

# 社会福祉法人 松寿会

## 決 算 報 告 書

自. 平成 26年 4月 1日

至. 平成 27年 3月 31日

住 所 澁川市金井2212-1

法 人 名 社会福祉法人 松 寿 会

理 事 長 黒 崎 康 夫

# 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 松 寿 会  
(単位：円)

| 資産・負債の内訳                    | 金 額           |
|-----------------------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>               |               |
| <b>1 流動資産</b>               |               |
| <b>現金預金</b>                 |               |
| 現金                          | 65,013,389    |
| 普通預金                        | 127,512       |
| 定期預金                        | 54,885,877    |
| 定期預金                        | 10,000,000    |
| 定期預金                        | 410,000,000   |
| ※内、修繕積立預金                   | -360,000,000  |
| 備品等購入積立預金                   | -50,000,000   |
| <b>事業未収金</b>                | 55,138,338    |
| 介護保険収入、利用者負担金収入 他           |               |
| <b>未収補助金</b>                | 9,653,240     |
| 事務費補助金                      |               |
| <b>流動資産合計</b>               | 129,804,967   |
| <b>2 固定資産</b>               |               |
| <b>①基本財産</b>                |               |
| <b>建 物</b>                  |               |
| <b>建 物</b>                  |               |
| <b>浜川市金井字吾妻山 2212番地1</b>    | 524,674,170   |
| 鉄筋コンクリート造 3階建               |               |
| <b>土 地</b>                  |               |
| <b>浜川市金井字吾妻山 2212番地1</b>    | 102,814,320   |
| 38,565.20㎡                  |               |
| <b>浜川市金井字西裏 2184番地1</b>     | 22,110,480    |
| 1,326㎡                      |               |
| <b>浜川市金井字西裏 2183番地1</b>     | 2,789,360     |
| 168.74㎡                     |               |
| <b>基本財産合計</b>               | 652,388,330   |
| <b>②その他の固定資産</b>            |               |
| <b>構築物</b>                  |               |
| <b>バルコニー門扉</b>              | 658,353       |
| <b>車輛運搬具</b>                |               |
| <b>軽自動車・レジアスエース</b>         | 1,941,394     |
| <b>器具及び備品</b>               |               |
| <b>特殊浴槽、非常通報装置、ナースコール設備</b> | 21,328,866    |
| <b>機械及び装置</b>               |               |
| <b>ボイラー補給水装置</b>            | 311,920       |
| <b>権利</b>                   |               |
| <b>電話加入権</b>                | 36,000        |
| <b>退職給付引当資産</b>             | 3,395,150     |
| <b>修繕積立資産</b>               | 360,000,000   |
| <b>備品等購入積立資産</b>            | 50,000,000    |
| <b>その他の固定資産</b>             |               |
| <b>自動車リサイクル預託金</b>          | 66,710        |
| <b>その他の固定資産合計</b>           | 437,738,393   |
| <b>固定資産合計</b>               | 1,090,126,723 |
| <b>資産合計 (A)</b>             | 1,219,931,690 |
| <b>II 負債の部</b>              |               |
| <b>1 流動負債</b>               |               |
| <b>未払金</b>                  |               |
| <b>各業者への未払い</b>             | 24,613,881    |
| <b>1年以内返済予定設備資金</b>         |               |
| <b>社会福祉医療機構</b>             | 10,250,000    |
| <b>預り金</b>                  |               |
| <b>退職金他</b>                 | 1,514,880     |
| <b>職員預り金</b>                |               |
| <b>社会保険料</b>                | 935,878       |
| <b>流動負債合計</b>               | 37,314,639    |
| <b>2 固定負債</b>               |               |
| <b>設備資金借入金</b>              |               |
| <b>社会福祉医療機構</b>             | 41,000,000    |
| <b>退職給付引当金</b>              | 3,395,150     |
| <b>固定負債合計</b>               | 44,395,150    |
| <b>負債合計 (B)</b>             | 81,709,789    |
| <b>差引純資産 (A-B)</b>          | 1,138,221,901 |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(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                                 | 346,650,000   | 337,294,378 | 9,355,622   |            |  |
|                       | 老人福祉事業収入                                 | 30,000,000    | 29,591,257  | 408,743     |            |  |
|                       | 借入金利息補助金収入                               | 983,000       | 869,000     | 114,000     |            |  |
|                       | 経常経費寄附金収入                                | 20,000        | 20,000      | 0           |            |  |
|                       | 受取利息配当金収入                                | 170,000       | 127,174     | 42,826      |            |  |
|                       | その他の収入                                   | 1,025,000     | 852,587     | 172,413     |            |  |
|                       | 事業活動収入計 (1)                              | 378,848,000   | 368,754,396 | 10,093,604  |            |  |
| 支出                    | 人件費支出                                    | 274,560,000   | 247,534,317 | 27,025,683  |            |  |
|                       | 事業費支出                                    | 54,780,000    | 47,832,113  | 6,947,887   |            |  |
|                       | 事務費支出                                    | 40,100,000    | 33,720,563  | 6,379,437   |            |  |
|                       | 利用者負担軽減額                                 | 20,000        | 5,682       | 14,318      |            |  |
|                       | 支払利息支出                                   | 1,392,000     | 1,248,739   | 143,261     |            |  |
|                       |  | 事業活動支出計 (2)   | 370,852,000 | 330,341,414 | 40,510,586 |  |
|                       | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 7,996,000     | 38,412,982  | △30,416,982 |            |  |
| 施設整備等による収支            | 収入                                       |               |             |             |            |  |
|                       | 施設整備等補助金収入                               | 11,282,000    | 10,078,000  | 1,204,000   |            |  |
|                       |  | 施設整備等収入計 (4)  | 11,282,000  | 10,078,000  | 1,204,000  |  |
|                       | 支出                                       |               |             |             |            |  |
|                       | 設備資金借入金元金償還支出                            | 10,250,000    | 10,250,000  | 0           |            |  |
| 固定資産取得支出              | 42,500,000                               | 40,839,640    | 1,660,360   |             |            |  |
|                       | 施設整備等支出計 (5)                             | 52,750,000    | 51,089,640  | 1,660,360   |            |  |
|                       | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | △41,468,000   | △41,011,640 | △456,360    |            |  |
| その他の活動による収支           | 収入                                       |               |             |             |            |  |
|                       | 長期運営資金借入金収入                              | 30,000,000    | 0           | 30,000,000  |            |  |
|                       | 積立資産取崩収入                                 | 30,000,000    | 30,122,697  | △122,697    |            |  |
|                       |  | その他の活動収入計 (7) | 60,000,000  | 30,122,697  | 29,877,303 |  |
|                       | 支出                                       |               |             |             |            |  |
|                       | 長期運営資金借入金元金償還支出                          | 30,000,000    | 0           | 30,000,000  |            |  |
|                       | 積立資産支出                                   | 35,530,000    | 30,464,536  | 5,065,464   |            |  |
|                       | その他の活動による支出                              | 560,000       | 0           | 560,000     |            |  |
|                       | その他の活動支出計 (8)                            | 66,090,000    | 30,464,536  | 35,625,464  |            |  |
|                       | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | △6,090,000    | △341,839    | △5,748,161  |            |  |
|                       | 予備費支出 (10)                               | 0             | -           | 0           |            |  |
|                       |  | △0            |             |             |            |  |
|                       | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △39,562,000   | △2,940,497  | △36,621,503 |            |  |
| 前期末支払資金残高 (12)        |  | 105,680,825   | 105,680,825 | 0           |            |  |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) |  | 66,118,825    | 102,740,328 | △36,621,503 |            |  |

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                        |             | かない苑        | ケアハウス かなしま  | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支                   | 収入          | 337,294,378 | 0           | 337,294,378 | 0           | 337,294,378 |
|                             | 介護保険事業収入    | 0           | 29,591,257  | 29,591,257  | 0           | 29,591,257  |
|                             | 老人福祉事業収入    | 607,000     | 262,000     | 869,000     | 0           | 869,000     |
|                             | 借入金利息補助金収入  | 20,000      | 0           | 20,000      | 0           | 20,000      |
|                             | 経常経費寄附金収入   | 126,068     | 1,106       | 127,174     | 0           | 127,174     |
|                             | 受取利息配当金収入   | 828,647     | 23,940      | 852,587     | 0           | 852,587     |
|                             | その他の収入      | 338,876,093 | 29,878,303  | 368,754,396 | 0           | 368,754,396 |
|                             | 事業活動収入計 (1) | 233,361,735 | 14,172,582  | 247,534,317 | 0           | 247,534,317 |
|                             | 支出          | 38,709,700  | 9,122,413   | 47,832,113  | 0           | 47,832,113  |
|                             | 人件費支出       | 28,776,797  | 4,943,766   | 33,720,563  | 0           | 33,720,563  |
| 事業費支出                       | 5,682       | 0           | 5,682       | 0           | 5,682       |             |
| 事務費支出                       | 856,739     | 392,000     | 1,248,739   | 0           | 1,248,739   |             |
| 利用者負担軽減額                    | 301,710,653 | 28,630,761  | 330,341,414 | 0           | 330,341,414 |             |
| 支払利息支出                      | 37,165,440  | 1,247,542   | 38,412,982  | 0           | 38,412,982  |             |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)  | 8,875,000   | 1,203,000   | 10,078,000  | 0           | 10,078,000  |             |
| 施設整備等補助金収入                  | 8,875,000   | 1,203,000   | 10,078,000  | 0           | 10,078,000  |             |
| 施設整備等収入計 (4)                | 7,000,000   | 3,250,000   | 10,250,000  | 0           | 10,250,000  |             |
| 設備資金借入金元金償還支出               | 38,176,360  | 2,663,280   | 40,839,640  | 0           | 40,839,640  |             |
| 固定資産取得支出                    | 45,176,360  | 5,913,280   | 51,089,640  | 0           | 51,089,640  |             |
| 施設整備等支出計 (5)                | △36,301,360 | △4,710,280  | △41,011,640 | 0           | △41,011,640 |             |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | 30,122,697  | 0           | 30,122,697  | 0           | 30,122,697  |             |
| 積立資産取崩収入                    | 30,122,697  | 0           | 30,122,697  | 0           | 30,122,697  |             |
| その他の活動収入計 (7)               | 30,441,496  | 23,040      | 30,464,536  | 0           | 30,464,536  |             |
| 積立資産支出                      |             |             |             |             |             |             |

(単位：円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第1号の3様式

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                  |                                   | かない苑        | ケアハウス かなしま | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|-----------------------|-----------------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 支出                    | その他の活動支出計 (8)                     | 30,441,496  | 23,040     | 30,464,536  | 0      | 30,464,536  |
|                       | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)      | △318,799    | △23,040    | △341,839    | 0      | △341,839    |
|                       | 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | 545,281     | △3,485,778 | △2,940,497  | 0      | △2,940,497  |
| 前期末支払資金残高 (11)        |                                   | 101,727,609 | 3,953,216  | 105,680,825 | 0      | 105,680,825 |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11) |                                   | 102,272,890 | 467,438    | 102,740,328 | 0      | 102,740,328 |

(単位：円)

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(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                                    | 337,294,378 |           |              |
|                            | 老人福祉事業収益                                    | 29,591,257  |           |              |
|                            | 経常経費寄附金収益                                   | 20,000      |           |              |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | 366,905,635 |           |              |
|                            | 費用  |             |           |              |
|                            | 人件費   | 247,876,156 |           |              |
|                            | 事業費   | 47,832,113  |           |              |
|                            | 事務費   | 33,720,563  |           |              |
|                            | 利用者負担軽減額                                    | 5,682       |           |              |
| 減価償却費                      | 28,581,345                                  |             |           |              |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △20,459,860                                 |             |           |              |
| サービス活動費用計 (2)              | 337,555,999                                 |             |           |              |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 29,349,636                                  |             |           |              |
| サービス活動外増減の部                | 収益  |             |           |              |
|                            | 借入金利息補助金収益                                  | 869,000     |           |              |
|                            | 受取利息配当金収益                                   | 127,174     |           |              |
|                            | その他のサービス活動外収益                               | 987,162     |           |              |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              | 1,983,336   |           |              |
|                            | 費用  |             |           |              |
|                            | 支払利息  | 1,248,739   |           |              |
|                            | その他のサービス活動外費用                               | 134,575     |           |              |
|                            | サービス活動外費用計 (5)                              | 1,383,314   |           |              |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | 600,022     |           |              |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)     | 29,949,658                                  |             |           |              |
| 特別増減の部                     | 収益  |             |           |              |
|                            | 施設整備等補助金収益                                  | 10,078,000  |           |              |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | 10,078,000  |           |              |
|                            | 費用  |             |           |              |
|                            | 固定資産売却損・処分損                                 | 4           |           |              |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)                        | △1          |           |              |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 10,078,000                                  |             |           |              |
| 特別費用計 (9)                  | 10,078,003                                  |             |           |              |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)    | △3  |             |           |              |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 29,949,655                                  |             |           |              |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 76,294,382  |           |              |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 106,244,037 |           |              |
|                            | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           |           |              |
|                            | その他の積立金取崩額 (15)                             | 30,000,000  |           |              |
|                            | その他の積立金積立額 (16)                             | 30,000,000  |           |              |
|                            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 106,244,037 |           |              |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                       |                             | かない苑        | ケアハウス かなしま  | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|----------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部                 | 収入                          | 337,294,378 | 0           | 337,294,378 | 0           | 337,294,378 |
|                            | 益                           | 0           | 29,591,257  | 29,591,257  | 0           | 29,591,257  |
|                            | 経常経費寄附金収益                   | 20,000      | 0           | 20,000      | 0           | 20,000      |
|                            | サービス活動収益計 (1)               | 337,314,378 | 29,591,257  | 366,905,635 | 0           | 366,905,635 |
|                            | 費用                          | 233,680,534 | 14,195,622  | 247,876,156 | 0           | 247,876,156 |
|                            | 人件費                         | 38,709,700  | 9,122,413   | 47,832,113  | 0           | 47,832,113  |
|                            | 事業費                         | 28,776,797  | 4,943,766   | 33,720,563  | 0           | 33,720,563  |
|                            | 事務費                         | 5,682       | 0           | 5,682       | 0           | 5,682       |
|                            | 利用者負担軽減額                    | 22,768,415  | 5,812,930   | 28,581,345  | 0           | 28,581,345  |
|                            | 減価償却費                       | △17,346,209 | △3,113,651  | △20,459,860 | △0          | △20,459,860 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 306,594,919                 | 30,961,080  | 337,555,999 | 0           | 337,555,999 |             |
| サービス活動費用計 (2)              | 30,719,459                  | △1,369,823  | 29,349,636  | 0           | 29,349,636  |             |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 607,000                     | 262,000     | 869,000     | 0           | 869,000     |             |
| サービス活動外増減の部                | 借入金利息補助金収益                  | 126,068     | 1,106       | 127,174     | 0           | 127,174     |
|                            | 受取利息配当金収益                   | 963,222     | 23,940      | 987,162     | 0           | 987,162     |
|                            | その他のサービス活動外収益               | 1,696,290   | 287,046     | 1,983,336   | 0           | 1,983,336   |
|                            | サービス活動外収益計 (4)              | 856,739     | 392,000     | 1,248,739   | 0           | 1,248,739   |
|                            | 支払利息                        | 134,575     | 0           | 134,575     | 0           | 134,575     |
|                            | その他のサービス活動外費用               | 991,314     | 392,000     | 1,383,314   | 0           | 1,383,314   |
|                            | サービス活動外費用計 (5)              | 704,976     | △104,954    | 600,022     | 0           | 600,022     |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 31,424,435  | △1,474,777  | 29,949,658  | 0           | 29,949,658  |
|                            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 8,875,000   | 1,203,000   | 10,078,000  | 0           | 10,078,000  |
|                            | 施設整備等補助金収益                  | 8,875,000   | 1,203,000   | 10,078,000  | 0           | 10,078,000  |
| 特別収益計 (8)                  | 4                           | 0           | 4           | 0           | 4           |             |
| 固定資産売却損・処分損                | △1                          | △0          | △1          | △0          | △1          |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)       |                             |             |             |             |             |             |
| 特別増減の部                     |                             |             |             |             |             |             |

