

法人名 社会福祉法人 幸洋福祉会
事業・拠点 [0005:松寿苑]

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	383,313,290	416,719,676	△33,406,386	流動負債	39,751,317	38,682,501	1,068,816
現金預金	313,439,948	340,856,952	△27,417,004	事業未払金	9,053,268	10,273,916	△1,220,648
事業未収金	64,525,543	69,951,334	△5,425,791	その他の未払金	10,360,433	8,026,573	2,333,860
未収金	267,855	16,686	251,169	1年以内返済予定設備資金借入金	18,420,000	18,420,000	0
立替金	59,627	6,907	52,720	職員預り金	1,917,616	1,962,012	△44,396
前払費用	5,020,317	5,887,797	△867,480	固定負債	248,513,461	266,462,239	△17,948,778
固定資産	836,032,966	841,583,104	△5,550,138	設備資金借入金	221,040,000	239,460,000	△18,420,000
基本財産	599,391,962	634,759,131	△35,367,169	退職給付引当金	27,473,461	27,002,239	471,222
土地	10,891,470	10,891,470	0	負債の部合計	288,264,778	305,144,740	△16,879,962
建物	587,500,492	622,867,661	△35,367,169				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	236,641,004	206,823,973	29,817,031	基本金	232,959,602	232,959,602	0
建物	10,386,162	10,879,418	△493,256	国庫補助金等特別積立金	231,529,701	244,990,775	△13,461,074
構築物	19,753,833	23,224,984	△3,471,151	その他の積立金	170,700,000	136,100,000	34,600,000
車輛運搬具	361,568	1,794,218	△1,432,650	その他の積立金	170,700,000	136,100,000	34,600,000
器具及び備品	7,965,980	7,823,114	142,866	次期繰越活動増減差額	295,892,175	339,107,663	△43,215,488
退職給付引当資産	27,473,461	27,002,239	471,222	次期繰越活動増減差額	295,892,175	339,107,663	△43,215,488
その他の積立資産	170,700,000	136,100,000	34,600,000	(うち当期活動増減差額)	△8,615,488	6,852,621	△15,468,109
資産の部合計	1,219,346,256	1,258,302,780	△38,956,524	純資産の部合計	931,081,478	953,158,040	△22,076,562
				負債及び純資産の部合計	1,219,346,256	1,258,302,780	△38,956,524

財務諸表に対する注記

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
全ての固定資産：定額法
 - (3) 引当金の計上基準
退職給与引当金：退職金の支給に備える為、公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度に加入しており、支出した掛け金累計額と同額を引き当て計上している。
3. 重要な会計方針の変更
該当無し
4. 法人で採用する退職給付制度
職員への退職金支給の為、以下の共済制度に加入している。
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済事業の退職共済制度に加入
 - (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度に加入
 - (3) 独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職共済事業の退職共済制度に加入
 ※職員が入職した年月日により、加入している退職共済は異なる。
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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①本部・松寿苑拠点区分
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム松寿苑
 - ウ 松寿苑短期入所生活介護
 - エ 松寿苑デイサービスセンター
 - オ 松寿苑居宅介護支援事業所
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	10,891,470	0	0	10,891,470
建物	622,867,661	0	35,367,169	587,500,492
合 計	633,759,131	0	35,367,169	598,391,962

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
該当無し
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（基本財産）	：下松市大字来巻9 4 4 番 1 5	10,891,470円
建物（基本財産）	：下松市大字来巻9 4 4 番 1	446,519,695円
車庫（その他の固定資産）	：下松市大字来巻9 4 4 番 1	9,980,354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年以内返済予定額を含む）	239,460,000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）	10,891,470	0	10,891,470
建物（基本財産）	845,082,354	257,581,862	587,500,492
建物（その他の固定資産）	14,097,752	3,711,590	10,386,162

構築物（その他の固定資産）	45,796,717	26,042,884	19,753,833
車両運搬具（その他の固定資産）	30,471,051	30,109,483	361,568
器具及び備品（その他の固定資産）	105,865,546	97,899,566	7,965,980
合 計	1,052,204,890	415,345,385	636,859,505

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。
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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
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。
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

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

第1号の1様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	453,134,000	445,905,116	△7,228,884
	経常経費寄附金収入	460,000	378,000	△82,000
	その他の収入	5,815,000	5,122,252	△692,748
	事業活動収入計(1)	459,409,000	451,405,368	△8,003,632
	支出			
	人件費支出	320,810,000	302,197,553	18,612,447
事業費支出	70,360,000	61,702,346	8,657,654	
事務費支出	67,125,000	61,889,321	5,235,679	
利用者負担軽減額	500,000	352,346	147,654	
支払利息支出	4,476,000	4,476,060	△60	
事業活動支出計(2)	463,271,000	430,617,626	32,653,374	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,862,000	20,787,742	24,649,742	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	18,420,000	18,420,000	0
	固定資産取得支出	4,700,000	2,242,944	2,457,056
施設整備等支出計(5)	23,120,000	20,662,944	2,457,056	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,120,000	△20,662,944	2,457,056	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	6,000,000	0	△6,000,000
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	0	△6,000,000
	支出			
	積立資産支出	34,600,000	34,600,000	0
	サービス区分間繰入金支出	6,000,000	0	6,000,000
その他の活動支出計(8)	40,600,000	34,600,000	6,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,600,000	△34,600,000	0	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
	0	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△62,582,000	△34,475,202	28,106,798	
前期末支払資金残高(12)	356,734,000	396,457,175	39,723,175	
当期末支払資金残高(11)+(12)	294,152,000	361,981,973	67,829,973	

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

第2号の1様式
(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	445,905,116	466,694,748	△20,789,632
		経常経費寄附金収益	378,000	666,000	△288,000
		サービス活動収益計(1)	446,283,116	467,360,748	△21,077,632
	費用	人件費	307,202,073	303,221,792	3,980,281
		事業費	61,702,346	65,362,994	△3,660,648
		事務費	56,884,801	60,271,967	△3,387,166
		利用者負担軽減額	352,346	507,425	△155,079
		減価償却費	42,847,620	46,361,137	△3,513,517
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,461,074	△13,461,074	0
		サービス活動費用計(2)	455,528,112	462,264,241	△6,736,129
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,244,996	5,096,507	△14,341,503	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	5,122,252	6,475,470	△1,353,218
		サービス活動外収益計(4)	5,122,252	6,475,470	△1,353,218
	費用	支払利息	4,476,060	4,807,620	△331,560
		サービス活動外費用計(5)	4,476,060	4,807,620	△331,560
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	646,192	1,667,850	△1,021,658	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,598,804	6,764,357	△15,363,161	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	105,593	△105,593
		特別収益計(8)	0	105,593	△105,593
	費用	固定資産売却損・処分損	16,684	17,329	△645
		特別費用計(9)	16,684	17,329	△645
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△16,684	88,264	△104,948	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,615,488	6,852,621	△15,468,109	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	339,107,663	366,855,042	△27,747,379
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	330,492,175	373,707,663	△43,215,488
		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)	34,600,000	34,600,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	295,892,175	339,107,663	△43,215,488