

資金収支計算書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 幸寿会

(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	363,980,000	365,691,376	1,711,376	
老人福祉事業収入	0	0	0	
生計困難者に対する相談支援事業収入	300,000	161,495	138,505	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	110,000	90,000	
受取利息配当金収入	70,000	46,122	23,878	
その他の収入	4,260,000	4,612,933	352,933	
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)	368,810,000	370,621,926	1,811,926	
支出				
人件費支出	233,547,000	228,666,317	4,880,683	
事業費支出	64,288,000	62,371,684	1,916,316	
事務費支出	49,153,000	45,972,126	3,180,874	
生計困難者に対する相談支援事業支出	300,000	161,495	138,505	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
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)	347,288,000	337,171,622	10,116,378	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	21,522,000	33,450,304	11,928,304	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	714,000	313,200	400,800	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	714,000	313,200	400,800	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	714,000	313,200	400,800	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
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	
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	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
予備費支出(10)	683,000		683,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	169,668,760	158,897,616	10,771,144	
前期末支払資金残高(12)	0	390,300,700	390,300,700	
当期末支払資金残高(11+12)	169,668,760	231,403,084	401,071,844	

拠点区分 資金収支計算書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 幸寿会
拠点区分名:清風苑

(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	363,980,000	365,691,376	1,711,376	
施設介護料収入	169,660,000	168,679,910	980,090	
居宅介護料収入	95,432,000	97,169,181	1,737,181	
地域密着型介護料収入	29,745,000	29,284,380	460,620	
居宅介護支援介護料収入	12,500,000	12,708,230	208,230	
利用者等利用料収入	55,033,000	56,204,450	1,171,450	
その他の事業収入(介護保険)	1,610,000	1,645,225	35,225	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
生計困難者に対する相談支援事業収入	300,000	161,495	138,505	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	110,000	90,000	
受取利息配当金収入	70,000	46,122	23,878	
その他の収入	4,260,000	4,612,933	352,933	
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)	368,810,000	370,621,926	1,811,926	
支出				
人件費支出	233,547,000	228,666,317	4,880,683	
事業費支出	64,288,000	62,371,684	1,916,316	
事務費支出	49,153,000	45,972,126	3,180,874	
生計困難者に対する相談支援事業支出	300,000	161,495	138,505	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
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)	347,288,000	337,171,622	10,116,378	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	21,522,000	33,450,304	11,928,304	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	714,000	313,200	400,800	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	714,000	313,200	400,800	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	714,000	313,200	400,800	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
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	
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	
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	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	189,793,760	192,034,720	2,240,960	
予備費支出(10)	683,000		683,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	169,668,760	158,897,616	10,771,144	
前期末支払資金残高(12)	0	390,300,700	390,300,700	
当期末支払資金残高(11+12)	169,668,760	231,403,084	401,071,844	

事業活動計算書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 幸寿会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	365,691,376	357,735,728	7,955,648
老人福祉事業収益	0	0	0
生計困難者に対する相談支援事業収益	161,495	0	161,495
経常経費寄附金収益	110,000	90,000	20,000
その他の収益	1,150,043	3,618,949	2,468,906
サービス活動収益計(1)	367,112,914	361,444,677	5,668,237
費 用			
人件費	230,907,277	234,319,536	3,412,259
事業費	62,371,684	59,135,627	3,236,057
事務費	45,972,126	41,213,102	4,759,024
生計困難者に対する相談支援事業費用	161,495	0	161,495
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	17,756,019	18,474,149	718,130
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,684,582	9,958,690	274,108
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)	347,484,019	343,183,724	4,300,295
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,628,895	18,260,953	1,367,942
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	46,122	81,383	35,261
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	3,462,890	3,433,070	29,820
サービス活動外収益計(4)	3,509,012	3,514,453	5,441
費 用			
支払利息	0	0	0
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
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)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,509,012	3,514,453	5,441
経常増減差額(7=3+6)	23,137,907	21,775,406	1,362,501
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	4,143,650	4,143,650
施設整備等寄附金収益	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	0	0	0
特別収益計(8)	0	4,143,650	4,143,650
費 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	3	3	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,143,650	4,143,650
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2	4,143,653	4,143,651
特別増減差額(10=8-9)	2	3	1
当期活動増減差額(11=7+10)	23,137,905	21,775,403	1,362,502
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	397,288,418	375,494,680	21,793,738
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	420,426,323	397,270,083	23,156,240
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)	59,793,760	0	59,793,760
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	360,632,563	397,270,083	36,637,520