(単位：円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第2号の3様式

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目  | かない苑       | ケアハウス かなしま | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|---|------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 費   | 8,875,000  | 1,203,000  | 10,078,000  | 0      | 10,078,000  |
| 用   | 8,875,003  | 1,203,000  | 10,078,003  | 0      | 10,078,003  |
|   | △3         | 0          | △3          | 0      | △3          |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 31,424,432 | △1,474,777 | 29,949,655  | 0      | 29,949,655  |
| 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 63,531,200 | 12,763,182 | 76,294,382  | 0      | 76,294,382  |
| 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 94,955,632 | 11,288,405 | 106,244,037 | 0      | 106,244,037 |
| 基本金取崩額 (14)                                 | 0          | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の積立金取崩額 (15)                             | 30,000,000 | 0          | 30,000,000  | 0      | 30,000,000  |
| その他の積立金積立額 (16)                             | 30,000,000 | 0          | 30,000,000  | 0      | 30,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 94,955,632 | 11,288,405 | 106,244,037 | 0      | 106,244,037 |



貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

第3号の1様式

(単位：円)

| 資 産 の 部         |               | 負 債 の 部 |     |
|-----------------|---------------|---------|-----|
|                 | 当年度末          | 前年度末    | 増 減 |
| 流動資産            | 129,804,967   |         |     |
| 現金預金            | 65,013,389    |         |     |
| 事業未収金           | 55,138,338    |         |     |
| 未収補助金           | 9,653,240     |         |     |
| 固定資産            | 1,090,126,723 |         |     |
| 基本財産            | 652,388,330   |         |     |
| 土地              | 127,714,160   |         |     |
| 建物              | 524,674,170   |         |     |
| その他の固定資産        | 437,738,393   |         |     |
| 構築物             | 658,353       |         |     |
| 機械及び装置          | 311,920       |         |     |
| 車輦運搬具           | 1,941,394     |         |     |
| 器具及び備品          | 21,328,866    |         |     |
| 権利              | 36,000        |         |     |
| 退職給付引当資産        | 3,395,150     |         |     |
| 修繕積立資産          | 360,000,000   |         |     |
| 備品等購入積立資産       | 50,000,000    |         |     |
| その他の固定資産        | 66,710        |         |     |
| 資産の部合計          | 1,219,931,690 |         |     |
| 流動負債            | 37,314,639    |         |     |
| 事業未払金           | 24,613,881    |         |     |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 10,250,000    |         |     |
| 預り金             | 1,514,880     |         |     |
| 職員預り金           | 935,878       |         |     |
| 固定負債            | 44,395,150    |         |     |
| 設備資金借入金         | 41,000,000    |         |     |
| 退職給付引当金         | 3,395,150     |         |     |
| 負債の部合計          | 81,709,789    |         |     |
| 純 資 産 の 部       |               |         |     |
| 基本金             | 220,694,081   |         |     |
| 第1号基本金          | 192,438,606   |         |     |
| 第2号基本金          | 5,000,000     |         |     |
| 第3号基本金          | 23,255,475    |         |     |
| 国庫補助金等特別積立金     | 401,283,783   |         |     |
| その他の積立金         | 410,000,000   |         |     |
| 修繕積立金           | 360,000,000   |         |     |
| 備品等購入積立金        | 50,000,000    |         |     |
| 次期繰越活動増減差額      | 106,244,037   |         |     |
| (うち当期活動増減差額)    | 29,949,655    |         |     |
| 純資産の部合計         | 1,138,221,901 |         |     |
| 負債及び純資産の部合計     | 1,219,931,690 |         |     |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の様式

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目            | かない苑          | ケアハウス かなしま  | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|-----------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| 流動資産            | 122,348,101   | 7,456,866   | 129,804,967   | 0      | 129,804,967   |
| 現金預金            | 63,514,159    | 1,499,230   | 65,013,389    | 0      | 65,013,389    |
| 事業未収金           | 54,021,942    | 1,116,396   | 55,138,338    | 0      | 55,138,338    |
| 未収補助金           | 4,812,000     | 4,841,240   | 9,653,240     | 0      | 9,653,240     |
| 固定資産            | 944,239,316   | 145,887,407 | 1,090,126,723 | 0      | 1,090,126,723 |
| 基本財産            | 509,561,711   | 142,826,619 | 652,388,330   | 0      | 652,388,330   |
| 土地              | 105,859,391   | 21,854,769  | 127,714,160   | 0      | 127,714,160   |
| 建物              | 403,702,320   | 120,971,850 | 524,674,170   | 0      | 524,674,170   |
| その他の固定資産        | 434,677,605   | 3,060,788   | 437,738,393   | 0      | 437,738,393   |
| 構築物             | 658,352       | 1           | 658,353       | 0      | 658,353       |
| 機械及び装置          | 311,920       | 0           | 311,920       | 0      | 311,920       |
| 車両運搬具           | 1,839,368     | 102,026     | 1,941,394     | 0      | 1,941,394     |
| 器具及び備品          | 18,687,775    | 2,641,091   | 21,328,866    | 0      | 21,328,866    |
| 権利              | 36,000        | 0           | 36,000        | 0      | 36,000        |
| 退職給付引当資産        | 3,087,470     | 307,680     | 3,395,150     | 0      | 3,395,150     |
| 修繕積立資産          | 360,000,000   | 0           | 360,000,000   | 0      | 360,000,000   |
| 備品等購入積立資産       | 50,000,000    | 0           | 50,000,000    | 0      | 50,000,000    |
| その他の固定資産        | 56,720        | 9,990       | 66,710        | 0      | 66,710        |
| 資産の部合計          | 1,066,587,417 | 153,344,273 | 1,219,931,690 | 0      | 1,219,931,690 |
| 流動負債            | 27,075,211    | 10,239,428  | 37,314,639    | 0      | 37,314,639    |
| 事業未払金           | 17,654,619    | 6,959,262   | 24,613,881    | 0      | 24,613,881    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 7,000,000     | 3,250,000   | 10,250,000    | 0      | 10,250,000    |
| 預り金             | 1,514,880     | 0           | 1,514,880     | 0      | 1,514,880     |
| 職員預り金           | 905,712       | 30,166      | 935,878       | 0      | 935,878       |
| 固定負債            | 31,087,470    | 13,307,680  | 44,395,150    | 0      | 44,395,150    |
| 設備資金借入金         | 28,000,000    | 13,000,000  | 41,000,000    | 0      | 41,000,000    |
| 退職給付引当金         | 3,087,470     | 307,680     | 3,395,150     | 0      | 3,395,150     |

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の様式

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目         | かない苑          | ケアハウス かなしま  | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|--------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| 基本金          | 58,162,681    | 23,547,108  | 81,709,789    | 0      | 81,709,789    |
| 第1号基本金       | 172,941,584   | 47,752,497  | 220,694,081   | 0      | 220,694,081   |
| 第2号基本金       | 146,749,109   | 45,689,497  | 192,438,606   | 0      | 192,438,606   |
| 第3号基本金       | 2,937,000     | 2,063,000   | 5,000,000     | 0      | 5,000,000     |
| 国庫補助金等特別積立金  | 23,255,475    | 0           | 23,255,475    | 0      | 23,255,475    |
| その他の積立金      | 330,527,520   | 70,756,263  | 401,283,783   | 0      | 401,283,783   |
| 修繕積立金        | 410,000,000   | 0           | 410,000,000   | 0      | 410,000,000   |
| 備品等購入積立金     | 360,000,000   | 0           | 360,000,000   | 0      | 360,000,000   |
| 次期繰越活動増減差額   | 50,000,000    | 0           | 50,000,000    | 0      | 50,000,000    |
| (うち当期活動増減差額) | 94,955,632    | 11,288,405  | 106,244,037   | 0      | 106,244,037   |
|              | 31,424,432    | △1,474,777  | 29,949,655    | 0      | 29,949,655    |
| 純資産の部合計      | 1,008,424,736 | 129,797,165 | 1,138,221,901 | 0      | 1,138,221,901 |
| 負債及び純資産の部合計  | 1,066,587,417 | 153,344,273 | 1,219,931,690 | 0      | 1,219,931,690 |

(単位：円)

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 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) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア かない苑拠点

- 法人本部
- 特別養護老人ホームかない苑
- ショートステイかない苑
- ことひらデイサービスセンター
- 在宅介護支援センターかない苑

#### イ ケアハウスかなしま拠点

- ケアハウスかなしま

### 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（基本）  | 102,814,320 | 24,899,840 | 0          | 127,714,160 |
| 建物（基本）  | 549,564,937 | 0          | 24,890,767 | 524,674,170 |
| 合 計     | 652,379,257 | 24,899,840 | 24,890,767 | 652,388,330 |

### 7. 会計基準第3章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

器具備品廃棄処分に伴い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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

|       |              |
|-------|--------------|
| 土地    | 127,714,160円 |
| 建物    | 524,674,170円 |
| <hr/> |              |
| 計     | 652,388,330円 |

担保に供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 | 51,250,000円 |
| <hr/>   |             |
| 計       | 51,250,000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       |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 基本財産     |               |             |             |
| 建物（基本）   | 952,692,184   | 428,018,014 | 524,674,170 |
| 小計       | 952,692,184   | 428,018,014 | 524,674,170 |
| その他の固定資産 |               |             |             |
| 構築物      | 1,651,664     | 993,311     | 658,353     |
| 機械及び装置   | 700,000       | 388,080     | 311,920     |
| 車輛運搬具    | 14,556,610    | 12,615,216  | 1,941,394   |
| 器具及び備品   | 55,315,383    | 33,986,517  | 21,328,866  |
| その他の固定資産 | 66,710        | 0           | 66,710      |
| 小計       | 72,290,367    | 47,983,124  | 24,307,243  |
| 合計       | 1,024,982,551 | 476,001,138 | 548,981,413 |

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 | 55,138,338 | 0             | 55,138,338 |
| 未収補助金 | 9,653,240  | 0             | 9,653,240  |
| 合計    | 64,791,578 | 0             | 64,791,578 |

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容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|----|------|
|        |      |    |      |

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. その他の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

