

社会福祉法人 松寿会

決 算 報 告 書

自. 平成 27年 4月 1日

至. 平成 28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 木 暮 武

財産目録

平成28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
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	46,774,369
現金	156,929
普通預金	36,604,395
普通預金	13,045
定期預金	10,000,000
定期預金	450,000,000
※内、修繕積立資産	-400,000,000
備品等購入積立資産	-50,000,000
事業未収金	54,093,324
未収補助金	2,267,717
前払費用	462,982
流動資産合計	103,598,392
2 固定資産	
①基本財産	
建 物	
渋川市金井字吾妻山 2212番地1	500,501,176
鉄筋コンクリート造 3階建	
土 地	
渋川市金井字吾妻山 2212番地1	102,814,320
38.565.20㎡	
渋川市金井字西裏 2184番地1	22,110,480
1.326㎡	
渋川市金井字西裏 2183番地1	2,789,360
168.74㎡	
基本財産合計	628,215,336
②その他の固定資産	
構築物	578,553
車両運搬具	586,561
器具及び備品	19,566,259
機械及び装置	270,340
権利	36,000
退職給付引当資産	3,387,886
修繕積立資産	400,000,000
備品等購入積立資産	50,000,000
長期前払費用	1,388,946
その他の固定資産	66,710
その他の固定資産合計	475,881,255
固定資産合計	1,104,096,591
資産合計 (A)	1,207,694,983
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金	
各業者への未払い	5,281,571
1年以内返済予定設備資金	
社会福祉医療機構	10,250,000
職員預り金	
社会保険料	2,012,316
流動負債合計	17,543,887
2 固定負債	
設備資金借入金	
社会福祉医療機構	30,750,000
退職給付引当金	3,387,886
固定負債合計	34,137,886
負債合計 (B)	51,681,773
差引純資産 (A-B)	1,156,013,210

資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	355,940,000	351,797,250	4,142,750	
	老人福祉事業収入	28,800,000	28,570,864	229,136	
	借入金利息補助金収入	997,000	721,000	276,000	
	経常経費寄附金収入	145,000	145,000	0	
	受取利息配当金収入	220,000	125,558	94,442	
	その他の収入	810,000	492,687	317,313	
	事業活動収入計 (1)	386,912,000	381,852,359	5,059,641	
	支出				
	人件費支出	288,080,000	259,789,328	28,290,672	
事業費支出	49,890,000	46,633,540	3,256,460		
事務費支出	36,700,000	31,744,561	4,955,439		
利用者負担軽減額	70,000	41,395	28,605		
支払利息支出	1,025,000	1,025,000	0		
事業活動支出計 (2)	375,765,000	339,233,824	36,531,176		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,147,000	42,618,535	△31,471,535		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,064,000	4,063,000	1,000	
	施設整備等収入計 (4)	4,064,000	4,063,000	1,000	
	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	1,473,000	1,405,000	68,000		
施設整備等支出計 (5)	11,723,000	11,655,000	68,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,659,000	△7,592,000	△67,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	388,996	△388,996	
	その他の活動収入計 (7)	0	388,996	△388,996	
	支出				
	積立資産支出	40,583,000	40,462,408	120,592	
その他の活動による支出	1,982,000	1,388,946	593,054		
その他の活動支出計 (8)	42,565,000	41,851,354	713,646		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△42,565,000	△41,462,358	△1,102,642		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,077,000	△6,435,823	△32,641,177		
前期末支払資金残高 (12)	100,529,632	102,740,328	△2,210,696		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	61,452,632	96,304,505	△34,851,873		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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					
	介護保険事業収入	351,797,250	0	351,797,250	0	351,797,250
	老人福祉事業収入	0	28,570,864	28,570,864	0	28,570,864
	借入金利息補助金収入	503,000	218,000	721,000	0	721,000
	経常経費寄附金収入	145,000	0	145,000	0	145,000
	受取利息配当金収入	124,920	638	125,558	0	125,558
	その他の収入	460,347	32,340	492,687	0	492,687
	事業活動収入計 (1)	353,030,517	28,821,842	381,852,359	0	381,852,359
	支出					
	人件費支出	244,626,659	15,162,669	259,789,328	0	259,789,328
事業費支出	38,675,563	7,957,977	46,633,540	0	46,633,540	
事務費支出	27,635,033	4,109,528	31,744,561	0	31,744,561	
利用者負担軽減額	41,395	0	41,395	0	41,395	
支払利息支出	697,000	328,000	1,025,000	0	1,025,000	
事業活動支出計 (2)	311,675,650	27,558,174	339,233,824	0	339,233,824	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	41,354,867	1,263,668	42,618,535	0	42,618,535	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	4,063,000	0	4,063,000	0	4,063,000
	施設整備等収入計 (4)	4,063,000	0	4,063,000	0	4,063,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	7,000,000	3,250,000	10,250,000	0	10,250,000
	固定資産取得支出	1,405,000	0	1,405,000	0	1,405,000
施設整備等支出計 (5)	8,405,000	3,250,000	11,655,000	0	11,655,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,342,000	△3,250,000	△7,592,000	0	△7,592,000	
収入	積立資産取崩収入	388,996	0	388,996	0	388,996
	拠点区分間繰入金収入	0	5,000,000	5,000,000	△5,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	388,996	5,000,000	5,388,996	△5,000,000	388,996
	積立資産支出	40,430,248	32,160	40,462,408	0	40,462,408
拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000	△5,000,000	0	

