌運搬具	3,250,000	3,249,999	1
器具及び備品	5,898,751	4,390,289	1,508,462
合計	234,685,784	61,673,607	173,012,177

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	11,327,940	0	11,327,940
未収金	24,822	0	24,822
立替金	0	0	0
合計	11,352,762	0	11,352,762

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

別紙２

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―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

・退職給付引当金ー愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　ー翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(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・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

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

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	35,098,599	0	35,098,599
建物	389,057,690	13,487,332	375,570,358
構築物	14,865,170	2,000,347	12,864,823
車輌運搬具	1,364,250	653,702	710,548
器具及び備品	8,564,419	2,975,676	5,588,743
合計	448,950,128	19,117,057	429,833,071

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	14,728,567	0	14,728,567
未収金	27,445	0	27,445
合計	14,756,012	0	14,756,012

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

別紙２

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－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－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―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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(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・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

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）	159,743,051 円
計	192,954,388 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	192,546,908 円
計	192,546,908 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	60,143,879	159,743,051
構築物	1,017,600	746,240	271,360
車両運搬具	2,186,474	2,186,472	2
器具及び備品	8,242,138	6,246,973	1,995,165
合計	264,544,479	69,323,564	195,220,915

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	17,043,854	0	17,043,854
未収金	23,331	0	23,331
立替金	11,000	0	11,000
合計	17,078,185	0	17,078,185

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

別紙２

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

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―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

・退職給付引当金－愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　－翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)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)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(4)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

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

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	413,640	226,012	187,628
合計	413,640	226,012	187,628

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	3,258,280	0	3,258,280
未収金	10,741	0	10,741
合計	3,269,021	0	3,269,021

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

別紙２

計算書類に対する注記（道後(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―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

・退職給付引当金ー愛媛県社会福祉協議会退職金共済制度に加入し、退職共済掛金のうち法人負担額に相当する金額を計上

・賞与引当金　　ー翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上

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)道後飛鳥（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

・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））

(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

(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・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

該当なし

計算書類に対する注記（道後(公益)拠点：特定施設用）

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	83,576,971	0	83,576,971
建物	89,221,674	4,819,840	84,401,834
車輌運搬具	523,418	174,472	348,946
器具及び備品	1,347,913	173,451	1,174,462
合計	174,669,976	5,167,763	169,502,213

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	3,774,979	0	3,774,979
未収金	9,767	0	9,767
合計	3,784,746	0	3,784,746

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