平成26年4月1日より社会福祉会計基準（平成23年7月27日）を採用している。

# かない苑

## 決算報告書

自. 平成 26年 4月 1日

至. 平成 27年 3月 31日

住 所 澁川市金井2212-1

施設名 かない苑

理事長 黒崎康夫

## かない苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(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      | 346,650,000 | 337,294,378 | 9,355,622  |    |
|            | 施設介護料収入       | 174,500,000 | 171,223,089 | 3,276,911  |    |
|            | 介護報酬収入        | 157,000,000 | 154,100,496 | 2,899,504  |    |
|            | 利用者負担金収入(公費)  | 500,000     | 274,436     | 225,564    |    |
|            | 利用者負担金収入(一般)  | 17,000,000  | 16,848,157  | 151,843    |    |
|            | 居宅介護料収入       | 99,640,000  | 92,620,823  | 7,019,177  |    |
|            | (介護報酬収入)      | 88,400,000  | 82,607,695  | 5,792,305  |    |
|            | 介護報酬収入        | 83,400,000  | 78,932,594  | 4,467,406  |    |
|            | 介護予防報酬収入      | 5,000,000   | 3,675,101   | 1,324,899  |    |
|            | (利用者負担金収入)    | 11,240,000  | 10,013,128  | 1,226,872  |    |
|            | 介護負担金収入(公費)   | 500,000     | 110,984     | 389,016    |    |
|            | 介護負担金収入(一般)   | 10,130,000  | 9,493,714   | 636,286    |    |
|            | 介護予防負担金収入(一般) | 610,000     | 408,430     | 201,570    |    |
|            | 居宅介護支援介護料収入   | 16,000,000  | 15,276,962  | 723,038    |    |
|            | 居宅介護支援介護料収入   | 16,000,000  | 15,276,962  | 723,038    |    |
|            | 利用者等利用料収入     | 43,300,000  | 45,453,983  | △2,153,983 |    |
|            | 施設サービス利用料収入   | 50,000      | 27,500      | 22,500     |    |
|            | 居宅介護サービス利用料収入 | 100,000     | 58,023      | 41,977     |    |
|            | 食費収入(公費)      | 14,000,000  | 14,658,970  | △658,970   |    |
|            | 食費収入(一般)      | 17,300,000  | 18,201,900  | △901,900   |    |
|            | 居住費収入(公費)     | 3,500,000   | 3,420,320   | 79,680     |    |
|            | 居住費収入(一般)     | 8,200,000   | 9,020,770   | △820,770   |    |
|            | その他の利用料収入     | 150,000     | 66,500      | 83,500     |    |
|            | その他の事業収入      | 13,210,000  | 12,719,521  | 490,479    |    |
|            | 補助金事業収入       | 3,200,000   | 3,150,000   | 50,000     |    |
|            | 受託事業収入        | 10,010,000  | 9,569,521   | 440,479    |    |
|            | 借入金利息補助金収入    | 703,000     | 607,000     | 96,000     |    |
|            | 経常経費寄附金収入     | 20,000      | 20,000      | 0          |    |
| 受取利息配当金収入  | 165,000       | 126,068     | 38,932      |            |    |
| その他の収入     | 1,000,000     | 828,647     | 171,353     |            |    |
| 雑収入        | 1,000,000     | 828,647     | 171,353     |            |    |
| 雑収入        | 1,000,000     | 828,647     | 171,353     |            |    |
| 事業活動収入計(1) | 348,538,000   | 338,876,093 | 9,661,907   |            |    |
| 支出         |               |             |             |            |    |
| 人件費支出      | 258,610,000   | 233,361,735 | 25,248,265  |            |    |
| 役員報酬支出     | 1,500,000     | 345,000     | 1,155,000   |            |    |
| 職員給料支出     | 105,000,000   | 101,395,752 | 3,604,248   |            |    |
| 職員賞与支出     | 52,050,000    | 44,057,040  | 7,992,960   |            |    |
| 非常勤職員給与支出  | 59,850,000    | 55,015,064  | 4,834,936   |            |    |
| 退職給付支出     | 5,010,000     | 4,100,997   | 909,003     |            |    |
| 法定福利費支出    | 35,200,000    | 28,447,882  | 6,752,118   |            |    |
| 事業費支出      | 44,880,000    | 38,709,700  | 6,170,300   |            |    |
| 給食費支出      | 13,800,000    | 12,645,029  | 1,154,971   |            |    |
| 介護用品費支出    | 3,510,000     | 2,373,329   | 1,136,671   |            |    |
| 保健衛生費支出    | 1,120,000     | 788,114     | 331,886     |            |    |
| 教養娯楽費支出    | 550,000       | 344,470     | 205,530     |            |    |
| 日用品費支出     | 100,000       | 0           | 100,000     |            |    |
| 水道光熱費支出    | 16,000,000    | 14,895,033  | 1,104,967   |            |    |
| 燃料費支出      | 4,800,000     | 3,792,636   | 1,007,364   |            |    |
| 消耗器具備品費支出  | 1,600,000     | 798,070     | 801,930     |            |    |
| 賃借料支出      | 2,200,000     | 2,113,199   | 86,801      |            |    |
| 車輛費支出      | 1,200,000     | 959,820     | 240,180     |            |    |
| 事務費支出      | 34,620,000    | 28,776,797  | 5,843,203   |            |    |
| 福利厚生費支出    | 1,800,000     | 1,439,983   | 360,017     |            |    |

## かない苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(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                                | 旅費交通費支出          | 1,370,000   | 1,188,960   | 181,040    |    |
|  | 研修研究費支出          | 450,000     | 346,683     | 103,317    |    |
|  | 事務消耗品費支出         | 3,620,000   | 2,927,066   | 692,934    |    |
|  | 印刷製本費支出          | 590,000     | 446,808     | 143,192    |    |
|  | 水道光熱費支出          | 1,870,000   | 1,639,837   | 230,163    |    |
|  | 燃料費支出            | 80,000      | 51,690      | 28,310     |    |
|  | 修繕費支出            | 4,050,000   | 2,997,894   | 1,052,106  |    |
|  | 通信運搬費支出          | 680,000     | 553,925     | 126,075    |    |
|  | 会議費支出            | 170,000     | 69,190      | 100,810    |    |
|  | 広報費支出            | 175,000     | 5,400       | 169,600    |    |
|  | 手数料支出            | 530,000     | 412,312     | 117,688    |    |
|  | 保険料支出            | 1,245,000   | 1,107,178   | 137,822    |    |
|  | 賃借料支出            | 2,580,000   | 2,126,585   | 453,415    |    |
|  | 土地・建物賃借料支出       | 800,000     | 769,000     | 31,000     |    |
|  | 租税公課支出           | 670,000     | 471,200     | 198,800    |    |
|  | 保守料支出            | 5,090,000   | 4,615,846   | 474,154    |    |
|  | 渉外費支出            | 1,450,000   | 1,165,508   | 284,492    |    |
|  | 諸会費支出            | 420,000     | 378,000     | 42,000     |    |
|  | 業務委託費支出          | 6,900,000   | 6,034,762   | 865,238    |    |
|  | 雑支出              | 80,000      | 28,970      | 51,030     |    |
| 雑支出                                      | 80,000           | 28,970      | 51,030      |            |    |
| 利用者負担軽減額                                 | 20,000           | 5,682       | 14,318      |            |    |
| 支払利息支出                                   | 1,000,000        | 856,739     | 143,261     |            |    |
| 事業活動支出計 (2)                              | 339,130,000      | 301,710,653 | 37,419,347  |            |    |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 9,408,000        | 37,165,440  | △27,757,440 |            |    |
| 施設整備等による収支                               | 施設整備等補助金収入       | 10,079,000  | 8,875,000   | 1,204,000  |    |
|  | 施設整備等補助金収入       | 6,015,000   | 4,812,000   | 1,203,000  |    |
|  | 設備資金借入金元金償還補助金収入 | 4,064,000   | 4,063,000   | 1,000      |    |
|  | 施設整備等収入計 (4)     | 10,079,000  | 8,875,000   | 1,204,000  |    |
|  | 設備資金借入金元金償還支出    | 7,000,000   | 7,000,000   | 0          |    |
|  | 固定資産取得支出         | 39,500,000  | 38,176,360  | 1,323,640  |    |
|  | 土地取得支出           | 25,000,000  | 24,899,840  | 100,160    |    |
| 器具及び備品取得支出                               | 14,500,000       | 13,276,520  | 1,223,480   |            |    |
| 施設整備等支出計 (5)                             | 46,500,000       | 45,176,360  | 1,323,640   |            |    |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | △36,421,000      | △36,301,360 | △119,640    |            |    |
| その他の活動による収支                              | 長期運営資金借入金収入      | 30,000,000  | 0           | 30,000,000 |    |
|  | 積立資産取崩収入         | 30,000,000  | 30,122,697  | △122,697   |    |
|  | 退職給付引当資産取崩収入     | 0           | 122,697     | △122,697   |    |
|  | 修繕積立資産取崩収入       | 30,000,000  | 30,000,000  | 0          |    |
|  | その他の活動収入計 (7)    | 60,000,000  | 30,122,697  | 29,877,303 |    |
|  | 長期運営資金借入金元金償還支出  | 30,000,000  | 0           | 30,000,000 |    |
|  | 積立資産支出           | 35,500,000  | 30,441,496  | 5,058,504  |    |
|  | 退職給付引当資産支出       | 500,000     | 441,496     | 58,504     |    |
|  | 修繕積立資産積立支出       | 35,000,000  | 30,000,000  | 5,000,000  |    |
|  | 拠点区分間繰入金支出       | 5,000,000   | 0           | 5,000,000  |    |
| その他の活動による支出                              | 530,000          | 0           | 530,000     |            |    |
| 退職共済預け金支出                                | 530,000          | 0           | 530,000     |            |    |
| その他の活動支出計 (8)                            | 71,030,000       | 30,441,496  | 40,588,504  |            |    |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | △11,030,000      | △318,799    | △10,711,201 |            |    |
| 予備費支出 (10)                               | 0                | -           | 0           |            |    |
|  | △0               |             |             |            |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △38,043,000      | 545,281     | △38,588,281 |            |    |



## かない苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

| 勘定科目                | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 前期末支払資金残高 (12)      | 101,727,609 | 101,727,609 | 0           |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 63,684,609  | 102,272,890 | △38,588,281 |    |

## かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目          | サービス区分 |                   |                 |                    |            | 在宅介護支援センター<br>かない苑 |
|---------------|--------|-------------------|-----------------|--------------------|------------|--------------------|
|               | 法人会計   | 特別養護老人ホームか<br>ない苑 | ショートステイかない<br>苑 | ことひらデイサービス<br>センター |            |                    |
| 介護保険事業収入      | 0      | 228,444,014       | 26,445,522      | 57,558,359         | 24,846,483 | 0                  |
| 施設介護料収入       | 0      | 171,223,089       | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 介護報酬収入        | 0      | 154,100,496       | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 利用者負担金収入(公費)  | 0      | 274,486           | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 利用者負担金収入(一般)  | 0      | 16,848,157        | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 居宅介護料収入       | 0      | 15,992,035        | 22,224,452      | 54,404,336         | 0          | 0                  |
| (介護報酬収入)      | 0      | 14,340,675        | 19,943,042      | 48,323,978         | 0          | 0                  |
| 介護報酬収入        | 0      | 14,340,675        | 19,943,042      | 44,648,877         | 0          | 0                  |
| 介護予防報酬収入      | 0      | 0                 | 0               | 3,675,101          | 0          | 0                  |
| (利用者負担金収入)    | 0      | 1,651,360         | 2,281,410       | 6,080,358          | 0          | 0                  |
| 介護負担金収入(公費)   | 0      | 0                 | 0               | 110,984            | 0          | 0                  |
| 介護負担金収入(一般)   | 0      | 1,651,360         | 2,281,410       | 5,560,944          | 0          | 0                  |
| 介護予防負担金収入(一般) | 0      | 0                 | 0               | 408,430            | 0          | 0                  |
| 居宅介護支援介護料収入   | 0      | 38,078,890        | 4,221,070       | 3,154,023          | 15,276,962 | 0                  |
| 居宅介護支援介護料収入   | 0      | 27,500            | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 利用者等利用料収入     | 0      | 0                 | 0               | 58,023             | 0          | 0                  |
| 施設サービス利用料収入   | 0      | 13,820,510        | 838,460         | 0                  | 0          | 0                  |
| 居宅介護サービス利用料収入 | 0      | 13,014,240        | 2,091,660       | 3,096,000          | 0          | 0                  |
| 食費収入(公費)      | 0      | 3,146,850         | 273,470         | 0                  | 0          | 0                  |
| 食費収入(一般)      | 0      | 8,003,290         | 1,017,480       | 0                  | 0          | 0                  |
| 居住費収入(公費)     | 0      | 66,500            | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 居住費収入(一般)     | 0      | 3,150,000         | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| その他の利用料収入     | 0      | 3,150,000         | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| その他の事業収入      | 0      | 0                 | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 補助金事業収入       | 0      | 3,150,000         | 0               | 0                  | 0          | 9,569,521          |
| 受託事業収入        | 0      | 0                 | 0               | 0                  | 0          | 0                  |
| 借入金利息補助金収入    | 19,400 | 345,000           | 0               | 242,600            | 0          | 0                  |
| 事業活動による収支     |        |                   |                 |                    |            |                    |