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 幸寿会

拠点区分名:清風苑

(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	365,691,376	357,735,728	7,955,648
施設介護料収益	168,679,910	172,320,325	3,640,415
居宅介護料収益	97,169,181	115,692,720	18,523,539
地域密着型介護料収益	29,284,380	0	29,284,380
居宅介護支援介護料収益	12,708,230	11,682,500	1,025,730
利用者等利用料収益	56,204,450	56,712,118	507,668
その他の事業収益(介護保険)	1,645,225	1,328,065	317,160
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
その他の事業収益(老人福祉)	0	0	0
生計困難者に対する相談支援事業収益	161,495	0	161,495
経常経費寄附金収益	110,000	90,000	20,000
その他の収益	1,150,043	3,618,949	2,468,906
サービス活動収益計(1)	367,112,914	361,444,677	5,668,237
費 用			
人件費	230,907,277	234,319,536	3,412,259
事業費	62,371,684	59,135,627	3,236,057
事務費	45,972,126	41,213,102	4,759,024
生計困難者に対する相談支援事業費用	161,495	0	161,495
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	17,756,019	18,474,149	718,130
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,684,582	9,958,690	274,108
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)	347,484,019	343,183,724	4,300,295
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,628,895	18,260,953	1,367,942
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	46,122	81,383	35,261
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	3,462,890	3,433,070	29,820
サービス活動外収益計(4)	3,509,012	3,514,453	5,441
費 用			
支払利息	0	0	0
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
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)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,509,012	3,514,453	5,441
経常増減差額(7=3+6)	23,137,907	21,775,406	1,362,501

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 幸寿会

(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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	241,639,585	400,336,905	158,697,320	流動負債	10,236,501	10,036,205	200,296
現金預金	182,721,267	342,007,445	159,286,178	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,029,581	9,805,485	224,096
事業未収金	58,636,407	57,968,615	667,792	その他の未払金	0	0	0
未収金	61,911	7,395	54,516	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	143,650	143,650	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	1,260	1,260
仮払金	220,000	209,800	10,200	職員預り金	206,920	229,460	22,540
繰延税金資産	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	471,727,965	298,808,867	172,919,098	固定負債	14,518,880	13,950,720	568,160
基本財産	245,227,830	260,719,107	15,491,277	設備資金借入金	0	0	0
土 地	75,544,000	75,544,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	169,683,830	185,175,107	15,491,277	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	14,518,880	13,950,720	568,160
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	226,500,135	38,089,760	188,410,375	繰延税金負債	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	2,680,174	3,036,373	356,199	負債の部合計	24,755,381	23,886,925	768,456
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	10	10	0	基本金	166,338,907	166,338,907	0
器具及び備品	7,815,475	9,290,115	1,474,640	国庫補助金等特別積立金	101,846,939	111,531,522	9,684,583
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	59,793,760	0	59,793,760
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	1,796,972	1,917,678	120,706	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	39,793,760	0	39,793,760
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	20,000,000	0	20,000,000
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	360,632,563	397,288,418	36,655,855
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	23,137,905	0	23,137,905
長期預り金積立資産	0	0	0				
移行時特別積立資産	0	0	0	純資産の部合計	688,612,169	675,158,847	13,453,322
移行時減価償却特別積立資産	9,894,864	9,894,864	0	資産の部合計	713,367,550	699,145,772	14,221,778
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	169,793,760	0	169,793,760				
修繕積立資産	20,000,000	0	20,000,000				
備品等購入積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	14,518,880	13,950,720	568,160				
資産の部合計	713,367,550	699,145,772	14,221,778	負債及び純資産の部合計	713,367,550	699,145,772	14,221,778

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成27年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 幸寿会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等 総平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 会計年度末における時価に基づく時価法
- (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
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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 職員の退職金の支給に備える為、埼玉県社会福祉事業共助会の約款により計算した要支給額である額を計上している。
 - ・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、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準(平成23年 7月27日社援発0727第1号局長通知)に基づき会計処理をしている。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構退職手当共済事業
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済事業
- ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会退職共済金給付事業