(単位：円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
その他の活動による支出	1,069,488	319,458	1,388,946	0	1,388,946
支出					
その他の活動による収入					
その他の活動支出計 (8)	46,499,736	351,618	46,851,354	△5,000,000	41,851,354
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△46,110,740	4,648,382	△41,462,358	0	△41,462,358
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△9,097,873	2,662,050	△6,435,823	0	△6,435,823
前期末支払資金残高 (11)	102,272,890	467,438	102,740,328	0	102,740,328
当期末支払資金残高 (10)+(11)	93,175,017	3,129,488	96,304,505	0	96,304,505

事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	351,797,250	337,294,378	14,502,872
	老人福祉事業収益	28,570,864	29,591,257	△1,020,393
	経常経費寄附金収益	145,000	20,000	125,000
	サービス活動収益計(1)	380,513,114	366,905,635	13,607,479
	費用			
	人件費	259,862,740	247,876,156	11,986,584
	事業費	46,633,540	47,832,113	△1,198,573
	事務費	31,744,561	33,720,563	△1,976,002
	利用者負担軽減額	41,395	5,682	35,713
減価償却費	29,248,807	28,581,345	667,462	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,011,235	△20,459,860	△551,375	
サービス活動費用計(2)	346,519,808	337,555,999	8,963,809	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,993,306	29,349,636	4,643,670	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	721,000	869,000	△148,000
	受取利息配当金収益	125,558	127,174	△1,616
	その他のサービス活動外収益	564,723	987,162	△422,439
	サービス活動外収益計(4)	1,411,281	1,983,336	△572,055
	費用			
	支払利息	1,025,000	1,248,739	△223,739
	その他のサービス活動外費用	72,036	134,575	△62,539
	サービス活動外費用計(5)	1,097,036	1,383,314	△286,278
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	314,245	600,022	△285,777
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,307,551	29,949,658	4,357,893	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,063,000	10,078,000	△6,015,000
	固定資産受贈額	432,000	0	432,000
	特別収益計(8)	4,495,000	10,078,000	△5,583,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	4	3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1	△1	△0
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,063,000	10,078,000	△6,015,000
	特別費用計(9)	4,063,006	10,078,003	△6,014,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	431,994	△3	431,997
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,739,545	29,949,655	4,789,890	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	106,244,037	76,294,382	29,949,655
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	140,983,582	106,244,037	34,739,545
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	30,000,000	△30,000,000
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000	30,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	100,983,582	106,244,037	△5,260,455