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目        | サービス区分    |               |             |                |                | (単位:円)     |
|-------------|-----------|---------------|-------------|----------------|----------------|------------|
|             | 法人会計      | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センターかない苑 |            |
| 經常経費寄附金収入   | 20,000    | 0             | 0           | 0              | 0              | 0          |
| 受取利息配当金収入   | 1,264     | 84,374        | 0           | 0              | 39,255         | 1,175      |
| その他の収入      | 101,609   | 669,238       | 0           | 0              | 57,800         | 0          |
| 雑収入         | 101,609   | 669,238       | 0           | 0              | 57,800         | 0          |
| 雑収入         | 101,609   | 669,238       | 0           | 0              | 57,800         | 0          |
| 事業活動収入計 (1) | 142,273   | 229,542,626   | 26,445,522  | 57,898,014     | 24,847,658     | 24,847,658 |
| 人件費支出       | 345,000   | 152,083,789   | 17,239,702  | 43,693,044     | 20,000,200     | 0          |
| 役員報酬支出      | 0         | 0             | 0           | 0              | 0              | 0          |
| 職員給料支出      | 0         | 68,955,374    | 7,982,529   | 14,122,849     | 10,335,000     | 0          |
| 職員賞与支出      | 0         | 29,842,480    | 3,454,676   | 6,176,124      | 4,583,760      | 0          |
| 非常勤職員給与支出   | 0         | 30,993,381    | 3,587,908   | 18,273,982     | 2,159,793      | 0          |
| 退職給付支出      | 0         | 3,162,297     | 0           | 581,100        | 357,600        | 0          |
| 法定福利費支出     | 0         | 19,130,257    | 2,214,589   | 4,538,989      | 2,564,047      | 0          |
| 事業費支出       | 0         | 26,415,410    | 3,057,944   | 9,236,346      | 0              | 0          |
| 給食費支出       | 0         | 9,658,758     | 1,118,133   | 1,868,138      | 0              | 0          |
| 介護用品費支出     | 0         | 2,127,089     | 246,240     | 0              | 0              | 0          |
| 保健衛生費支出     | 0         | 706,345       | 81,769      | 0              | 0              | 0          |
| 教養娯楽費支出     | 0         | 172,414       | 19,959      | 152,097        | 0              | 0          |
| 水道光熱費支出     | 0         | 9,075,916     | 1,050,661   | 4,768,456      | 0              | 0          |
| 燃料費支出       | 0         | 2,266,093     | 262,331     | 1,264,212      | 0              | 0          |
| 消耗器具備品費支出   | 0         | 264,810       | 30,655      | 502,605        | 0              | 0          |
| 賃借料支出       | 0         | 1,737,044     | 201,087     | 175,068        | 0              | 0          |
| 車輦費支出       | 0         | 406,941       | 47,109      | 505,770        | 0              | 0          |
| 事務費支出       | 4,376,349 | 16,196,709    | 1,937,180   | 4,767,797      | 1,498,762      | 0          |
| 福利厚生費支出     | 82,700    | 906,859       | 104,981     | 310,318        | 35,125         | 0          |
| 旅費交通費支出     | 1,165,000 | 20,814        | 2,410       | 736            | 0              | 0          |
| 研修研究費支出     | 0         | 244,391       | 28,292      | 25,000         | 49,000         | 0          |
| 事業活動による収支   |           |               |             |                |                |            |

かない苑拠点区分 資金収支明細書

別紙3

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                       | サービス区分     |               |             |                |                | (単位:円) |
|----------------------------|------------|---------------|-------------|----------------|----------------|--------|
|                            | 法人会計       | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センターかない苑 |        |
| 事務消耗品費支出                   | 0          | 2,325,664     | 269,228     | 298,558        | 33,616         |        |
| 印刷製本費支出                    | 0          | 131,698       | 15,246      | 121,241        | 178,623        |        |
| 水道光熱費支出                    | 16,531     | 850,383       | 98,443      | 510,910        | 163,570        |        |
| 燃料費支出                      | 0          | 0             | 0           | 0              | 51,690         |        |
| 修繕費支出                      | 0          | 2,145,072     | 248,322     | 520,329        | 84,171         |        |
| 通信運搬費支出                    | 17,160     | 287,457       | 33,277      | 84,068         | 131,963        |        |
| 会議費支出                      | 69,190     | 0             | 0           | 0              | 0              |        |
| 広報費支出                      | 5,400      | 0             | 0           | 0              | 0              |        |
| 手数料支出                      | 149,299    | 184,188       | 23,510      | 54,991         | 324            |        |
| 保険料支出                      | 0          | 497,988       | 57,649      | 476,513        | 75,028         |        |
| 貸借料支出                      | 0          | 1,308,389     | 151,464     | 427,332        | 239,400        |        |
| 土地・建物賃借料支出                 | 769,000    | 0             | 0           | 0              | 0              |        |
| 租税公課支出                     | 383,400    | 179           | 21          | 78,300         | 9,300          |        |
| 保守料支出                      | 21,600     | 2,903,425     | 336,111     | 1,051,293      | 303,417        |        |
| 渉外費支出                      | 687,649    | 303,298       | 95,111      | 51,450         | 28,000         |        |
| 諸会費支出                      | 54,000     | 239,746       | 27,754      | 51,000         | 5,500          |        |
| 業務委託費支出                    | 951,220    | 3,824,958     | 442,791     | 705,758        | 110,035        |        |
| 雑支出                        | 4,200      | 22,200        | 2,570       | 0              | 0              |        |
| 利用者負担軽減額                   | 4,200      | 22,200        | 2,570       | 0              | 0              |        |
| 支払利息支出                     | 0          | 0             | 0           | 5,682          | 0              |        |
|                            | 43,339     | 473,000       | 0           | 340,400        | 0              |        |
|                            | 4,764,688  | 195,168,908   | 22,234,826  | 58,043,269     | 21,498,962     |        |
| 事業活動支出計 (2)                |            | 34,373,718    | 4,210,696   | △145,255       | 3,348,696      |        |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | △4,622,415 |               |             |                |                |        |
| 施設整備等補助金収入                 | 224,000    | 7,751,800     | 0           | 899,200        | 0              |        |
| 施設整備等補助金収入                 | 0          | 4,812,000     | 0           | 0              | 0              |        |
| 設備資金借入金元金償還補助金収入           | 224,000    | 2,939,800     | 0           | 899,200        | 0              |        |
| 施設整備等収入計 (4)               | 224,000    | 7,751,800     | 0           | 899,200        | 0              |        |

かない苑拠点区分 資金収支明細書

別紙3

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                              | サービス区分      |               |             |                |             | (単位:円)      |
|-----------------------------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
|                                   | 法人会計        | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センター  |             |
| 設備資金借入金元金償還支出                     | 224,000     | 3,950,000     | 0           | 2,826,000      | 0           | 0           |
| 固定資産取得支出                          | 24,899,840  | 12,353,120    | 0           | 923,400        | 0           | 0           |
| 土地取得支出                            | 24,899,840  | 0             | 0           | 0              | 0           | 0           |
| 器具及び備品取得支出                        | 0           | 12,353,120    | 0           | 923,400        | 0           | 0           |
| 施設整備等支出計 (5)                      | 25,123,840  | 16,303,120    | 0           | 3,749,400      | 0           | 0           |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)       | △24,899,840 | △8,551,320    | 0           | △2,850,200     | 0           | 0           |
| 積立資産取崩収入                          | 0           | 30,122,697    | 0           | 0              | 0           | 0           |
| 退職給付引当資産取崩収入                      | 0           | 122,697       | 0           | 0              | 0           | 0           |
| 修繕積立資産取崩収入                        | 0           | 30,000,000    | 0           | 0              | 0           | 0           |
| サービス区分間繰入金収入                      | 29,000,000  | 0             | 0           | 0              | 0           | 0           |
| その他の活動収入計 (7)                     | 29,000,000  | 30,122,697    | 0           | 0              | 0           | 0           |
| 積立資産支出                            | 0           | 30,317,376    | 0           | 124,120        | 0           | 0           |
| 退職給付引当資産支出                        | 0           | 317,376       | 0           | 124,120        | 0           | 0           |
| 修繕積立資産積立支出                        | 0           | 30,000,000    | 0           | 0              | 0           | 0           |
| サービス区分間繰入金支出                      | 0           | 17,000,000    | 2,000,000   | 0              | 0           | 10,000,000  |
| その他の活動支出計 (8)                     | 0           | 47,317,376    | 2,000,000   | 124,120        | 0           | 10,000,000  |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)      | 29,000,000  | △17,194,679   | △2,000,000  | △124,120       | △10,000,000 | △10,000,000 |
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | △522,255    | 8,627,719     | 2,210,696   | △3,119,575     | △6,651,304  | △6,651,304  |
| 前期末支払資金残高 (11)                    | 1,588,563   | 66,278,937    | 0           | 17,670,648     | 16,189,461  | 16,189,461  |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 1,066,308   | 74,906,656    | 2,210,696   | 14,551,073     | 9,538,157   | 9,538,157   |

## かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目          | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|---------------|-------------|--------|-------------|
| 介護保険事業収入      | 337,294,378 | 0      | 337,294,378 |
| 施設介護料収入       | 171,223,089 | 0      | 171,223,089 |
| 介護報酬収入        | 154,100,496 | 0      | 154,100,496 |
| 利用者負担金収入(公費)  | 274,436     | 0      | 274,436     |
| 利用者負担金収入(一般)  | 16,848,157  | 0      | 16,848,157  |
| 居宅介護料収入       | 92,620,823  | 0      | 92,620,823  |
| (介護報酬収入)      | 82,607,695  | 0      | 82,607,695  |
| 介護報酬収入        | 78,932,594  | 0      | 78,932,594  |
| 介護予防報酬収入      | 3,675,101   | 0      | 3,675,101   |
| (利用者負担金収入)    | 10,013,128  | 0      | 10,013,128  |
| 介護負担金収入(公費)   | 110,984     | 0      | 110,984     |
| 介護負担金収入(一般)   | 9,493,714   | 0      | 9,493,714   |
| 介護予防負担金収入(一般) | 408,430     | 0      | 408,430     |
| 居宅介護支援介護料収入   | 15,276,962  | 0      | 15,276,962  |
| 居宅介護支援介護料収入   | 15,276,962  | 0      | 15,276,962  |
| 利用者等利用料収入     | 45,453,983  | 0      | 45,453,983  |
| 施設サービス利用料収入   | 27,500      | 0      | 27,500      |
| 居宅介護サービス利用料収入 | 58,023      | 0      | 58,023      |
| 食費収入(公費)      | 14,658,970  | 0      | 14,658,970  |
| 食費収入(一般)      | 18,201,900  | 0      | 18,201,900  |
| 居住費収入(公費)     | 3,420,320   | 0      | 3,420,320   |
| 居住費収入(一般)     | 9,020,770   | 0      | 9,020,770   |
| その他の利用料収入     | 66,500      | 0      | 66,500      |
| その他の事業収入      | 12,719,521  | 0      | 12,719,521  |
| 補助金事業収入       | 3,150,000   | 0      | 3,150,000   |
| 受託事業収入        | 9,569,521   | 0      | 9,569,521   |
| 借入金利息補助金収入    | 607,000     | 0      | 607,000     |
| 収入            |             |        |             |
| 事業活動による収支     |             |        |             |

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目        | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|-------------|-------------|--------|-------------|
| 經常経費寄附金収入   | 20,000      | 0      | 20,000      |
| 受取利息配当金収入   | 126,068     | 0      | 126,068     |
| その他の収入      | 828,647     | 0      | 828,647     |
| 雑収入         | 828,647     | 0      | 828,647     |
| 雑収入         | 828,647     | 0      | 828,647     |
| 事業活動収入計 (1) | 338,876,093 | 0      | 338,876,093 |
| 人件費支出       | 233,361,735 | 0      | 233,361,735 |
| 役員報酬支出      | 345,000     | 0      | 345,000     |
| 職員給料支出      | 101,395,752 | 0      | 101,395,752 |
| 職員賞与支出      | 44,057,040  | 0      | 44,057,040  |
| 非常勤職員給与支出   | 55,015,064  | 0      | 55,015,064  |
| 退職給付支出      | 4,100,997   | 0      | 4,100,997   |
| 法定福利費支出     | 28,447,882  | 0      | 28,447,882  |
| 事業費支出       | 38,709,700  | 0      | 38,709,700  |
| 給食費支出       | 12,645,029  | 0      | 12,645,029  |
| 介護用品費支出     | 2,373,329   | 0      | 2,373,329   |
| 保健衛生費支出     | 788,114     | 0      | 788,114     |
| 教養娯楽費支出     | 344,470     | 0      | 344,470     |
| 水道光熱費支出     | 14,895,033  | 0      | 14,895,033  |
| 燃料費支出       | 3,792,636   | 0      | 3,792,636   |
| 消耗器具備品費支出   | 798,070     | 0      | 798,070     |
| 賃借料支出       | 2,113,199   | 0      | 2,113,199   |
| 車輛費支出       | 959,820     | 0      | 959,820     |
| 事務費支出       | 28,776,797  | 0      | 28,776,797  |
| 福利厚生費支出     | 1,439,983   | 0      | 1,439,983   |
| 旅費交通費支出     | 1,188,960   | 0      | 1,188,960   |
| 研修研究費支出     | 346,683     | 0      | 346,683     |
| 事業活動による収支   |             |        |             |

## かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目                       | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|----------------------------|-------------|--------|-------------|
| 事務消耗品費支出                   | 2,927,066   | 0      | 2,927,066   |
| 印刷製本費支出                    | 446,808     | 0      | 446,808     |
| 水道光熱費支出                    | 1,639,837   | 0      | 1,639,837   |
| 燃料費支出                      | 51,690      | 0      | 51,690      |
| 修繕費支出                      | 2,997,894   | 0      | 2,997,894   |
| 通信運搬費支出                    | 553,925     | 0      | 553,925     |
| 会議費支出                      | 69,190      | 0      | 69,190      |
| 広報費支出                      | 5,400       | 0      | 5,400       |
| 手数料支出                      | 412,312     | 0      | 412,312     |
| 保険料支出                      | 1,107,178   | 0      | 1,107,178   |
| 貸借料支出                      | 2,126,585   | 0      | 2,126,585   |
| 土地・建物賃借料支出                 | 769,000     | 0      | 769,000     |
| 租税公課支出                     | 471,200     | 0      | 471,200     |
| 保守料支出                      | 4,615,846   | 0      | 4,615,846   |
| 渉外費支出                      | 1,165,508   | 0      | 1,165,508   |
| 諸会費支出                      | 378,000     | 0      | 378,000     |
| 業務委託費支出                    | 6,034,762   | 0      | 6,034,762   |
| 雑支出                        | 28,970      | 0      | 28,970      |
| 雑支出                        | 28,970      | 0      | 28,970      |
| 利用者負担軽減額                   | 5,682       | 0      | 5,682       |
| 支払利息支出                     | 856,739     | 0      | 856,739     |
| 事業活動支出計 (2)                | 301,710,653 | 0      | 301,710,653 |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | 37,165,440  | 0      | 37,165,440  |
| 施設整備等補助金収入                 | 8,875,000   | 0      | 8,875,000   |
| 施設整備等補助金収入                 | 4,812,000   | 0      | 4,812,000   |
| 設備資金借入金元金償還補助金収入           | 4,063,000   | 0      | 4,063,000   |
| 施設整備等収入計 (4)               | 8,875,000   | 0      | 8,875,000   |
| 事業活動による収支                  |             |        |             |
| 支出                         |             |        |             |
| 収入                         |             |        |             |



