法人名　社会福祉法人 幸洋福祉会

事業・拠点　[0005:松寿苑]

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	359,146,020	383,313,290	△24,167,270
現金預金	285,995,324	313,439,948	△27,444,624
事業未収金	69,165,170	64,525,543	4,639,627
未収金	38,059	267,855	△229,796
立替金	50,460	59,627	△9,167
前払費用	3,897,007	5,020,317	△1,123,310
固定資産	834,327,025	836,032,966	△1,705,941
基本財産	564,024,793	599,391,962	△35,367,169
土地	10,891,470	10,891,470	0
建物	552,133,323	587,500,492	△35,367,169
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	270,302,232	236,641,004	33,661,228
建物	9,892,906	10,386,162	△493,256
構築物	16,282,682	19,753,833	△3,471,151
車輌運搬具	17	361,568	△361,551
器具及び備品	8,120,719	7,965,980	154,739
退職給付引当資産	30,705,908	27,473,461	3,232,447
その他の積立資産	205,300,000	170,700,000	34,600,000
資産の部合計	1,193,473,045	1,219,346,256	△25,873,211

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	41,640,716	39,751,317	1,889,399
事業未払金	9,564,071	9,053,268	510,803
その他の未払金	11,447,281	10,360,433	1,086,848
1年以内返済予定設備資金借入金	18,420,000	18,420,000	0
職員預り金	2,209,364	1,917,616	291,748
固定負債	233,325,908	248,513,461	△15,187,553
設備資金借入金	202,620,000	221,040,000	△18,420,000
退職給付引当金	30,705,908	27,473,461	3,232,447
負債の部合計	274,966,624	288,264,778	△13,298,154

純資産の部			
基本金	232,959,602	232,959,602	0
国庫補助金等特別積立金	218,068,627	231,529,701	△13,461,074
その他の積立金	205,300,000	170,700,000	34,600,000
その他の積立金	205,300,000	170,700,000	34,600,000
次期繰越活動増減差額	262,178,192	295,892,175	△33,713,983
次期繰越活動増減差額	262,178,192	295,892,175	△33,713,983
（うち当期活動増減差額）	886,017	△8,615,488	9,501,505
純資産の部合計	918,506,421	931,081,478	△12,575,057
負債及び純資産の部合計	1,193,473,045	1,219,346,256	△25,873,211

別紙１

計算書類に対する注記

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(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	587,500,492	0	35,367,169	552,133,323
合　　計	598,391,962	0	35,367,169	563,024,793

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
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９４４番１５　10,891,470円
建物（基本財産）　：下松市大字来巻９４４番１　432,059,021円
車庫（その他の固定資産）：下松市大字来巻９４４番１　9,541,073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）　221,040,000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	292,949,031	552,133,323
建物（その他の固定資産）	14,097,752	4,204,846	9,892,906
構築物（その他の固定資産）	45,796,717	29,514,035	16,282,682
車両運搬具（その他の固定資産）	30,471,051	30,471,034	17
器具及び備品（その他の固定資産）	107,866,280	99,745,561	8,120,719
合　　計	1,054,205,624	456,884,507	597,321,117

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

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　　第一号第一様式（第七条関係）

（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	469,670,000	470,782,541	1,112,541
		経常経費寄附金収入	545,000	380,000	△165,000
		その他の収入	3,369,000	2,453,337	△915,663
		事業活動収入計(1)	473,584,000	473,615,878	31,878
	支出	人件費支出	311,954,000	312,332,639	△378,639
		事業費支出	63,650,000	62,453,369	1,196,631
		事務費支出	69,345,000	65,248,325	4,096,675
		利用者負担軽減額	170,000	155,974	14,026
		支払利息支出	4,145,000	4,144,500	500
		事業活動支出計(2)	449,264,000	444,334,807	4,929,193
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,320,000	29,281,071	4,961,071
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	2,651,000	2,317,740	333,260
		施設整備等支出計(5)	21,071,000	20,737,740	333,260
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,071,000	△20,737,740	333,260
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)	0 0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,351,000	△26,056,669	5,294,331

前期末支払資金残高(12)	356,734,000	361,981,973	5,247,973
当期末支払資金残高(11)+(12)	325,383,000	335,925,304	10,542,304

法人名　社会福祉法人 幸洋福祉会

事業・拠点　[0005:松寿苑]

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　　第二号第一様式（第七条関係）

（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	470,782,541	445,905,116	24,877,425
		経常経費寄附金収益	380,000	378,000	2,000
		サービス活動収益計(1)	471,162,541	446,283,116	24,879,425
	費用	人件費	317,530,493	307,202,073	10,328,420
		事業費	62,453,369	61,702,346	751,023
		事務費	60,050,471	56,884,801	3,165,670
		利用者負担軽減額	155,974	352,346	△196,372
		減価償却費	41,856,128	42,847,620	△991,492
		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)	468,585,361	455,528,112	13,057,249
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,577,180	△9,244,996	11,822,176
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	2,453,337	5,122,252	△2,668,915
		サービス活動外収益計(4)	2,453,337	5,122,252	△2,668,915
	費用	支払利息	4,144,500	4,476,060	△331,560
		サービス活動外費用計(5)	4,144,500	4,476,060	△331,560
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,691,163	646,192	△2,337,355
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	886,017	△8,598,804	9,484,821
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	16,684	△16,684
		特別費用計(9)	0	16,684	△16,684
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△16,684	16,684
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	886,017	△8,615,488	9,501,505
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	295,892,175	339,107,663	△43,215,488
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	296,778,192	330,492,175	△33,713,983
		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)	262,178,192	295,892,175	△33,713,983