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	収益	351,797,250	0	351,797,250	0	351,797,250
	介護保険事業収益					
	老人福祉事業収益	0	28,570,864	28,570,864	0	28,570,864
	経常経費寄附金収益	145,000	0	145,000	0	145,000
	サービス活動増減計(1)	351,942,250	28,570,864	380,513,114	0	380,513,114
	費用	244,667,911	15,194,829	259,862,740	0	259,862,740
	人件費					
	事業費	38,675,563	7,957,977	46,633,540	0	46,633,540
	事務費	27,635,033	4,109,528	31,744,561	0	31,744,561
	利用者負担軽減額	41,395	0	41,395	0	41,395
減価償却費	23,497,819	5,750,988	29,248,807	0	29,248,807	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,787,309	△3,223,926	△21,011,235	△0	△21,011,235	
サービス活動費用計(2)	316,730,412	29,789,396	346,519,808	0	346,519,808	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,211,838	△1,218,532	33,993,306	0	33,993,306	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	503,000	218,000	721,000	0	721,000
	受取利息配当金収益	124,920	638	125,558	0	125,558
	その他のサービス活動外収益	532,383	32,340	564,723	0	564,723
	サービス活動外収益計(4)	1,160,303	250,978	1,411,281	0	1,411,281
	支払利息	697,000	328,000	1,025,000	0	1,025,000
	その他のサービス活動外費用	72,036	0	72,036	0	72,036
	サービス活動外費用計(5)	769,036	328,000	1,097,036	0	1,097,036
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	391,267	△77,022	314,245	0	314,245
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,603,105	△1,295,554	34,307,551	0	34,307,551
	特別増減の部	施設整備等補助金収益	4,063,000	0	4,063,000	0
固定資産受贈額		432,000	0	432,000	0	432,000
拠点区分間繰入金収益		0	5,000,000	5,000,000	△5,000,000	0
特別収益計(8)		4,495,000	5,000,000	9,495,000	△5,000,000	4,495,000
固定資産売却損・処分損	4	3	7	0	7	

(単位：円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
特別増減の部						
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△1		△0	△1	△0	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	4,063,000		0	4,063,000	0	4,063,000
費用	5,000,000		0	5,000,000	△5,000,000	0
特別費用計 (9)	9,063,003		3	9,063,006	△5,000,000	4,063,006
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△4,568,003		4,999,997	431,994	0	431,994
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	31,035,102		3,704,443	34,739,545	0	34,739,545
繰越活動増減差額 (12)	94,955,632		11,288,405	106,244,037	0	106,244,037
当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	125,990,734		14,992,848	140,983,582	0	140,983,582
基本金取崩額 (14)	0		0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0		0	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	40,000,000		0	40,000,000	0	40,000,000
繰越活動増減差額の部						
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	85,990,734		14,992,848	100,983,582	0	100,983,582

貸借対照表

平成 28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						
現金預金	103,598,392	129,804,967	△26,206,575	17,543,887	37,314,639	△19,770,752
事業未収金	46,774,369	65,013,389	△18,239,020	5,281,571	24,613,881	△19,332,310
未収補助金	54,093,324	55,138,338	△1,045,014	10,250,000	10,250,000	0
前払費用	2,267,717	9,653,240	△7,385,523	0	1,514,880	△1,514,880
	462,982	0	462,982	2,012,316	935,878	1,076,438
固定資産	1,104,096,591	1,090,126,723	13,969,868	34,137,886	44,395,150	△10,257,264
基本財産	628,215,336	652,388,330	△24,172,994	30,750,000	41,000,000	△10,250,000
土地	127,714,160	127,714,160	0	3,387,886	3,395,150	△7,264
建物	500,501,176	524,674,170	△24,172,994			
その他の固定資産	475,881,255	437,738,393	38,142,862	51,681,773	81,709,789	△30,028,016
				純 資 産 の 部		
構築物	578,553	658,353	△79,800	220,694,081	220,694,081	0
機械及び装置	270,340	311,920	△41,580	192,438,606	192,438,606	0
車輜運搬具	586,561	1,941,394	△1,354,833	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	19,566,259	21,328,866	△1,762,607	23,255,475	23,255,475	0
権利	36,000	36,000	0	384,335,547	401,283,783	△16,948,236
退職給付引当資産	3,387,886	3,395,150	△7,264	450,000,000	410,000,000	40,000,000
修繕積立資産	400,000,000	360,000,000	40,000,000	400,000,000	360,000,000	40,000,000
備品等購入積立資産	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	0
長期前払費用	1,388,946	0	1,388,946	100,983,582	106,244,037	△5,260,455
その他の固定資産	66,710	66,710	0	34,739,545	29,949,655	4,789,890
				純資産の部合計		
	1,207,694,983	1,219,931,690	△12,236,707	1,156,013,210	1,138,221,901	17,791,309
				負債及び純資産の部合計		
				1,207,694,983	1,219,931,690	△12,236,707