かない苑拠点区分 資金収支明細書

別紙3

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目        |                                   | 合計          | 内部取引消去      | 拠点区分合計      | (単位:円) |
|-------------|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 施設整備等による収支  | 設備資金借入金元金償還支出                     | 7,000,000   | 0           | 7,000,000   |        |
|             | 固定資産取得支出                          | 38,176,360  | 0           | 38,176,360  |        |
|             | 土地取得支出                            | 24,899,840  | 0           | 24,899,840  |        |
|             | 器具及び備品取得支出                        | 13,276,520  | 0           | 13,276,520  |        |
|             | 施設整備等支出計 (5)                      | 45,176,360  | 0           | 45,176,360  |        |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)       | △36,301,360 | 0           | △36,301,360 |        |
| その他の活動による収支 | 積立資産取崩収入                          | 30,122,697  | 0           | 30,122,697  |        |
|             | 退職給付引当資産取崩収入                      | 122,697     | 0           | 122,697     |        |
|             | 修繕積立資産取崩収入                        | 30,000,000  | 0           | 30,000,000  |        |
|             | サービス区分間繰入金収入                      | 29,000,000  | △29,000,000 | 0           |        |
|             | その他の活動収入計 (7)                     | 59,122,697  | △29,000,000 | 30,122,697  |        |
| 支出          | 積立資産支出                            | 30,441,496  | 0           | 30,441,496  |        |
|             | 退職給付引当資産支出                        | 441,496     | 0           | 441,496     |        |
|             | 修繕積立資産積立支出                        | 30,000,000  | 0           | 30,000,000  |        |
|             | サービス区分間繰入金支出                      | 29,000,000  | △29,000,000 | 0           |        |
|             | その他の活動支出計 (8)                     | 59,441,496  | △29,000,000 | 30,441,496  |        |
|             | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)      | △318,799    | 0           | △318,799    |        |
|             | 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | 545,281     | 0           | 545,281     |        |
|             | 前期末支払資金残高 (11)                    | 101,727,609 | 0           | 101,727,609 |        |
|             | 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 102,272,890 | 0           | 102,272,890 |        |

## かない苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位: 円)

| 勘定科目       |               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|------------|---------------|-------------|----------|-----------|
| 収益         | 介護保険事業収益      | 337,294,378 |          |           |
|            | 施設介護料収益       | 171,223,089 |          |           |
|            | 介護報酬収益        | 154,100,496 |          |           |
|            | 利用者負担金収益(公費)  | 274,436     |          |           |
|            | 利用者負担金収益(一般)  | 16,848,157  |          |           |
|            | 居宅介護料収益       | 92,620,823  |          |           |
|            | (介護報酬収益)      | 82,607,695  |          |           |
|            | 介護報酬収益        | 78,932,594  |          |           |
|            | 介護予防報酬収益      | 3,675,101   |          |           |
|            | (利用者負担金収益)    | 10,013,128  |          |           |
|            | 介護負担金収益(公費)   | 110,984     |          |           |
|            | 介護負担金収益(一般)   | 9,493,714   |          |           |
|            | 介護予防負担金収益(一般) | 408,430     |          |           |
|            | 居宅介護支援介護料収益   | 15,276,962  |          |           |
|            | 居宅介護支援介護料収益   | 15,276,962  |          |           |
|            | 利用者等利用料収益     | 45,453,983  |          |           |
|            | 施設サービス利用料収益   | 27,500      |          |           |
|            | 居宅介護サービス利用料収益 | 58,023      |          |           |
|            | 食費収益(公費)      | 14,658,970  |          |           |
|            | 食費収益(一般)      | 18,201,900  |          |           |
|            | 居住費収益(公費)     | 3,420,320   |          |           |
|            | 居住費収益(一般)     | 9,020,770   |          |           |
|            | その他の利用料収益     | 66,500      |          |           |
| その他の事業収益   | 12,719,521    |             |          |           |
| 補助金事業収益    | 3,150,000     |             |          |           |
| 受託事業収益     | 9,569,521     |             |          |           |
| 経常経費寄附金収益  | 20,000        |             |          |           |
|            | サービス活動収益計(1)  | 337,314,378 |          |           |
| サービス活動増減の部 | 人件費           | 233,680,534 |          |           |
|            | 役員報酬          | 345,000     |          |           |
|            | 職員給料          | 101,395,752 |          |           |
|            | 職員賞与          | 44,057,040  |          |           |
|            | 非常勤職員給与       | 55,015,064  |          |           |
|            | 退職給付費用        | 4,419,796   |          |           |
|            | 法定福利費         | 28,447,882  |          |           |
|            | 事業費           | 38,709,700  |          |           |
|            | 給食費           | 12,645,029  |          |           |
|            | 介護用品費         | 2,373,329   |          |           |
|            | 保健衛生費         | 788,114     |          |           |
|            | 教養娯楽費         | 344,470     |          |           |
|            | 水道光熱費         | 14,895,033  |          |           |
|            | 燃料費           | 3,792,636   |          |           |
|            | 消耗器具備品費       | 798,070     |          |           |
|            | 賃借料           | 2,113,199   |          |           |
|            | 車輛費           | 959,820     |          |           |
|            | 事務費           | 28,776,797  |          |           |
|            | 福利厚生費         | 1,439,983   |          |           |
|            | 旅費交通費         | 1,188,960   |          |           |
|            | 研修研究費         | 346,683     |          |           |
|            | 事務消耗品費        | 2,927,066   |          |           |
|            | 印刷製本費         | 446,808     |          |           |
| 水道光熱費      | 1,639,837     |             |          |           |
| 燃料費        | 51,690        |             |          |           |

## かない苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(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                         | 修繕費                 | 2,997,894  |          |           |
|                                    | 通信運搬費               | 553,925    |          |           |
|                                    | 会議費                 | 69,190     |          |           |
|                                    | 広報費                 | 5,400      |          |           |
|                                    | 手数料                 | 412,312    |          |           |
|                                    | 保険料                 | 1,107,178  |          |           |
|                                    | 賃借料                 | 2,126,585  |          |           |
|                                    | 土地・建物賃借料            | 769,000    |          |           |
|                                    | 租税公課                | 471,200    |          |           |
|                                    | 保守料                 | 4,615,846  |          |           |
|                                    | 渉外費                 | 1,165,508  |          |           |
|                                    | 諸会費                 | 378,000    |          |           |
|                                    | 業務委託費               | 6,034,762  |          |           |
|                                    | 雑費                  | 28,970     |          |           |
|                                    | 雑費                  | 28,970     |          |           |
|                                    | 利用者負担軽減額            | 5,682      |          |           |
|                                    | 減価償却費               | 22,768,415 |          |           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △17,346,209         |            |          |           |
| サービス活動費用計(2)                       | 306,594,919         |            |          |           |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 30,719,459          |            |          |           |
| サービス活動外増減の部                        | 借入金利息補助金収益          | 607,000    |          |           |
|                                    | 受取利息配当金収益           | 126,068    |          |           |
|                                    | その他のサービス活動外収益       | 963,222    |          |           |
|                                    | 雑収益                 | 828,647    |          |           |
|                                    | 雑収益                 | 828,647    |          |           |
|                                    | 退職給付引当金戻入益          | 134,575    |          |           |
|                                    | サービス活動外収益計(4)       | 1,696,290  |          |           |
|                                    | 支払利息                | 856,739    |          |           |
|                                    | その他のサービス活動外費用       | 134,575    |          |           |
|                                    | 雑損失                 | 134,575    |          |           |
| 雑損失                                | 134,575             |            |          |           |
| サービス活動外費用計(5)                      | 991,314             |            |          |           |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 704,976             |            |          |           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 31,424,435          |            |          |           |
| 特別増減の部                             | 施設整備等補助金収益          | 8,875,000  |          |           |
|                                    | 施設整備等補助金収益          | 4,812,000  |          |           |
|                                    | 設備資金借入金元金償還補助金収益    | 4,063,000  |          |           |
|                                    | 特別収益計(8)            | 8,875,000  |          |           |
|                                    | 固定資産売却損・処分損         | 4          |          |           |
|                                    | 器具及び備品売却損・処分損       | 4          |          |           |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △1         |          |           |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額      | 8,875,000  |          |           |
|                                    | 特別費用計(9)            | 8,875,003  |          |           |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)  | △3         |          |           |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 31,424,432          |            |          |           |
| 繰越活動増減差額の部                         |                     |            |          |           |
| 前期繰越活動増減差額(12)                     | 63,531,200          |            |          |           |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 94,955,632          |            |          |           |
| 基本金取崩額(14)                         | 0                   |            |          |           |
| その他の積立金取崩額(15)                     | 30,000,000          |            |          |           |
| 修繕積立金取崩額                           | 30,000,000          |            |          |           |
| その他の積立金積立額(16)                     | 30,000,000          |            |          |           |
| 修繕積立金積立額                           | 30,000,000          |            |          |           |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 94,955,632          |            |          |           |

かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目          | サービス区分 |               |             |                |
|---------------|--------|---------------|-------------|----------------|
|               | 法人会計   | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター |
| 介護保険事業収益      | 0      | 228,444,014   | 26,445,522  | 57,558,359     |
| 施設介護料収益       | 0      | 171,223,089   | 0           | 0              |
| 介護報酬収益        | 0      | 154,100,496   | 0           | 0              |
| 利用者負担金収益(公費)  | 0      | 274,436       | 0           | 0              |
| 利用者負担金収益(一般)  | 0      | 16,848,157    | 0           | 0              |
| 居宅介護料収益       | 0      | 15,992,035    | 22,224,452  | 54,404,336     |
| (介護報酬収益)      | 0      | 14,340,675    | 19,943,042  | 48,323,978     |
| 介護報酬収益        | 0      | 14,340,675    | 19,943,042  | 44,648,877     |
| 介護予防報酬収益      | 0      | 0             | 0           | 3,675,101      |
| (利用者負担金収益)    | 0      | 1,651,360     | 2,281,410   | 6,080,358      |
| 介護負担金収益(公費)   | 0      | 0             | 0           | 110,984        |
| 介護負担金収益(一般)   | 0      | 1,651,360     | 2,281,410   | 5,560,944      |
| 介護予防負担金収益(一般) | 0      | 0             | 0           | 408,430        |
| 居宅介護支援介護料収益   | 0      | 38,078,890    | 4,221,070   | 3,154,023      |
| 居宅介護支援介護料収益   | 0      | 27,500        | 0           | 0              |
| 利用者等利用料収益     | 0      | 0             | 0           | 0              |
| 施設サービス利用料収益   | 0      | 0             | 0           | 58,023         |
| 居宅介護サービス利用料収益 | 0      | 13,820,510    | 838,460     | 0              |
| 食費収益(公費)      | 0      | 13,014,240    | 2,091,660   | 3,096,000      |
| 食費収益(一般)      | 0      | 3,146,850     | 273,470     | 0              |
| 居住費収益(公費)     | 0      | 8,003,290     | 1,017,480   | 0              |
| 居住費収益(一般)     | 0      | 66,500        | 0           | 0              |
| その他の利用料収益     | 0      | 3,150,000     | 0           | 0              |
| その他の事業収益      | 0      | 3,150,000     | 0           | 0              |
| 補助金事業収益       | 0      | 0             | 0           | 0              |
| 受託事業収益        | 0      | 0             | 0           | 0              |
| 経常経費寄附金収益     | 20,000 | 0             | 0           | 0              |
| 収益            |        |               |             | 15,276,962     |
|               |        |               |             | 15,276,962     |
| サービス活動増減の部    |        |               |             | 9,569,521      |
|               |        |               |             | 9,569,521      |
|               |        |               |             | 0              |

## かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目          | サービス区分    |               |             |                |                |
|---------------|-----------|---------------|-------------|----------------|----------------|
|               | 法人会計      | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センターかない苑 |
| サービス活動収益計 (1) | 20,000    | 228,444,014   | 26,445,522  | 57,558,359     | 24,846,483     |
| 人件費           | 345,000   | 152,278,468   | 17,239,702  | 43,817,164     | 20,000,200     |
| 役員報酬          | 345,000   | 0             | 0           | 0              | 0              |
| 職員給料          | 0         | 68,955,374    | 7,982,529   | 14,122,849     | 10,335,000     |
| 職員賞与          | 0         | 29,842,480    | 3,454,676   | 6,176,124      | 4,583,760      |
| 非常勤職員給与       | 0         | 30,993,381    | 3,587,908   | 18,273,982     | 2,159,793      |
| 退職給付費用        | 0         | 3,356,976     | 0           | 705,220        | 357,600        |
| 法定福利費         | 0         | 19,130,257    | 2,214,589   | 4,538,989      | 2,564,047      |
| 事業費           | 0         | 26,415,410    | 3,057,944   | 9,236,346      | 0              |
| 給食費           | 0         | 9,658,758     | 1,118,133   | 1,868,138      | 0              |
| 介護用品費         | 0         | 2,127,089     | 246,240     | 0              | 0              |
| 保健衛生費         | 0         | 706,345       | 81,769      | 0              | 0              |
| 教養娯楽費         | 0         | 172,414       | 19,959      | 152,097        | 0              |
| 水道光熱費         | 0         | 9,075,916     | 1,050,661   | 4,768,456      | 0              |
| 燃料費           | 0         | 2,266,093     | 262,331     | 1,264,212      | 0              |
| 消耗器具備品費       | 0         | 264,810       | 30,655      | 502,605        | 0              |
| 賃借料           | 0         | 1,737,044     | 201,087     | 175,068        | 0              |
| 車輛費           | 0         | 406,941       | 47,109      | 505,770        | 0              |
| 事務費           | 4,376,349 | 16,196,709    | 1,937,180   | 4,767,797      | 1,498,762      |
| 福利厚生費         | 82,700    | 906,859       | 104,981     | 310,318        | 35,125         |
| 旅費交通費         | 1,165,000 | 20,814        | 2,410       | 736            | 0              |
| 研修研究費         | 0         | 244,391       | 28,292      | 25,000         | 49,000         |
| 事務消耗品費        | 0         | 2,325,664     | 269,228     | 238,558        | 33,616         |
| 印刷製本費         | 0         | 131,698       | 15,246      | 121,241        | 178,623        |
| 水道光熱費         | 16,531    | 850,383       | 98,443      | 510,910        | 163,570        |
| 燃料費           | 0         | 0             | 0           | 0              | 51,690         |
| 修繕費           | 0         | 2,145,072     | 248,322     | 520,329        | 84,171         |
| サービス活動増減の部    |           |               |             |                |                |

## かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目                       | サービス区分     |               |             |                |                |
|----------------------------|------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
|                            | 法人会計       | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センターかない苑 |
| サービス活動増減の部                 |            |               |             |                |                |
| 費用                         |            |               |             |                |                |
| 通信運搬費                      | 17,160     | 287,457       | 33,277      | 84,068         | 131,963        |
| 会議費                        | 69,190     | 0             | 0           | 0              | 0              |
| 広報費                        | 5,400      | 0             | 0           | 0              | 0              |
| 手数料                        | 149,299    | 184,188       | 23,510      | 54,991         | 324            |
| 保険料                        | 0          | 497,988       | 57,649      | 476,513        | 75,028         |
| 賃借料                        | 0          | 1,308,389     | 151,464     | 427,332        | 239,400        |
| 土地・建物賃借料                   | 769,000    | 0             | 0           | 0              | 0              |
| 租税公課                       | 383,400    | 179           | 21          | 78,300         | 9,300          |
| 保守料                        | 21,600     | 2,903,425     | 336,111     | 1,051,293      | 303,417        |
| 渉外費                        | 687,649    | 303,298       | 95,111      | 51,450         | 28,000         |
| 諸会費                        | 54,000     | 239,746       | 27,754      | 51,000         | 5,500          |
| 業務委託費                      | 951,220    | 3,824,958     | 442,791     | 705,758        | 110,035        |
| 雑費                         | 4,200      | 22,200        | 2,570       | 0              | 0              |
| 利用者負担軽減額                   | 4,200      | 22,200        | 2,570       | 0              | 0              |
| 減価償却費                      | 0          | 0             | 0           | 5,682          | 0              |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 13,466     | 17,746,047    | 0           | 4,385,475      | 623,427        |
|                            | △0         | △14,487,063   | △0          | △2,283,113     | △576,033       |
|                            | 4,734,815  | 198,149,571   | 22,234,826  | 59,929,351     | 21,546,356     |
|                            | △4,714,815 | 30,294,443    | 4,210,696   | △2,370,992     | 3,300,127      |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) |            |               |             |                |                |
| サービス活動補助金収益                | 19,400     | 345,000       | 0           | 242,600        | 0              |
| 受取利息配当金収益                  | 1,264      | 84,374        | 0           | 39,255         | 1,175          |
| その他のサービス活動外収益              | 101,609    | 803,813       | 0           | 57,800         | 0              |
| 雑収益                        | 101,609    | 669,238       | 0           | 57,800         | 0              |
| 雑収益                        | 101,609    | 669,238       | 0           | 57,800         | 0              |
| 退職給付引当金戻入益                 | 0          | 134,575       | 0           | 0              | 0              |
| サービス活動外収益計 (4)             | 122,273    | -1,233,187    | 0           | 339,655        | 1,175          |
| 支払利息                       | 43,339     | 473,000       | 0           | 340,400        | 0              |

かない苑拠点区分 事業活動明細書

別紙4

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                        | サービス区分     |               |             |                |                | (単位：円)    |
|-----------------------------|------------|---------------|-------------|----------------|----------------|-----------|
|                             | 法人会計       | 特別養護老人ホームかない苑 | ショートステイかない苑 | ことひらデイサービスセンター | 在宅介護支援センターかない苑 |           |
| その他のサービス活動外費用               | 0          | 134,575       | 0           | 0              | 0              | 0         |
| 雑損失                         | 0          | 134,575       | 0           | 0              | 0              | 0         |
| 雑損失                         | 0          | 134,575       | 0           | 0              | 0              | 0         |
| 費用                          |            |               |             |                |                |           |
| サービス活動外増減の部                 |            |               |             |                |                |           |
| サービス活動外費用計 (5)              | 43,339     | 607,575       | 0           | 340,400        | 0              | 0         |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 78,934     | 625,612       | 0           | △745           | 1,175          | 1,175     |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | △4,635,881 | 30,920,055    | 4,210,696   | △2,371,737     | 3,301,302      | 3,301,302 |

## かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目          | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|---------------|-------------|--------|-------------|
| 介護保険事業収益      | 337,294,378 | 0      | 337,294,378 |
| 施設介護料収益       | 171,223,089 | 0      | 171,223,089 |
| 介護報酬収益        | 154,100,496 | 0      | 154,100,496 |
| 利用者負担金収益(公費)  | 274,436     | 0      | 274,436     |
| 利用者負担金収益(一般)  | 16,848,157  | 0      | 16,848,157  |
| 居宅介護料収益       | 92,620,823  | 0      | 92,620,823  |
| (介護報酬収益)      | 82,607,695  | 0      | 82,607,695  |
| 介護報酬収益        | 78,932,594  | 0      | 78,932,594  |
| 介護予防報酬収益      | 3,675,101   | 0      | 3,675,101   |
| (利用者負担金収益)    | 10,013,128  | 0      | 10,013,128  |
| 介護負担金収益(公費)   | 110,984     | 0      | 110,984     |
| 介護負担金収益(一般)   | 9,493,714   | 0      | 9,493,714   |
| 介護予防負担金収益(一般) | 408,430     | 0      | 408,430     |
| 居宅介護支援介護料収益   | 15,276,962  | 0      | 15,276,962  |
| 居宅介護支援介護料収益   | 15,276,962  | 0      | 15,276,962  |
| 利用者等利用料収益     | 45,453,983  | 0      | 45,453,983  |
| 施設サービス利用料収益   | 27,500      | 0      | 27,500      |
| 居宅介護サービス利用料収益 | 58,023      | 0      | 58,023      |
| 食費収益(公費)      | 14,658,970  | 0      | 14,658,970  |
| 食費収益(一般)      | 18,201,900  | 0      | 18,201,900  |
| 居住費収益(公費)     | 3,420,320   | 0      | 3,420,320   |
| 居住費収益(一般)     | 9,020,770   | 0      | 9,020,770   |
| その他の利用料収益     | 66,500      | 0      | 66,500      |
| その他の事業収益      | 12,719,521  | 0      | 12,719,521  |
| 補助金事業収益       | 3,150,000   | 0      | 3,150,000   |
| 受託事業収益        | 9,569,521   | 0      | 9,569,521   |
| 経常経費寄附金収益     | 20,000      | 0      | 20,000      |
| 収益            |             |        |             |
| サービス活動増減の部    |             |        |             |

(単位:円)



かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目          | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|---------------|-------------|--------|-------------|
| サービス活動収益計 (1) | 337,314,378 | 0      | 337,314,378 |
| 人件費           | 233,680,534 | 0      | 233,680,534 |
| 役員報酬          | 345,000     | 0      | 345,000     |
| 職員給料          | 101,395,752 | 0      | 101,395,752 |
| 職員賞与          | 44,057,040  | 0      | 44,057,040  |
| 非常勤職員給与       | 55,015,064  | 0      | 55,015,064  |
| 退職給付費用        | 4,419,796   | 0      | 4,419,796   |
| 法定福利費         | 28,447,882  | 0      | 28,447,882  |
| 事業費           | 38,709,700  | 0      | 38,709,700  |
| 給食費           | 12,645,029  | 0      | 12,645,029  |
| 介護用品費         | 2,373,329   | 0      | 2,373,329   |
| 保健衛生費         | 788,114     | 0      | 788,114     |
| 教養娯楽費         | 344,470     | 0      | 344,470     |
| 水道光熱費         | 14,895,033  | 0      | 14,895,033  |
| 燃料費           | 3,792,636   | 0      | 3,792,636   |
| 消耗器具備品費       | 798,070     | 0      | 798,070     |
| 賃借料           | 2,113,199   | 0      | 2,113,199   |
| 車輛費           | 959,820     | 0      | 959,820     |
| 事務費           | 28,776,797  | 0      | 28,776,797  |
| 福利厚生費         | 1,439,983   | 0      | 1,439,983   |
| 旅費交通費         | 1,188,960   | 0      | 1,188,960   |
| 研修研究費         | 346,683     | 0      | 346,683     |
| 事務消耗品費        | 2,927,066   | 0      | 2,927,066   |
| 印刷製本費         | 446,808     | 0      | 446,808     |
| 水道光熱費         | 1,639,837   | 0      | 1,639,837   |
| 燃料費           | 51,690      | 0      | 51,690      |
| 修繕費           | 2,997,894   | 0      | 2,997,894   |
| サービス活動増減の部    |             |        |             |
| 費用            |             |        |             |

(単位：円)

## かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                       | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      | (単位：円) |
|----------------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| サービス活動増減の部                 |             |        |             |        |
| 費用                         |             |        |             |        |
| 通信運搬費                      | 553,925     | 0      | 553,925     |        |
| 会議費                        | 69,190      | 0      | 69,190      |        |
| 広報費                        | 5,400       | 0      | 5,400       |        |
| 手数料                        | 412,312     | 0      | 412,312     |        |
| 保険料                        | 1,107,178   | 0      | 1,107,178   |        |
| 賃借料                        | 2,126,585   | 0      | 2,126,585   |        |
| 土地・建物賃借料                   | 769,000     | 0      | 769,000     |        |
| 租税公課                       | 471,200     | 0      | 471,200     |        |
| 保守料                        | 4,615,846   | 0      | 4,615,846   |        |
| 渉外費                        | 1,165,508   | 0      | 1,165,508   |        |
| 諸会費                        | 378,000     | 0      | 378,000     |        |
| 業務委託費                      | 6,034,762   | 0      | 6,034,762   |        |
| 雑費                         | 28,970      | 0      | 28,970      |        |
| 利用者負担軽減額                   | 28,970      | 0      | 28,970      |        |
| 減価償却費                      | 5,682       | 0      | 5,682       |        |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 22,768,415  | 0      | 22,768,415  |        |
|                            | △17,346,209 | △0     | △17,346,209 |        |
| サービス活動費用計 (2)              | 306,594,919 | 0      | 306,594,919 |        |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 30,719,459  | 0      | 30,719,459  |        |
| 収益                         |             |        |             |        |
| 借入金利息補助金収益                 | 607,000     | 0      | 607,000     |        |
| 受取利息配当金収益                  | 126,068     | 0      | 126,068     |        |
| その他のサービス活動外収益              | 963,222     | 0      | 963,222     |        |
| 雑収益                        | 828,647     | 0      | 828,647     |        |
| 雑収益                        | 828,647     | 0      | 828,647     |        |
| 退職給付引当金戻入益                 | 134,575     | 0      | 134,575     |        |
| サービス活動外収益計 (4)             | 1,696,290   | 0      | 1,696,290   |        |
| 支払利息                       | 856,739     | 0      | 856,739     |        |

かない苑拠点区分 事業活動明細書

別紙4

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                        | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     | (単位：円) |
|-----------------------------|------------|--------|------------|--------|
| サービスのサービス活動外費用              | 134,575    | 0      | 134,575    |        |
| 雑損失                         | 134,575    | 0      | 134,575    |        |
| 雑損失                         | 134,575    | 0      | 134,575    |        |
| 費用                          |            |        |            |        |
| サービス活動外増減の部                 |            |        |            |        |
| サービス活動外費用計 (5)              | 991,314    | 0      | 991,314    |        |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 704,976    | 0      | 704,976    |        |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 31,424,435 | 0      | 31,424,435 |        |