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) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの法人であるので作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、拠点区分が1つの事業区分であるので作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
清風苑拠点(社会福祉事業)
「本部(社会福祉法人幸寿会)」
「特別養護老人ホーム(特別養護老人ホーム清風苑)」
「短期入所生活介護(特別養護老人ホーム清風苑)」
「通所介護(深谷市デイサービスセンター清風苑)」
「居宅介護支援(清風苑在宅介護支援センター)」
「認知症対応型共同生活介護(グループホームすずかけ)」
「生計困難者に対する相談支援事業」

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	75,544,000	0	0	75,544,000
建物	185,175,107	0	15,491,277	169,683,830
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産 特定預金	0	0	0	0
合計	260,719,107	0	15,491,277	245,227,830

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

特別養護老人ホーム清風苑備品である食器消毒保管庫の更新により国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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
建物（基本財産）	451,659,548	281,975,718	169,683,830
建物	0	0	0
構築物	26,319,562	23,639,388	2,680,174
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	18,558,456	18,558,446	10
器具及び備品	60,305,023	52,489,548	7,815,475
有形リース資産	0	0	0
権利	2,038,384	241,412	1,796,972
合計	558,880,973	376,904,512	181,976,461

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	58,636,407	0	58,636,407
合計	58,636,407	0	58,636,407

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

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

その他の積立金

(特別養護老人ホーム清風苑)施設整備等積立金	130,000,000円
(深谷市デイサービスセンター清風苑)施設整備等積立金	39,793,760円
(特別養護老人ホーム清風苑)修繕積立金	10,000,000円
(深谷市デイサービスセンター清風苑)修繕積立金	10,000,000円

以上の積立金を計上している。

拠点区分 貸借対照表
平成27年3月31日現在

法人名:社会福祉法人 幸寿会
拠点区分名:清風苑

(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
資産の部				負債の部			
流動資産	241,639,585	400,336,905	158,697,320	流動負債	10,236,501	10,036,205	200,296
現金預金	182,721,267	342,007,445	159,286,178	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,029,581	9,805,485	224,096
事業未収金	58,636,407	57,968,615	667,792	その他の未払金	0	0	0
未収金	61,911	7,395	54,516	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	143,650	143,650	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	1,260	1,260
仮払金	220,000	209,800	10,200	職員預り金	206,920	229,460	22,540
繰延税金資産	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	471,727,965	298,808,867	172,919,098	固定負債	14,518,880	13,950,720	568,160
基本財産	245,227,830	260,719,107	15,491,277	設備資金借入金	0	0	0
土地	75,544,000	75,544,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	169,683,830	185,175,107	15,491,277	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	14,518,880	13,950,720	568,160
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	226,500,135	38,089,760	188,410,375	繰延税金負債	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	2,680,174	3,036,373	356,199	負債の部合計	24,755,381	23,986,925	768,456
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	10	10	0	基本金	166,338,907	166,338,907	0
器具及び備品	7,815,475	9,290,115	1,474,640	国庫補助金等特別積立金	101,846,939	111,531,522	9,684,583
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	59,793,760	0	59,793,760
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	1,796,972	1,917,678	120,706	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	39,793,760	0	39,793,760
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	20,000,000	0	20,000,000
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	360,632,563	397,288,418	36,655,855
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	23,137,905	0	23,137,905
長期預り金積立資産	0	0	0				
移行時特別積立資産	0	0	0				
移行時減価償却特別積立資産	9,894,864	9,894,864	0				
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	169,793,760	0	169,793,760				
修繕積立資産	20,000,000	0	20,000,000				
備品等購入積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	14,518,880	13,950,720	568,160				
資産の部合計	713,367,550	699,145,772	14,221,778	純資産の部合計	688,612,169	675,158,847	13,453,322
				負債及び純資産の部合計	713,367,550	699,145,772	14,221,778

財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成27年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 幸寿会
拠点区分名：清風苑

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 総平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 会計年度末における時価に基づく時価法
- (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
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。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 職員の退職金の支給に備える為、埼玉県社会福祉事業共助会の約款により計算した要支給額である額を計上している。
 - ・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、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日社援発0727第1号局長通知)に基づき会計処理をしている。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構退職手当共済事業
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済事業
- ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会退職共済金給付事業