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よっている。
- (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け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

該当なし

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）	127,714,160	0	0	127,714,160
建物（基本）	524,674,170	730,000	24,902,994	500,501,176
合 計	652,388,330	730,000	24,902,994	628,215,336

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	500,501,176円
計	628,215,336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

41,000,000円

計

41,000,000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）	953,422,184	452,921,008	500,501,176
小計	953,422,184	452,921,008	500,501,176
その他の固定資産			
構築物	1,651,664	1,073,111	578,553
機械及び装置	700,000	429,660	270,340
車輛運搬具	14,556,610	13,970,049	586,561
器具及び備品	49,022,719	29,456,460	19,566,259
その他の固定資産	66,710	0	66,710
小計	65,997,703	44,929,280	21,068,423
合計	1,019,419,887	497,850,288	521,569,599

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	54,093,324	0	54,093,324
未収補助金	2,267,717	0	2,267,717
合計	56,361,041	0	56,361,041

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

該当なし

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 28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	99,674,163	3,924,229		103,598,392	0	103,598,392
現金預金	46,314,291	460,078		46,774,369	0	46,774,369
事業未収金	53,003,376	1,089,948		54,093,324	0	54,093,324
未収補助金	0	2,267,717		2,267,717	0	2,267,717
前払費用	356,496	106,486		462,982	0	462,982
固定資産	963,602,733	140,493,858		1,104,096,591	0	1,104,096,591
基本財産	490,771,353	137,443,983		628,215,336	0	628,215,336
土地	105,859,391	21,854,769		127,714,160	0	127,714,160
建物	384,911,962	115,589,214		500,501,176	0	500,501,176
その他の固定資産	472,831,380	3,049,875		475,881,255	0	475,881,255
構築物	578,552	1	1	578,553	0	578,553
機械及び装置	270,340	0	0	270,340	0	270,340
車輛運搬具	586,559	2	2	586,561	0	586,561
器具及び備品	17,191,499	2,374,760		19,566,259	0	19,566,259
権利	36,000	0	0	36,000	0	36,000
退職給付引当資産	3,042,222	345,664		3,387,886	0	3,387,886
修繕積立資産	400,000,000	0	0	400,000,000	0	400,000,000
備品等購入積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000	0	50,000,000
長期前払費用	1,069,488	319,458		1,388,946	0	1,388,946
その他の固定資産	56,720	9,990		66,710	0	66,710
資産の部合計	1,063,276,896	144,418,087		1,207,694,983	0	1,207,694,983
流動負債	13,499,146	4,044,741		17,543,887	0	17,543,887
事業未払金	4,593,494	688,077		5,281,571	0	5,281,571
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
職員預り金	1,905,652	106,664		2,012,316	0	2,012,316
固定負債	24,042,222	10,095,664		34,137,886	0	34,137,886
設備資金借入金	21,000,000	9,750,000		30,750,000	0	30,750,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 28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)