かない苑拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 資 産 の 部   |               |      |     | 負 債 の 部         |               |      |     |
|-----------|---------------|------|-----|-----------------|---------------|------|-----|
|           | 当年度末          | 前年度末 | 増 減 |                 | 当年度末          | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産      | 122,348,101   |      |     | 流動負債            | 27,075,211    |      |     |
| 現金預金      | 63,514,159    |      |     | 事業未払金           | 17,654,619    |      |     |
| 事業未収金     | 54,021,942    |      |     | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 7,000,000     |      |     |
| 未収補助金     | 4,812,000     |      |     | 預り金             | 1,514,880     |      |     |
| 固定資産      | 944,239,316   |      |     | 職員預り金           | 905,712       |      |     |
| 基本財産      | 509,561,711   |      |     | 固定負債            | 31,087,470    |      |     |
| 土地        | 105,859,391   |      |     | 設備資金借入金         | 28,000,000    |      |     |
| 建物        | 403,702,320   |      |     | 退職給付引当金         | 3,087,470     |      |     |
| その他の固定資産  | 434,677,605   |      |     | 負債の部合計          | 58,162,681    |      |     |
| 構築物       | 658,352       |      |     | 純 資 産 の 部       |               |      |     |
| 機械及び装置    | 311,920       |      |     | 基本金             | 172,941,584   |      |     |
| 車輛運搬具     | 1,839,368     |      |     | 第1号基本金          | 146,749,109   |      |     |
| 器具及び備品    | 18,687,775    |      |     | 第2号基本金          | 2,937,000     |      |     |
| 権利        | 36,000        |      |     | 第3号基本金          | 23,255,475    |      |     |
| 退職給付引当資産  | 3,087,470     |      |     | 国庫補助金等特別積立金     | 330,527,520   |      |     |
| 修繕積立資産    | 360,000,000   |      |     | その他の積立金         | 410,000,000   |      |     |
| 備品等購入積立資産 | 50,000,000    |      |     | 修繕積立金           | 360,000,000   |      |     |
| その他の固定資産  | 56,720        |      |     | 備品等購入積立金        | 50,000,000    |      |     |
|           |               |      |     | 次期繰越活動増減差額      | 94,955,632    |      |     |
|           |               |      |     | (うち当期活動増減差額)    | 31,424,432    |      |     |
| 資産の部合計    | 1,066,587,417 |      |     | 純資産の部合計         | 1,008,424,736 |      |     |
|           |               |      |     | 負債及び純資産の部合計     | 1,066,587,417 |      |     |

## 財務諸表に対する注記（かない苑拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) かない苑拠点財務諸表（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）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 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（基本）  | 80,959,551  | 24,899,840 | 0          | 105,859,391 |
| 建物（基本）  | 423,210,451 | 0          | 19,508,131 | 403,702,320 |
| 合 計     | 504,170,002 | 24,899,840 | 19,508,131 | 509,561,711 |

### 6. 会計基準第3章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

器具備品廃棄処分に伴い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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

|    |              |
|----|--------------|
| 土地 | 127,714,160円 |
| 建物 | 524,674,170円 |
|    |              |
| 計  | 652,388,330円 |

担保に供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 | 51,250,000円 |
|         |             |
| 計       | 51,250,000円 |

### 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       |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産     |             |             |             |
| 建物（基本）   | 741,717,574 | 338,015,254 | 403,702,320 |
| 小 計      | 741,717,574 | 338,015,254 | 403,702,320 |
| その他の固定資産 |             |             |             |

|          |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 構築物      | 1,403,013   | 744,661     | 658,352     |
| 機械及び装置   | 700,000     | 388,080     | 311,920     |
| 車輛運搬具    | 11,904,210  | 10,064,842  | 1,839,368   |
| 器具及び備品   | 51,977,120  | 33,289,345  | 18,687,775  |
| その他の固定資産 | 56,720      | 0           | 56,720      |
| 小計       | 66,041,063  | 44,486,928  | 21,554,135  |
| 合計       | 807,758,637 | 382,502,182 | 425,256,455 |

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 | 54,021,942 | 0             | 54,021,942 |
| 未収補助金 | 4,812,000  | 0             | 4,812,000  |
| 合計    | 58,833,942 | 0             | 58,833,942 |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|-----|------|
|        |      |     |      |

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

平成26年4月1日より社会福祉会計基準（平成23年7月27日）を採用している。

# ケアハウス かなしま

## 決 算 報 告 書

自. 平成 26年 4月 1日

至. 平成 27年 3月 31日

住 所 澁川市金井2212-1

施 設 名 ケアハウスかなしま

理 事 長 黒 崎 康 夫

## ケアハウス かなしま拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

| 勘定科目                       |               | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|----------------------------|---------------|------------|------------|------------|----|
| 収<br>入                     | 老人福祉事業収入      | 30,000,000 | 29,591,257 | 408,743    |    |
|                            | 運営事業収入        | 30,000,000 | 29,591,257 | 408,743    |    |
|                            | 管理費収入         | 2,700,000  | 2,680,145  | 19,855     |    |
|                            | その他の利用料収入     | 11,300,000 | 11,112,872 | 187,128    |    |
|                            | 補助金事業収入       | 16,000,000 | 15,798,240 | 201,760    |    |
|                            | 借入金利息補助金収入    | 280,000    | 262,000    | 18,000     |    |
|                            | 受取利息配当金収入     | 5,000      | 1,106      | 3,894      |    |
|                            | その他の収入        | 25,000     | 23,940     | 1,060      |    |
|                            | 雑収入           | 25,000     | 23,940     | 1,060      |    |
|                            | 雑収入           | 25,000     | 23,940     | 1,060      |    |
| 事業活動収入計 (1)                |               | 30,310,000 | 29,878,303 | 431,697    |    |
| 事業活動による収<br>支              | 人件費支出         | 15,950,000 | 14,172,582 | 1,777,418  |    |
|                            | 職員給料支出        | 7,000,000  | 6,806,000  | 194,000    |    |
|                            | 職員賞与支出        | 3,500,000  | 2,855,570  | 644,430    |    |
|                            | 非常勤職員給与支出     | 3,350,000  | 3,017,337  | 332,663    |    |
|                            | 退職給付支出        | 100,000    | 89,400     | 10,600     |    |
|                            | 法定福利費支出       | 2,000,000  | 1,404,275  | 595,725    |    |
|                            | 事業費支出         | 9,900,000  | 9,122,413  | 777,587    |    |
|                            | 給食費支出         | 4,500,000  | 4,292,740  | 207,260    |    |
|                            | 保健衛生費支出       | 50,000     | 16,800     | 33,200     |    |
|                            | 教養娯楽費支出       | 100,000    | 26,216     | 73,784     |    |
|                            | 水道光熱費支出       | 4,500,000  | 4,213,304  | 286,696    |    |
|                            | 燃料費支出         | 450,000    | 421,404    | 28,596     |    |
|                            | 消耗器具備品費支出     | 100,000    | 0          | 100,000    |    |
|                            | 車輛費支出         | 200,000    | 151,949    | 48,051     |    |
|                            | 事務費支出         | 5,480,000  | 4,943,766  | 536,234    |    |
|                            | 福利厚生費支出       | 100,000    | 55,209     | 44,791     |    |
|                            | 旅費交通費支出       | 20,000     | 2,788      | 17,212     |    |
|                            | 研修研究費支出       | 20,000     | 0          | 20,000     |    |
|                            | 事務消耗品費支出      | 100,000    | 21,299     | 78,701     |    |
|                            | 印刷製本費支出       | 50,000     | 17,184     | 32,816     |    |
|                            | 水道光熱費支出       | 450,000    | 426,809    | 23,191     |    |
|                            | 修繕費支出         | 2,200,000  | 2,181,636  | 18,364     |    |
|                            | 通信運搬費支出       | 150,000    | 109,146    | 40,854     |    |
|                            | 広報費支出         | 50,000     | 0          | 50,000     |    |
|                            | 手数料支出         | 100,000    | 32,678     | 67,322     |    |
|                            | 保険料支出         | 220,000    | 194,660    | 25,340     |    |
|                            | 賃借料支出         | 100,000    | 98,928     | 1,072      |    |
|                            | 租税公課支出        | 20,000     | 0          | 20,000     |    |
|                            | 保守料支出         | 1,100,000  | 1,078,664  | 21,336     |    |
|                            | 渉外費支出         | 30,000     | 7,000      | 23,000     |    |
|                            | 諸会費支出         | 70,000     | 62,000     | 8,000      |    |
|                            | 業務委託費支出       | 700,000    | 655,765    | 44,235     |    |
|                            | 支払利息支出        | 392,000    | 392,000    | 0          |    |
| 事業活動支出計 (2)                |               | 31,722,000 | 28,630,761 | 3,091,239  |    |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) |               | △1,412,000 | 1,247,542  | △2,659,542 |    |
| 収<br>入                     | 施設整備等補助金収入    | 1,203,000  | 1,203,000  | 0          |    |
|                            | 施設整備等補助金収入    | 1,203,000  | 1,203,000  | 0          |    |
|                            | 施設整備等収入計 (4)  | 1,203,000  | 1,203,000  | 0          |    |
| 支<br>出                     | 設備資金借入金元金償還支出 | 3,250,000  | 3,250,000  | 0          |    |
|                            | 固定資産取得支出      | 3,000,000  | 2,663,280  | 336,720    |    |
|                            | 器具及び備品取得支出    | 3,000,000  | 2,663,280  | 336,720    |    |



## ケアハウス かなしま拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

| 勘定科目                                     |                             | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) | 備考 |
|--|-----------------------------|------------|------------|-----------|----|
| 施設整備等による収支                               | 支出                          |            |            |           |    |
|  | 施設整備等支出計 (5)                | 6,250,000  | 5,913,280  | 336,720   |    |
|  | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △5,047,000 | △4,710,280 | △336,720  |    |
| その他の活動による収支                              | 収入                          |            |            |           |    |
|  | 拠点区分間繰入金収入                  | 3,000,000  | 0          | 3,000,000 |    |
| その他の活動による収支                              | 支出                          |            |            |           |    |
|  | その他の活動収入計 (7)               | 3,000,000  | 0          | 3,000,000 |    |
|  | 積立資産支出                      | 30,000     | 23,040     | 6,960     |    |
|  | 退職給付引当資産支出                  | 30,000     | 23,040     | 6,960     |    |
|  | その他の活動による支出                 | 30,000     | 0          | 30,000    |    |
|  | 退職共済預け金支出                   | 30,000     | 0          | 30,000    |    |
| その他の活動支出計 (8)                            | 60,000                      | 23,040     | 36,960     |           |    |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | 2,940,000                   | △23,040    | 2,963,040  |           |    |
| 予備費支出 (10)                               | 0                           | -          | 0          |           |    |
|  | △0                          |            |            |           |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △3,519,000                  | △3,485,778 | △33,222    |           |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                           | 3,953,216                   | 3,953,216  | 0          |           |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 434,216                     | 467,438    | △33,222    |           |    |

## ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目        | サービス区分     |      | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-------------|------------|------|------------|--------|------------|
|             | ケアハウス      | かなしま |            |        |            |
| 老人福祉事業収入    | 29,591,257 |      | 29,591,257 | 0      | 29,591,257 |
| 運営事業収入      | 29,591,257 |      | 29,591,257 | 0      | 29,591,257 |
| 管理費収入       | 2,680,145  |      | 2,680,145  | 0      | 2,680,145  |
| その他の利用料収入   | 11,112,872 |      | 11,112,872 | 0      | 11,112,872 |
| 補助金事業収入     | 15,798,240 |      | 15,798,240 | 0      | 15,798,240 |
| 借入金利息補助金収入  | 262,000    |      | 262,000    | 0      | 262,000    |
| 受取利息配当金収入   | 1,106      |      | 1,106      | 0      | 1,106      |
| その他の収入      | 23,940     |      | 23,940     | 0      | 23,940     |
| 雑収入         | 23,940     |      | 23,940     | 0      | 23,940     |
| 雑収入         | 23,940     |      | 23,940     | 0      | 23,940     |
| 事業活動収入計 (1) | 29,878,303 |      | 29,878,303 | 0      | 29,878,303 |
| 人件費支出       | 14,172,582 |      | 14,172,582 | 0      | 14,172,582 |
| 職員給料支出      | 6,806,000  |      | 6,806,000  | 0      | 6,806,000  |
| 職員賞与支出      | 2,855,570  |      | 2,855,570  | 0      | 2,855,570  |
| 非常勤職員給与支出   | 3,017,337  |      | 3,017,337  | 0      | 3,017,337  |
| 退職給付支出      | 89,400     |      | 89,400     | 0      | 89,400     |
| 法定福利費支出     | 1,404,275  |      | 1,404,275  | 0      | 1,404,275  |
| 事業費支出       | 9,122,413  |      | 9,122,413  | 0      | 9,122,413  |
| 給食費支出       | 4,292,740  |      | 4,292,740  | 0      | 4,292,740  |
| 保健衛生費支出     | 16,800     |      | 16,800     | 0      | 16,800     |
| 教養娯楽費支出     | 26,216     |      | 26,216     | 0      | 26,216     |
| 水道光熱費支出     | 4,213,304  |      | 4,213,304  | 0      | 4,213,304  |
| 燃料費支出       | 421,404    |      | 421,404    | 0      | 421,404    |
| 車輦費支出       | 151,949    |      | 151,949    | 0      | 151,949    |
| 事務費支出       | 4,943,766  |      | 4,943,766  | 0      | 4,943,766  |
| 福利厚生費支出     | 55,209     |      | 55,209     | 0      | 55,209     |
| 旅費交通費支出     | 2,788      |      | 2,788      | 0      | 2,788      |
| 事業活動による収支   |            |      |            |        |            |

## ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

| 勘定科目                        | サービス区分     |      | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-----------------------------|------------|------|------------|--------|------------|
|                             | ケアハウス      | かなしま |            |        |            |
| 事業活動による収支                   |            |      |            |        |            |
| 支出                          |            |      |            |        |            |
| 事務消耗品費支出                    | 21,299     |      | 21,299     | 0      | 21,299     |
| 印刷製本費支出                     | 17,184     |      | 17,184     | 0      | 17,184     |
| 水道光熱費支出                     | 426,809    |      | 426,809    | 0      | 426,809    |
| 修繕費支出                       | 2,181,636  |      | 2,181,636  | 0      | 2,181,636  |
| 通信運搬費支出                     | 109,146    |      | 109,146    | 0      | 109,146    |
| 手数料支出                       | 32,678     |      | 32,678     | 0      | 32,678     |
| 保険料支出                       | 194,660    |      | 194,660    | 0      | 194,660    |
| 賃借料支出                       | 98,928     |      | 98,928     | 0      | 98,928     |
| 保守料支出                       | 1,078,664  |      | 1,078,664  | 0      | 1,078,664  |
| 渉外費支出                       | 7,000      |      | 7,000      | 0      | 7,000      |
| 諸会費支出                       | 62,000     |      | 62,000     | 0      | 62,000     |
| 業務委託費支出                     | 655,765    |      | 655,765    | 0      | 655,765    |
| 支払利息支出                      | 392,000    |      | 392,000    | 0      | 392,000    |
| 事業活動支出計 (2)                 | 28,630,761 |      | 28,630,761 | 0      | 28,630,761 |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)  | 1,247,542  |      | 1,247,542  | 0      | 1,247,542  |
| 収入                          |            |      |            |        |            |
| 施設整備等補助金収入                  | 1,203,000  |      | 1,203,000  | 0      | 1,203,000  |
| 施設整備等補助金収入                  | 1,203,000  |      | 1,203,000  | 0      | 1,203,000  |
| 施設整備等収入計 (4)                | 1,203,000  |      | 1,203,000  | 0      | 1,203,000  |
| 設備資金借入金元金償還支出               | 3,250,000  |      | 3,250,000  | 0      | 3,250,000  |
| 固定資産取得支出                    | 2,663,280  |      | 2,663,280  | 0      | 2,663,280  |
| 器具及び備品取得支出                  | 2,663,280  |      | 2,663,280  | 0      | 2,663,280  |
| 施設整備等支出計 (5)                | 5,913,280  |      | 5,913,280  | 0      | 5,913,280  |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △4,710,280 |      | △4,710,280 | 0      | △4,710,280 |
| 収入                          |            |      |            |        |            |
| その他の活動収入計 (7)               | 0          |      | 0          | 0      | 0          |
| 積立資産支出                      | 23,040     |      | 23,040     | 0      | 23,040     |

(単位：円)

ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支明細書

別紙3

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目                              | サービス区分     |  | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-----------------------------------|------------|--|------------|--------|------------|
|                                   | ケアハウスかなしま  |  |            |        |            |
| 退職給付引当資産支出                        | 23,040     |  | 23,040     | 0      | 23,040     |
| 支出                                |            |  |            |        |            |
| その他の活動による収支                       |            |  |            |        |            |
| その他の活動支出計 (8)                     | 23,040     |  | 23,040     | 0      | 23,040     |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)      | △23,040    |  | △23,040    | 0      | △23,040    |
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | △3,485,778 |  | △3,485,778 | 0      | △3,485,778 |
| 前期末支払資金残高 (11)                    | 3,953,216  |  | 3,953,216  | 0      | 3,953,216  |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 467,438    |  | 467,438    | 0      | 467,438    |

## ケアハウス かなしま拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

| 勘定科目  |               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|---|---------------|------------|----------|-----------|
| 収<br>益  | 老人福祉事業収益      | 29,591,257 |          |           |
|   | 運営事業収益        | 29,591,257 |          |           |
|   | 管理費収益         | 2,680,145  |          |           |
|   | その他の利用料収益     | 11,112,872 |          |           |
|   | 補助金事業収益       | 15,798,240 |          |           |
| サービス活動収益計(1)  |               | 29,591,257 |          |           |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用      | 人件費           | 14,195,622 |          |           |
|   | 職員給料          | 6,806,000  |          |           |
|   | 職員賞与          | 2,855,570  |          |           |
|   | 非常勤職員給与       | 3,017,337  |          |           |
|   | 退職給付費用        | 112,440    |          |           |
|   | 法定福利費         | 1,404,275  |          |           |
|   | 事業費           | 9,122,413  |          |           |
|   | 給食費           | 4,292,740  |          |           |
|   | 保健衛生費         | 16,800     |          |           |
|   | 教養娯楽費         | 26,216     |          |           |
|   | 水道光熱費         | 4,213,304  |          |           |
|   | 燃料費           | 421,404    |          |           |
|   | 車輛費           | 151,949    |          |           |
|   | 事務費           | 4,943,766  |          |           |
|   | 福利厚生費         | 55,209     |          |           |
|   | 旅費交通費         | 2,788      |          |           |
|   | 事務消耗品費        | 21,299     |          |           |
|   | 印刷製本費         | 17,184     |          |           |
|   | 水道光熱費         | 426,809    |          |           |
|   | 修繕費           | 2,181,636  |          |           |
|   | 通信運搬費         | 109,146    |          |           |
|   | 手数料           | 32,678     |          |           |
|   | 保険料           | 194,660    |          |           |
|   | 賃借料           | 98,928     |          |           |
|   | 保守料           | 1,078,664  |          |           |
|   | 渉外費           | 7,000      |          |           |
|   | 諸会費           | 62,000     |          |           |
| 業務委託費   | 655,765       |            |          |           |
| 減価償却費   | 5,812,930     |            |          |           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額  | △3,113,651    |            |          |           |
| サービス活動費用計(2)  |               | 30,961,080 |          |           |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)   |               | △1,369,823 |          |           |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部<br>収<br>益 | 借入金利息補助金収益    | 262,000    |          |           |
|   | 受取利息配当金収益     | 1,106      |          |           |
|   | その他のサービス活動外収益 | 23,940     |          |           |
|   | 雑収益           | 23,940     |          |           |
|   | 雑収益           | 23,940     |          |           |
| サービス活動外収益計(4)   |               | 287,046    |          |           |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | 支払利息          | 392,000    |          |           |
|   | サービス活動外費用計(5) |            | 392,000  |           |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)  |               | △104,954   |          |           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)   |               | △1,474,777 |          |           |
| 収<br>益  | 施設整備等補助金収益    | 1,203,000  |          |           |
|   | 施設整備等補助金収益    | 1,203,000  |          |           |
|   | 特別収益計(8)      | 1,203,000  |          |           |
| 国庫補助金等特別積立金積立額  |               | 1,203,000  |          |           |

## ケアハウス かなしま拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

| 勘定科目  |                                | 当年度決算 (A)  | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|---|--------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 特別増減の部                                      | 費用                             |            |           |              |
|   | 特別費用計 (9)                      | 1,203,000  |           |              |
|   | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)        | 0          |           |              |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  |                                | △1,474,777 |           |              |
| 繰越活動増減差額の部                                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                | 12,763,182 |           |              |
|   | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 11,288,405 |           |              |
|   | 基本金取崩額 (14)                    | 0          |           |              |
|   | その他の積立金取崩額 (15)                | 0          |           |              |
|   | その他の積立金積立額 (16)                | 0          |           |              |
| 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) |                                | 11,288,405 |           |              |

## ケアハウス かなしま拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| 勘定科目          | サービス区分     |      | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|---------------|------------|------|------------|--------|------------|
|               | ケアハウス      | かなしま |            |        |            |
| 老人福祉事業収益      | 29,591,257 |      | 29,591,257 | 0      | 29,591,257 |
| 運営事業収益        | 29,591,257 |      | 29,591,257 | 0      | 29,591,257 |
| 管理費収益         | 2,680,145  |      | 2,680,145  | 0      | 2,680,145  |
| その他の利用料収益     | 11,112,872 |      | 11,112,872 | 0      | 11,112,872 |
| 補助金事業収益       | 15,798,240 |      | 15,798,240 | 0      | 15,798,240 |
| サービス活動収益計 (I) | 29,591,257 |      | 29,591,257 | 0      | 29,591,257 |
| 人件費           | 14,195,622 |      | 14,195,622 | 0      | 14,195,622 |
| 職員給料          | 6,806,000  |      | 6,806,000  | 0      | 6,806,000  |
| 職員賞与          | 2,855,570  |      | 2,855,570  | 0      | 2,855,570  |
| 非常勤職員給与       | 3,017,337  |      | 3,017,337  | 0      | 3,017,337  |
| 退職給付費用        | 112,440    |      | 112,440    | 0      | 112,440    |
| 法定福利費         | 1,404,275  |      | 1,404,275  | 0      | 1,404,275  |
| 事業費           | 9,122,413  |      | 9,122,413  | 0      | 9,122,413  |
| 給食費           | 4,292,740  |      | 4,292,740  | 0      | 4,292,740  |
| 保健衛生費         | 16,800     |      | 16,800     | 0      | 16,800     |
| 教養娯楽費         | 26,216     |      | 26,216     | 0      | 26,216     |
| 水道光熱費         | 4,213,304  |      | 4,213,304  | 0      | 4,213,304  |
| 燃料費           | 421,404    |      | 421,404    | 0      | 421,404    |
| 車輛費           | 151,949    |      | 151,949    | 0      | 151,949    |
| 事務費           | 4,943,766  |      | 4,943,766  | 0      | 4,943,766  |
| 福利厚生費         | 55,209     |      | 55,209     | 0      | 55,209     |
| 旅費交通費         | 2,788      |      | 2,788      | 0      | 2,788      |
| 事務消耗品費        | 21,299     |      | 21,299     | 0      | 21,299     |
| 印刷製本費         | 17,184     |      | 17,184     | 0      | 17,184     |
| 水道光熱費         | 426,809    |      | 426,809    | 0      | 426,809    |
| 修繕費           | 2,181,636  |      | 2,181,636  | 0      | 2,181,636  |
| 通信運搬費         | 109,146    |      | 109,146    | 0      | 109,146    |
| サービス活動増減の部    |            |      |            |        |            |
| 費用            |            |      |            |        |            |

## ケアハウス かなしま拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 松寿会

(単位：円)

| サービス活動増減の部     | サービス活動増減の部 | 勘定科目                        | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |   |         |
|----------------|------------|-----------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|---|---------|
|                |            |                             | ケアハウス      | かなしま       |            |        |            |   |         |
| サービス活動増減の部     | 費用         | 手数料                         | 32,678     | 0          | 32,678     | 0      | 32,678     |   |         |
|                |            | 保険料                         | 194,660    | 0          | 194,660    | 0      | 194,660    |   |         |
|                |            | 貸借料                         | 98,928     | 0          | 98,928     | 0      | 98,928     |   |         |
|                |            | 保守料                         | 1,078,664  | 0          | 1,078,664  | 0      | 1,078,664  |   |         |
|                |            | 渉外費                         | 7,000      | 0          | 7,000      | 0      | 7,000      |   |         |
|                |            | 諸会費                         | 62,000     | 0          | 62,000     | 0      | 62,000     |   |         |
|                |            | 業務委託費                       | 655,765    | 0          | 655,765    | 0      | 655,765    |   |         |
|                |            | 減価償却費                       | 5,812,930  | 0          | 5,812,930  | 0      | 5,812,930  |   |         |
|                |            | 国庫補助金等特別積立金取崩額              | △3,113,651 | △0         | △3,113,651 | △0     | △3,113,651 |   |         |
|                |            | サービス活動費用計 (2)               | 30,961,080 | 0          | 30,961,080 | 0      | 30,961,080 |   |         |
|                |            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | △1,369,823 | 0          | △1,369,823 | 0      | △1,369,823 |   |         |
|                |            | サービス活動外増減の部                 | 収益         | 借入金利息補助金収益 | 262,000    | 0      | 262,000    | 0 | 262,000 |
|                |            |                             |            | 受取利息配当金収益  | 1,106      | 0      | 1,106      | 0 | 1,106   |
| その他のサービス活動外収益  | 23,940     |                             |            | 0          | 23,940     | 0      | 23,940     |   |         |
| 雑収益            | 23,940     |                             |            | 0          | 23,940     | 0      | 23,940     |   |         |
| 雑収益            | 23,940     |                             |            | 0          | 23,940     | 0      | 23,940     |   |         |
| サービス活動外収益計 (4) | 287,046    | 0                           | 287,046    | 0          | 287,046    |        |            |   |         |
| サービス活動外増減の部    | 費用         | 支払利息                        | 392,000    | 0          | 392,000    | 0      | 392,000    |   |         |
|                |            | サービス活動外費用計 (5)              | 392,000    | 0          | 392,000    | 0      | 392,000    |   |         |
|                |            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △104,954   | 0          | △104,954   | 0      | △104,954   |   |         |
|                |            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | △1,474,777 | 0          | △1,474,777 | 0      | △1,474,777 |   |         |
|                |            |                             |            |            |            |        |            |   |         |





## 財務諸表に対する注記（ケアハウス かなしま拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスかなしま拠点財務諸表（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）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 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（基本）  | 21,854,769  | 0     | 0         | 21,854,769  |
| 建物（基本）  | 126,354,486 | 0     | 5,382,636 | 120,971,850 |
| 合 計     | 148,209,255 | 0     | 5,382,636 | 142,826,619 |

### 6. 会計基準第3章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

該当なし

### 7. 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 | 127,714,160円 |
| 建物 | 524,674,170円 |
| 計  | 652,388,330円 |

担保に供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 | 51,250,000円 |
| 計       | 51,250,000円 |

### 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       |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産     |             |            |             |
| 建物（基本）   | 210,974,610 | 90,002,760 | 120,971,850 |
| 小 計      | 210,974,610 | 90,002,760 | 120,971,850 |
| その他の固定資産 |             |            |             |

|          |             |            |             |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 構築物      | 248,651     | 248,650    | 1           |
| 車輛運搬具    | 2,652,400   | 2,550,374  | 102,026     |
| 器具及び備品   | 3,338,263   | 697,172    | 2,641,091   |
| その他の固定資産 | 9,990       | 0          | 9,990       |
| 小計       | 6,249,304   | 3,496,196  | 2,753,108   |
| 合計       | 217,223,914 | 93,498,956 | 123,724,958 |

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 | 1,116,396 | 0             | 1,116,396 |
| 未収補助金 | 4,841,240 | 0             | 4,841,240 |
| 合計    | 5,957,636 | 0             | 5,957,636 |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|-----|------|
|        |      |     |      |

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

・平成26年4月1日より社会福祉会計基準（平成23年7月27日）を採用している。