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 清風苑拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- 「法人本部(社会福祉法人幸寿会)」
 - 「特別養護老人ホーム(特別養護老人ホーム清風苑)」
 - 「短期入所生活介護(特別養護老人ホーム清風苑)」
 - 「通所介護(深谷市デイサービスセンター清風苑)」
 - 「居宅介護支援(清風苑在宅介護支援センター)」
 - 「認知症対応型共同生活介護(グループホームすずかけ)」
 - 「生計困難者に対する相談支援事業」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- 「法人本部(社会福祉法人幸寿会)」
 - 「特別養護老人ホーム(特別養護老人ホーム清風苑)」
 - 「短期入所生活介護(特別養護老人ホーム清風苑)」
 - 「通所介護(深谷市デイサービスセンター清風苑)」
 - 「居宅介護支援(清風苑在宅介護支援センター)」
 - 「認知症対応型共同生活介護(グループホームすずかけ)」
 - 「生計困難者に対する相談支援事業」

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	75,544,000	0	0	75,544,000
建物	185,175,107	0	15,491,277	169,683,830
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産 特定預金	0	0	0	0
合計	260,719,107	0	15,491,277	245,227,830

6. 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

特別養護老人ホーム清風苑備品である食器消毒保管庫の更新により国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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
建物（基本財産）	451,659,548	281,975,718	169,683,830
建物	0	0	0
構築物	26,319,562	23,639,388	2,680,174
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	18,558,456	18,558,446	10
器具及び備品	60,305,023	52,489,548	7,815,475
有形リース資産	0	0	0
権利	2,038,384	241,412	1,796,972
合計	558,880,973	376,904,512	181,976,461

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	58,636,407	0	58,636,407
合計	58,636,407	0	58,636,407

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

法人の注記に記載の為省略。

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

(単位: 円)

・資産の部

1

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【 流動資産 】			
現金預金	清風苑	小口現金 152,107 本 部 43,872円 清風苑(特養) 36,568円 清風苑(短期) 5,069円 デイサービス 23,621円 支援センター 12,456円 すずかけ 30,521円 埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 本部 / 1307634 13,960,106 埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 1327169 72,883,764 武蔵野銀行川本支店 / 普通 / 145460 39,712,889 ふかや農協川本支店 / 普通 / 2043345 6,012,401 武蔵野銀行川本支店 / 定期 / 3-000-076-537 50,000,000	182,721,267
事業未収金	清風苑		58,636,407
未 収 金	清風苑		61,911
仮 払 金	清風苑		220,000
流 動 資 産 合 計			241,639,585
【 固定資産 】 (基本財産)			
土地	清風苑	土 地 5,396㎡ 埼玉県深谷市本田 4915番地1 2,577㎡ 4916番地 2,819㎡	75,544,000
建 物	清風苑	建 物 (基本) 建 物 150,244,333 建物付属設備 (基本) 建物付属設備 19,439,497 建 物 2,279.18㎡ 埼玉県深谷市本田4915番地1 (清風苑・ボイラー棟) 鉄筋コンクリート造葺屋根平屋建 延床面積1,647.97㎡ 付属設備: 変電設備、非常用発電設備 埼玉県深谷市本田4915番地1 (清風苑増築部) 鉄筋コンクリート造 スレート亜鉛メッキ鋼板葺陸屋根平屋建 延床面積313.84㎡ 埼玉県深谷市本田4893番地6 (すずかけ) 木造瓦葺平屋建て 延床面積317.37㎡	169,683,830
基 本 財 産 合 計			245,227,830
(その他の固定資産)			
構 築 物	清風苑		2,680,174
車 輛 運 搬 具	清風苑		10
器 具 及 び 備 品	清風苑		7,815,475
権 利	清風苑	N T T電話加入権 (清風苑) 水道加入権 (すずかけ) 集落排水加入権 (すずかけ)	1,796,972
移行時減価償却特別積立資産	清風苑	埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / スーパー / 3721342	9,894,864
施設整備等積立資産	清風苑	埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 1327169・定期 / 3782904	169,793,760
修繕積立資産	清風苑	埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 1327169	20,000,000
その他の固定資産	清風苑		14,518,880
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			226,500,135
固 定 資 産 合 計			471,727,965
資 産 合 計			713,367,550

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

2頁

(単位:円)

.負債の部 1

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【 流動負債 】 事業未払金	清風苑		10,029,581
職員預り金	清風苑		206,920
流 動 負 債 合 計			10,236,501
【 固定負債 】 退職給付引当金	清風苑		14,518,880
固 定 負 債 合 計			14,518,880
負 債 合 計			24,755,381
差 引 純 資 産 合 計			688,612,169