

法人単位資金収支計算書
自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目		当年度予算 (A)	当年度決算 (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	809,449,000	808,980,990	468,010	
	老人福祉事業収入	83,838,000	84,145,603	△ 307,603	
	借入金利息補助金収入	622,000	621,789	211	
	経常経費寄附金収入	275,000	295,000	△ 20,000	
	受取利息配当金収入	14,000	27,492	△ 13,492	
	その他の収入	3,220,000	2,800,338	419,662	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 ①	897,418,000	896,871,212	546,788	
	支出				
人件費支出	598,012,000	596,813,948	1,198,052		
事業費支出	133,717,000	133,428,928	288,072		
事務費支出	111,496,000	110,583,858	912,142		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	4,312,000	4,311,209	791		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 ②	847,537,000	845,137,943	2,399,057		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	49,881,000	51,733,269	△ 1,852,269		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,565,000	9,564,950	50	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 ④	9,565,000	9,564,950	50	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	43,308,000	43,307,950	50	
	固定資産取得支出	4,894,000	4,875,344	18,656	
	固定資産除却・破棄支出	0	6,430	△ 6,430	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計 ⑤	48,202,000	48,189,724	12,276		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 38,637,000	△ 38,624,774	△ 12,226		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0		
予備費 ⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	11,244,000	13,108,495	△ 1,864,495		
前期末支払資金残高 ⑫	473,469,755	473,469,755	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	484,713,755	486,578,250	△ 1,864,495		

法人単位事業活動計算書
自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収				
	益				
	介護保険事業収益	808,980,990	799,449,114	9,531,876	
	老人福祉事業収益	84,145,603	80,898,491	3,247,112	
	経常経費寄附金収益	295,000	1,573,000	△ 1,278,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計①	893,421,593	881,920,605	11,500,988	
	費用				
	用				
	人件費	597,893,948	590,959,371	6,934,577	
事業費支出	133,428,928	133,176,242	252,686		
事務費支出	110,583,858	110,066,384	517,474		
利用者負担軽減額	0	0	0		
減価償却費	95,659,010	97,033,626	△ 1,374,616		
国庫補助金等特別積立金取崩額 (△)	43,555,898	43,591,267	△ 35,369		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計 ②	894,009,846	887,644,356	6,365,490		
サービス活動増減差額 ③ (①-②)	△ 588,253	△ 5,723,751	5,135,498		
サービス活動増減の部	収				
	益				
	借入金利息補助金収益	621,789	932,120	△ 310,331	
	受取利息配当金収益	27,492	65,070	△ 37,578	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	2,800,338	2,960,332	△ 159,994	
	サービス活動外収益計 ④	3,449,619	3,957,522	△ 507,903	
費用					
用					
支払利息	4,311,209	5,009,900	△ 698,691		
有価証券評価損	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
サービス活動外費用計 ⑤	4,311,209	5,009,900	△ 698,691		
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)	△ 861,590	△ 1,052,378	190,788		
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)	△ 1,449,843	△ 6,776,129	5,326,286		
特別増減の部	収				
	益				
	施設整備等補助金収益	9,564,950	8,637,950	927,000	
	施設設備等寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	160,000	600,000	△ 440,000	
	特別収益計 ⑧	9,724,950	9,237,950	487,000	
	費用				
用					
基本金組入額	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
固定資産売却損・処分損	45,913	56,800	△ 10,887		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	9,564,950	8,637,950	927,000		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計 ⑨	9,610,863	8,694,750	916,113		
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)	114,087	543,200	△ 429,113		
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)	△ 1,335,756	△ 6,232,929	4,897,173		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	532,659,249	538,892,178	△ 6,232,929	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	531,323,493	532,659,249	△ 1,335,756	
	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	
	次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	531,323,493	532,659,249	△ 1,335,756	

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	511,363,187	495,206,228	16,156,959	流動負債	100,572,887	96,604,423	3,968,464
現金預金	386,082,432	362,822,812	23,259,620	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	24,019,158	19,902,041	4,117,117
事業未収金	124,092,192	131,862,850	△ 7,770,658	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	43,307,950	43,307,950	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	765,779	0	765,779	預り金	0	10,312	△ 10,312
前払金	422,784	520,566	△ 97,782	職員預り金	765,779	1,824,120	△ 1,058,341
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	32,480,000	31,560,000	920,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,411,949,658	1,502,772,807	△ 90,823,149	固定負債	221,920,000	265,227,950	△ 43,307,950
基本財産	1,375,234,826	1,462,055,591	△ 86,820,765	設備資金借入金	221,920,000	265,227,950	△ 43,307,950
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,238,905,100	1,325,725,865	△ 86,820,765	リース債務	0	0	0
建物	1,017,511,468	1,058,675,118	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	221,393,632	267,050,747	△ 45,657,115	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	負債の部合計	322,492,887	361,832,373	△ 39,339,486
その他の固定資産	36,714,832	40,717,216	△ 4,002,384	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	387,863,664	387,863,664	0
建物	130,318	187,960	△ 57,642	国庫補助金等特別積立金	681,632,801	715,623,749	△ 33,990,948
建物	115,828	168,640	△ 52,812	その他の積立金	0	0	0
建物附属設備	14,490	19,320	△ 4,830				
構築物	17,296,178	19,302,162	△ 2,005,984				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	1,913,129	1,726,459	186,670				
器具及び備品	16,535,780	18,501,356	△ 1,965,576				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	829,427	989,279	△ 159,852				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	531,323,493	532,659,249	△ 1,335,756
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	531,323,493	532,659,249	△ 1,335,756
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 1,335,756	△ 6,232,929	4,897,173
減価償却累計額 (△)	0	0	0	純資産の部合計	1,600,819,958	1,636,146,662	△ 35,326,704
資産の部合計	1,923,312,845	1,997,979,035	△ 74,666,190	負債及び純資産の部合計	1,923,312,845	1,997,979,035	△ 74,666,190

減価償却費の累計額

1,843,028,991 円

計算書類に対する注記(法人全体用)

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－償却原価法
- ・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
- ・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

- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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制度の退職共済制度によっている。

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) 法人単位の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

6. 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	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	1,058,675,118	0	41,163,650	1,017,511,468
建物附属設備	267,050,747	540,000	46,197,115	221,393,632
減価償却累計額	1,541,469,568	87,360,765	0	1,628,830,333
合計	3,003,525,159	87,900,765	87,360,765	3,004,065,159

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		
氷見市藪田2063番(宅地)		9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)		13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)		515,812,895 円
氷見市藪田2058番(宅地)		9,481,271 円
氷見市藪田2058番地(建物)		268,888,354 円
	計	816,947,194 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
基本財産			
建物	1,758,358,000	740,846,532	1,017,511,468
建物附属設備	1,109,377,433	887,983,801	221,393,632
小計	2,867,735,433	1,628,830,333	1,238,905,100
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,097,261	115,828
建物附属設備	241,500	227,010	14,490
構築物	96,335,999	79,039,821	17,296,178
車輛運搬具	9,570,513	7,657,384	1,913,129
器具及び備品	121,640,059	105,104,279	16,535,780
小計	248,001,160	212,125,755	35,875,405
権利	2,734,330	1,904,903	829,427
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,118,648,923	1,843,028,991	1,275,619,932

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	124,092,192	0	124,092,192
合計	124,092,192	0	124,092,192

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
出資証券	10,000		

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし