

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

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	372,879,000	372,516,227	362,773	
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事業収入	300,000	5,165	294,835	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	180,000	106,567	73,433	
受取利息配当金収入	80,000	46,006	33,994	
その他の収入	5,710,000	4,856,006	853,994	
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)	379,149,000	377,529,971	1,619,029	
支出				
人件費支出	241,455,000	240,493,364	961,636	
事業費支出	62,087,000	60,817,110	1,269,890	
事務費支出	44,320,000	43,287,306	1,032,694	
生計困難者に対する相談支援事業事業支出	300,000	5,165	294,835	
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	32,936	32,936	0	
事業活動支出計(2)	348,194,936	344,635,881	3,559,055	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	30,954,064	32,894,090	1,940,026	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	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)	5,000,000	5,000,000	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	40,882,624	40,826,286	56,338	
固定資産除却・廃棄支出	700,000	690,120	9,880	
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)	41,582,624	41,516,406	66,218	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	36,582,624	36,516,406	66,218	
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	29,688,624	29,688,624	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)	29,688,624	29,688,624	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	12,300,000	12,281,920	18,080	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	12,300,000	12,281,920	18,080	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	17,388,624	17,406,704	18,080	
予備費支出(10)	1,080,000		1,080,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	10,680,064	13,784,388	3,104,324	
前期末支払資金残高(12)	231,403,084	231,403,084	0	
当期末支払資金残高(11+12)	242,083,148	245,187,472	3,104,324	

拠点区分 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

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	372,879,000	372,516,227	362,773	
施設介護料収入	167,340,000	163,587,979	3,752,021	
居宅介護料収入	98,408,000	95,678,444	2,729,556	
地域密着型介護料収入	30,520,000	30,819,020	299,020	
居宅介護支援介護料収入	17,300,000	16,453,654	846,346	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	301,000	484,541	183,541	
利用者等利用料収入	57,300,000	63,803,755	6,503,755	
その他の事業収入(介護保険)	1,710,000	1,688,834	21,166	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
措置事業収入	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	5,165	294,835	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	180,000	106,567	73,433	
受取利息配当金収入	80,000	46,006	33,994	
その他の収入	5,710,000	4,856,006	853,994	
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)	379,149,000	377,529,971	1,619,029	
支出				
人件費支出	241,455,000	240,493,364	961,636	
事業費支出	62,087,000	60,817,110	1,269,890	
事務費支出	44,320,000	43,287,306	1,032,694	
生計困難者に対する相談支援事業支出	300,000	5,165	294,835	
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	32,936	32,936	0	
事業活動支出計(2)	348,194,936	344,635,881	3,559,055	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	30,954,064	32,894,090	1,940,026	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	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)	5,000,000	5,000,000	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	40,882,624	40,826,286	56,338	
固定資産除却・廃棄支出	700,000	690,120	9,880	
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)	41,582,624	41,516,406	66,218	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	36,582,624	36,516,406	66,218	
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	29,688,624	29,688,624	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)	29,688,624	29,688,624	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	12,300,000	12,281,920	18,080	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	12,300,000	12,281,920	18,080	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	17,388,624	17,406,704	18,080	
予備費支出(10)	1,080,000		1,080,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	10,680,064	13,784,388	3,104,324	
前期末支払資金残高(12)	231,403,084	231,403,084	0	
当期末支払資金残高(11+12)	242,083,148	245,187,472	3,104,324	

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

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	372,516,227	365,691,376	6,824,851
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事業収益	5,165	161,495	156,330
経常経費寄附金収益	106,567	110,000	3,433
その他の収益	1,605,146	1,150,043	455,103
サービス活動収益計(1)	374,233,105	367,112,914	7,120,191
費 用			
人件費	242,775,284	230,907,277	11,868,007
事業費	60,817,110	62,371,684	1,554,574
事務費	43,287,306	45,972,126	2,684,820
生計困難者に対する相談支援事業事業費用	5,165	161,495	156,330
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	30,282,073	17,756,019	12,526,054
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,578,300	9,684,582	106,282
徴収不能額	32,936	0	32,936
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)	367,621,574	347,484,019	20,137,555
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,611,531	19,628,895	13,017,364
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	46,006	46,122	116
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	3,250,860	3,462,890	212,030
サービス活動外収益計(4)	3,296,866	3,509,012	212,146
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)	3,296,866	3,509,012	212,146
経常増減差額(7=3+6)	9,908,397	23,137,907	13,229,510
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	78,276,243	0	78,276,243
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)	78,276,243	0	78,276,243
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	3,295,024	3	3,295,021
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	8,295,024	2	8,295,022
特別増減差額(10=8-9)	69,981,219	2	69,981,221
当期活動増減差額(11=7+10)	79,889,616	23,137,905	56,751,711
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	360,632,563	397,288,418	36,655,855
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	440,522,179	420,426,323	20,095,856
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	19,793,760	0	19,793,760
その他の積立金積立額(16)	140,000,000	59,793,760	80,206,240
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	320,315,939	360,632,563	40,316,624

拠点区分 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

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	372,516,227	365,691,376	6,824,851
施設介護料収益	163,587,979	168,679,910	5,091,931
居宅介護料収益	95,678,444	97,169,181	1,490,737
地域密着型介護料収益	30,819,020	29,284,380	1,534,640
居宅介護支援介護料収益	16,453,654	12,708,230	3,745,424
介護予防・日常生活支援総合事業収益	484,541	0	484,541
利用者等利用料収益	63,803,755	56,204,450	7,599,305
その他の事業収益(介護保険)	1,688,834	1,645,225	43,609
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事業収益	5,165	161,495	156,330
経常経費寄附金収益	106,567	110,000	3,433
その他の収益	1,605,146	1,150,043	455,103
サービス活動収益計(1)	374,233,105	367,112,914	7,120,191
費 用			
人件費	242,775,284	230,907,277	11,868,007
事業費	60,817,110	62,371,684	1,554,574
事務費	43,287,306	45,972,126	2,684,820
生計困難者に対する相談支援事業事業費用	5,165	161,495	156,330
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	30,282,073	17,756,019	12,526,054
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,578,300	9,684,582	106,282
徴収不能額	32,936	0	32,936
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)	367,621,574	347,484,019	20,137,555
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,611,531	19,628,895	13,017,364
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	46,006	46,122	116
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	3,250,860	3,462,890	212,030
サービス活動外収益計(4)	3,296,866	3,509,012	212,146
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)	3,296,866	3,509,012	212,146
経常増減差額(7=3+6)	9,908,397	23,137,907	13,229,510
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	78,276,243	0	78,276,243
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)	78,276,243	0	78,276,243
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	3,295,024	3	3,295,021
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
災害損失	0	0	0

拠点区分 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

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)
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,295,024	2	8,295,022
	特別増減差額(10=8-9)	69,981,219	2	69,981,221
	当期活動増減差額(11=7+10)	79,889,616	23,137,905	56,751,711
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額(12)	360,632,563	397,288,418	36,655,855
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	440,522,179	420,426,323	20,095,856
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	19,793,760	0	19,793,760
	その他の積立金積立額(16)	140,000,000	59,793,760	80,206,240
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	320,315,939	360,632,563	40,316,624

貸借対照表
平成28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	258,213,108	241,639,585	16,573,523	流動負債	13,025,636	10,236,501	2,789,135
現金預金	197,529,676	182,721,267	14,808,409	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,812,596	10,029,581	2,783,015
事業未収金	60,435,922	58,636,407	1,799,515	その他の未払金	0	0	0
未収金	27,010	61,911	34,901	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	0	0
仮払金	220,500	220,000	500	職員預り金	213,040	206,920	6,120
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	533,882,533	471,727,965	62,154,568	固定負債	15,146,520	14,518,880	627,640
基本財産	325,747,766	245,227,830	80,519,936	設備資金借入金	0	0	0
土地	105,232,624	75,544,000	29,688,624	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	220,515,142	169,683,830	50,831,312	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	15,146,520	14,518,880	627,640
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	208,134,767	226,500,135	18,365,368	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	4,044,075	2,680,174	1,363,901	負債の部合計	28,172,156	24,755,381	3,416,775
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輦運搬具	10	10	0	基本金	166,338,907	166,338,907	0
器具及び備品	7,267,896	7,815,475	547,579	国庫補助金等特別積立金	97,268,639	101,846,939	4,578,300
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	180,000,000	59,793,760	120,206,240
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	1,676,266	1,796,972	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	155,000,000	39,793,760	115,206,240
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	320,315,939	360,632,563	40,316,624
退職給付引当資産	15,146,520	0	15,146,520	(うち当期活動増減差額)	79,889,616	23,137,905	56,751,711
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	0	9,894,864	9,894,864				
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	155,000,000	169,793,760	14,793,760				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000				
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	0	14,518,880	14,518,880				
資産の部合計	792,095,641	713,367,550	78,728,091	純資産の部合計	763,923,485	688,612,169	75,311,316
				負債及び純資産の部合計	792,095,641	713,367,550	78,728,091

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28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

該当する事項はない。

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	29,688,624	0	105,232,624
建物	169,683,830	79,891,923	29,060,611	220,515,142
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	245,227,830	109,580,547	29,060,611	325,747,766

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

該当する事項はない。

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 幸寿会

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）	527,085,924	306,570,782	220,515,142
建物	0	0	0
構築物	29,759,762	25,715,687	4,044,075
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	61,198,645	53,930,749	7,267,896
有形リース資産	0	0	0
権利	2,038,384	362,118	1,676,266
合 計	638,641,171	405,137,782	233,503,389

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	60,435,922	0	60,435,922
合 計	60,435,922	0	60,435,922

