

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

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第1号第1様式 (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	1,221,261,000	1,219,249,738	2,011,262	
		障害福祉サービス等事業収入	1,579,000	1,573,323	5,677	
		医療事業収入	25,620,000	25,065,014	554,986	
		生計困難支援事業収入	7,000	10,100	△3,100	
		借入金利息補助金収入	74,000	74,000	0	
		経常経費寄附金収入	1,534,000	1,648,000	△114,000	
		受取利息配当金収入	3,265,000	3,261,563	3,437	
		その他の収入	5,551,000	5,456,755	94,245	
	事業活動収入計(1)		1,258,891,000	1,256,338,493	2,552,507	
	支出	人件費支出	774,363,000	781,449,303	△7,086,303	
		事業費支出	173,275,000	174,058,464	△783,464	
		事務費支出	84,482,000	84,395,715	86,285	
		支払利息支出	4,085,000	4,154,488	△69,488	
		その他の支出	4,373,000	4,794,896	△421,896	
流動資産評価損等による資金減少額		43,000	8,180	34,820		
事業活動支出計(2)		1,040,621,000	1,048,861,046	△8,240,046		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		218,270,000	207,477,447	10,792,553		
施設整備等に収支	収入	施設整備等補助金収入	18,900,000	19,827,000	△927,000	
		固定資産売却収入	0	10,000	△10,000	
		施設整備等収入計(4)		18,900,000	19,837,000	△937,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,612,000	26,612,000	0	
		固定資産取得支出	486,336,000	481,555,416	4,780,584	
施設整備等支出計(5)		512,948,000	508,167,416	4,780,584		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△494,048,000	△488,330,416	△5,717,584		
その他のよる活動収支	収入	積立資産取崩収入	120,000,000	121,462,080	△1,462,080	
		その他の活動による収入	0	236,292	△236,292	
		その他の活動収入計(7)		120,000,000	121,698,372	△1,698,372
	支出	積立資産支出	4,940,000	4,928,224	11,776	
		その他の活動による支出	0	271,477	△271,477	
その他の活動支出計(8)		4,940,000	5,199,701	△259,701		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		115,060,000	116,498,671	△1,438,671		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△160,718,000	△164,354,298	3,636,298		
前期末支払資金残高(12)		1,004,771,049	1,004,771,049	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		844,053,049	840,416,751	3,636,298		

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

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第2号第1様式 (単位 円)

勘定科目		本年度決算	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	1,219,249,738	1,218,027,500	1,222,238
		障害福祉サービス等事業収益	1,573,323	3,370,119	△1,796,796
		医療事業収益	25,065,014	25,696,404	△631,390
		生計困難支援事業収益	10,100	0	10,100
		経常経費寄附金収益	1,648,000	3,247,100	△1,599,100
	サービス活動収益計(1)		1,247,546,175	1,250,341,123	△2,794,948
	費用	人件費	789,032,131	772,276,216	16,755,915
		事業費	174,058,464	169,411,919	4,646,545
		事務費	84,395,715	103,630,276	△19,234,561
		減価償却費	85,955,101	91,740,076	△5,784,975
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,914,083	△20,581,074	2,666,991
		徴収不能額	8,180	13,170	△4,990
	徴収不能引当金繰入		70,100	170,630	△100,530
	サービス活動費用計(2)		1,115,605,608	1,116,661,213	△1,055,605
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		131,940,567	133,679,910	△1,739,343	
サービス活動増減外の部	収益	借入金利息補助金収益	74,000	93,000	△19,000
		受取利息配当金収益	3,261,563	2,799,603	461,960
		その他のサービス活動外収益	5,456,755	5,859,373	△402,618
	サービス活動外収益計(4)		8,792,318	8,751,976	40,342
	費用	支払利息	4,154,488	3,666,416	488,072
		その他のサービス活動外費用	4,794,896	4,233,144	561,752
サービス活動外費用計(5)		8,949,384	7,899,560	1,049,824	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△157,066	852,416	△1,009,482	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		131,783,501	134,532,326	△2,748,825	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	19,827,000	0	19,827,000
		固定資産受贈額	0	195,000	△195,000
		固定資産売却益	9,999	0	9,999
		その他の特別収益	2,795,537	1,799,370	996,167
	特別収益計(8)		22,632,536	1,994,370	20,638,166
	費用	固定資産売却損・処分損	6,325	5	6,320
		国庫補助金等特別積立金積立額	19,827,000	0	19,827,000
		その他の特別損失	1,269,916	1,661,070	△391,154
	特別費用計(9)		21,103,241	1,661,075	19,442,166
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,529,295	333,295	1,196,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		133,312,796	134,865,621	△1,552,825	
繰越増	前期繰越活動増減差額(12)		1,963,780,039	1,828,914,418	134,865,621
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,097,092,835	1,963,780,039	133,312,796

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
活減	基本金取崩額(14)	0	0	0
動差	その他の積立金取崩額(15)	120,000,000	0	120,000,000
額	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
の	次期繰越活動増減差額	2,217,092,835	1,963,780,039	253,312,796
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			