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	135,000,000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	20,000,000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
(特別養護老人ホーム清風苑)備品等購入積立金	3,000,000円
(深谷市デイサービスセンター清風苑)備品等購入積立金	2,000,000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28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	258,213,108	241,639,585	16,573,523	流動負債	13,025,636	10,236,501	2,789,135
現金預金	197,529,676	182,721,267	14,808,409	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,812,596	10,029,581	2,783,015
事業未収金	60,435,922	58,636,407	1,799,515	その他の未払金	0	0	0
未収金	27,010	61,911	34,901	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	0	0
仮払金	220,500	220,000	500	職員預り金	213,040	206,920	6,120
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	533,882,533	471,727,965	62,154,568	固定負債	15,146,520	14,518,880	627,640
基本財産	325,747,766	245,227,830	80,519,936	設備資金借入金	0	0	0
土地	105,232,624	75,544,000	29,688,624	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	220,515,142	169,683,830	50,831,312	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	15,146,520	14,518,880	627,640
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	208,134,767	226,500,135	18,365,368	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	4,044,075	2,680,174	1,363,901	負債の部合計	28,172,156	24,755,381	3,416,775
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	7,267,896	7,815,475	547,579	国庫補助金等特別積立金	97,268,639	101,846,939	4,578,300
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	180,000,000	59,793,760	120,206,240
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	1,676,266	1,796,972	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	155,000,000	39,793,760	115,206,240
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	320,315,939	360,632,563	40,316,624
退職給付引当資産	15,146,520	0	15,146,520	(うち当期活動増減差額)	79,889,616	23,137,905	56,751,711
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	763,923,485	688,612,169	75,311,316
移行時減価償却特別積立資産	0	9,894,864	9,894,864	負債及び純資産の部合計	792,095,641	713,367,550	78,728,091
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	155,000,000	169,793,760	14,793,760				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000				
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	0	14,518,880	14,518,880				
資産の部合計	792,095,641	713,367,550	78,728,091				

財務諸表に対する注記(拠点区分用)

平成28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

該当する事項はない。

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	29,688,624	0	105,232,624
建物	169,683,830	79,891,923	29,060,611	220,515,142
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	245,227,830	109,580,547	29,060,611	325,747,766

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 幸寿会

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）	527,085,924	306,570,782	220,515,142
建物	0	0	0
構築物	29,759,762	25,715,687	4,044,075
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	61,198,645	53,930,749	7,267,896
有形リース資産	0	0	0
権利	2,038,384	362,118	1,676,266
合 計	638,641,171	405,137,782	233,503,389

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	60,435,922	0	60,435,922
合 計	60,435,922	0	60,435,922

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28年 3月31日現在

資産の部

1

(単位:円)

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 249,156 本 部 43,872円 清風苑(特養) 78,348円 清風苑(短期) 11,936円 ティーセンター 50,000円 支援センター 15,000円 すずかけ 50,000円 埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 本部 / 1307634 13,809,566 埼玉りそな銀行寄居支店 / 普通 / 1327169 84,020,834 武蔵野銀行川本支店 / 普通 / 145460 36,956,779 ふかや農協川本支店 / 普通 / 2043345 12,493,341 武蔵野銀行川本支店 / 定期 / 3-000-076-537 50,000,000	197,529,676
事業未収金	清風苑		60,435,922
未 収 金	清風苑		27,010
仮 払 金	清風苑		220,500
流 動 資 産 合 計			258,213,108
【 固定資産 】 (基本財産)			
土地	清風苑	土 地 8,929.89㎡ 埼玉県深谷市本田 4915番地1 2,577㎡ 4916番地1～3 2,818.53㎡ 4914番地3～6、4892番地8 3,534.36㎡	105,232,624
建 物	清風苑	建 物 (基本) 184,493,769 建物付属設備(基本) 建物付属設備 36,021,373 建 物 2,682.43㎡ 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陸屋根平家建 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 スレート垂鉛メッキ鋼板葺陸屋根平家建 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㎡ 埼玉県深谷市本田4914番地3(ティーセンター) 鉄骨造垂鉛メッキ鋼板ぶき平家建 ティーセンター 1棟 延床面積351.35㎡ 鉄骨垂鉛メッキ鋼板ぶき平家建 ティーセンター車庫 1棟 延床面積51.90㎡	220,515,142
基 本 財 産 合 計			325,747,766
(その他の固定資産)			
構 築 物	清風苑		4,044,075
車 輛 運 搬 具	清風苑		10
器 具 及 び 備 品	清風苑		7,267,896
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)	1,676,266
退職給付引当資産	清風苑	退職給付引当資産(法人独自)	15,146,520
施設整備等積立資産	清風苑	埼玉りそな/寄居/普通/1327169・普通/3721342・定期/3782904	155,000,000
修繕積立資産	清風苑	埼玉りそな/寄居/普通/3721342	20,000,000

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

2頁

. 資産の部

2

(単位:円)

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
(その他の固定資産) 備品等購入積立資産	清風苑	埼玉りそな/寄居/普通/1327169	5,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			208,134,767
固 定 資 産 合 計			533,882,533
資 産 合 計			792,095,641

. 負債の部

1

(単位:円)

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【 流動負債 】 事 業 未 払 金	清風苑		12,812,596
職 員 預 り 金	清風苑		213,040
流 動 負 債 合 計			13,025,636
【 固定負債 】 退 職 給 付 引 当 金	清風苑		15,146,520
固 定 負 債 合 計			15,146,520
負 債 合 計			28,172,156
差 引 純 資 産 合 計			763,923,485