法人単位 貸借対照表

平成 29年3月31日現在

法人名	社会福祉法人 寿光会
-----	------------

第3号第1様式 (単位 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	926,917,810	1,101,866,428	△174,948,618	流動負債	141,714,359	150,421,779	△8,707,420
現金預金	721,782,857	896,376,670	△174,593,813	事業未払金	84,027,983	93,520,733	△9,492,750
事業未収金	184,415,306	196,434,903	△12,019,597	1年以内返済予定設備資金借入金	26,612,000	26,612,000	0
未収補助金	19,971,992	7,073,001	12,898,991	預り金	2,698,376	2,553,416	144,960
立替金	231,886	1,669,962	△1,438,076	職員預り金	0	1,310,630	△1,310,630
前払金	0	365,000	△365,000	賞与引当金	28,376,000	26,425,000	1,951,000
前払費用	741,069	236,292	504,777	固定負債	568,661,915	591,007,858	△22,345,943
徴収不能引当金	△225,300	△289,400	64,100	設備資金借入金	508,560,000	535,172,000	△26,612,000
固定資産	3,356,813,497	3,077,692,529	279,120,968	退職給付引当金	60,101,915	55,835,858	4,266,057
基本財産	2,884,092,806	2,656,915,362	227,177,444	負債の部合計	710,376,274	741,429,637	△31,053,363
土地	831,032,268	530,328,868	300,703,400	基本金	763,496,305	763,496,305	0
建物	2,053,060,538	2,126,586,494	△73,525,956	国庫補助金等特別積立金	397,765,893	395,852,976	1,912,917
その他の固定資産	472,720,691	420,777,167	51,943,524	その他の積立金	195,000,000	315,000,000	△120,000,000
建物	3	0	3	施設整備等積立金	195,000,000	315,000,000	△120,000,000
構築物	1	3	△2	次期繰越活動増減差額	2,217,092,835	1,963,780,039	253,312,796
機械及び装置	1,641,852	1,836,721	△194,869	(うち当期活動増減差額)	133,312,796	134,865,621	△1,552,825
車両運搬具	5,299,199	5,597,759	△298,560	純資産の部合計	3,573,355,033	3,438,129,320	135,225,713
器具及び備品	31,133,417	38,272,867	△7,139,450				
建設仮勘定	185,877,516	10,000,000	175,877,516				
権利	3,650,000	3,650,000	0				
ソフトウェア	2,574,097	2,376,540	197,557				
施設整備等積立資産	195,000,000	315,000,000	△120,000,000				
長期前払費用	499,318	464,133	35,185				
退職給付引当資産	46,845,288	43,379,144	3,466,144				
その他の固定資産	200,000	200,000	0				
資産の部合計	4,283,731,307	4,179,558,957	104,172,350	負債及び純資産の部合計	4,283,731,307	4,179,558,957	104,172,350

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針
 - ・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、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・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
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり、計上している。
 - ・徴収不能引当金・・・毎会計年度末において徴収することが不可能な額および、それ以外の債権に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた額を見積もり計上している。

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および、大阪民間社会福祉事業従事者共済会による。

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となっている。

- (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）
- (2) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「寿光会法人本部」拠点区分（社会福祉事業）
 - 寿光会法人本部
 - 特別会計
 - イ 「高齢者総合ケアステーション寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム寿光園
 - デイサービスセンター寿光園
 - 寿光園ヘルパーステーション
 - グループホーム寿光園
 - 八尾ケアプランセンター寿光園
 - 在宅介護支援センター事業寿光園
 - 寿光園診療所
 - 生計困難者に対する支援相談事業
 - ウ 「高齢者総合ケアセンター柏原寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム柏原寿光園
 - 柏原寿光園デイサービスセンター
 - 柏原寿光園ホームヘルプセンター
 - 柏原ケアプランセンター寿光園
 - 柏原市地域生活支援事業
 - 柏原寿光園診療所
 - 生計困難者に対する支援相談事業
 - エ 「柏原地域密着型高齢者施設太寿」拠点区分（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム太寿
 - ショートステイ太寿
 - グループホーム太寿
 - 太寿生計困難者に対する支援相談事業
 - オ 「八尾地域密着型高齢者施設寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
 - 地域密着型特別養護老人ホーム寿光園
 - カ 「八尾地域密着型高齢者施設楽寿」拠点区分（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム楽寿
 - ショートステイ楽寿
 - デイサービスセンター楽寿
 - 八尾市地域包括支援センター楽寿

(※) 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）は省略している。

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	530,328,868	300,703,400	0	831,032,268
建物	2,126,586,494	0	73,525,956	2,053,060,538
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,656,915,362	300,703,400	73,525,956	2,884,092,806

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(基本財産)	(高齢者総合ケアステーション寿光園)	251,414,621円
建物(基本財産)	(特別養護老人ホーム寿光園)	30,450,125円
建物(基本財産)	(グループホーム寿光園)	45,484,647円
土地(基本財産)	(柏原地域密着型太寿)	168,963,600円
建物(基本財産)	(柏原地域密着型太寿)	343,897,676円
土地(基本財産)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	32,069,200円
建物(基本財産)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	622,504,592円
計		1,494,784,461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)	(グループホーム寿光園)	5,100,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(柏原地域密着型太寿)	155,008,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	(八尾地域密着型高齢者施設楽寿)	375,064,000円
計		535,172,000円

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
建物(基本財産)	3,190,058,624	1,136,998,086	2,053,060,538
建物(他の固定資産)	37,761,637	37,761,634	3
構築物	21,294,000	21,293,999	1
機械及び装置	2,908,500	1,266,648	1,641,852
車両運搬具	64,323,737	59,024,538	5,299,199
器具及び備品	215,820,838	184,687,421	31,133,417
ソフトウェア	3,772,410	1,198,313	2,574,097
合計	3,535,939,746	1,442,230,639	2,093,709,107

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

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

該当なし

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

平成29年2月1日付けより、八尾市地域包括支援センター楽寿を準備開設し、平成29年4月1日より運営開始する。

在宅介護支援センター事業寿光園の資産である組立ハウスイ式を、建物(基本財産)から建物(他の固定資産)へ修正した。

特別養護老人ホーム寿光園の資産であるスプリンクラーを、構築物から建物(他の固定資産)へ修正した。

特別養護老人ホーム柏原寿光園の資産であるスプリンクラーを、構築物から建物(他の固定資産)へ修正した。

以 上