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
退職給付引当金	3,042,222	345,664	3,387,886	0	3,387,886
負債の部合計	37,541,368	14,140,405	51,681,773	0	51,681,773
基本金	172,941,584	47,752,497	220,694,081	0	220,694,081
第1号基本金	146,749,109	45,689,497	192,438,606	0	192,438,606
第2号基本金	2,937,000	2,063,000	5,000,000	0	5,000,000
第3号基本金	23,255,475	0	23,255,475	0	23,255,475
国庫補助金等特別積立金	316,803,210	67,532,337	384,335,547	0	384,335,547
その他の積立金	450,000,000	0	450,000,000	0	450,000,000
修繕積立金	400,000,000	0	400,000,000	0	400,000,000
備品等購入積立金	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
次期繰越活動増減差額	85,990,734	14,992,848	100,983,582	0	100,983,582
(うち当期活動増減差額)	31,035,102	3,704,443	34,739,545	0	34,739,545
純資産の部合計	1,025,735,528	130,277,682	1,156,013,210	0	1,156,013,210
負債及び純資産の部合計	1,063,276,896	144,418,087	1,207,694,983	0	1,207,694,983

かない苑

決算報告書

自. 平成 27年 4月 1日

至. 平成 28年 3月 31日

住 所 澁川市金井2212-1

拠 点 名 かない苑

理 事 長 木 暮 武

かない苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	355,940,000	351,797,250	4,142,750	
	施設介護料収入	169,000,000	167,583,652	1,416,348	
	介護報酬収入	152,000,000	150,677,665	1,322,335	
	利用者負担金収入(公費)	350,000	295,681	54,319	
	利用者負担金収入(一般)	16,650,000	16,610,306	39,694	
	居宅介護料収入	105,440,000	104,523,272	916,728	
	(介護報酬収入)	94,400,000	93,730,492	669,508	
	介護報酬収入	91,100,000	90,534,023	565,977	
	介護予防報酬収入	3,300,000	3,196,469	103,531	
	(利用者負担金収入)	11,040,000	10,792,780	247,220	
	介護負担金収入(公費)	170,000	153,424	16,576	
	介護負担金収入(一般)	10,430,000	10,237,401	192,599	
	介護予防負担金収入(公費)	10,000	1,557	8,443	
	介護予防負担金収入(一般)	430,000	400,398	29,602	
	居宅介護支援介護料収入	16,000,000	15,944,722	55,278	
	居宅介護支援介護料収入	16,000,000	15,944,722	55,278	
	利用者等利用料収入	53,800,000	52,113,400	1,686,600	
	施設サービス利用料収入	50,000	38,550	11,450	
	食費収入(公費)	15,000,000	14,326,750	673,250	
	食費収入(一般)	19,600,000	19,308,870	291,130	
	居住費収入(公費)	7,000,000	6,611,440	388,560	
	居住費収入(一般)	12,000,000	11,709,790	290,210	
	その他の利用料収入	150,000	118,000	32,000	
	その他の事業収入	11,700,000	11,632,204	67,796	
	補助金事業収入	1,850,000	1,850,000	0	
	受託事業収入	9,850,000	9,782,204	67,796	
	借入金利息補助金収入	703,000	503,000	200,000	
	経常経費寄附金収入	145,000	145,000	0	
	受取利息配当金収入	215,000	124,920	90,080	
その他の収入	770,000	460,347	309,653		
受入研修費収入	120,000	87,000	33,000		
雑収入	650,000	373,347	276,653		
雑収入	650,000	373,347	276,653		
事業活動収入計(1)	357,773,000	353,030,517	4,742,483		
支出					
人件費支出	271,930,000	244,626,659	27,303,341		
役員報酬支出	1,000,000	0	1,000,000		
職員給料支出	101,600,000	97,899,828	3,700,172		
職員賞与支出	58,200,000	49,996,712	8,203,288		
非常勤職員給与支出	64,600,000	62,447,740	2,152,260		
派遣職員費支出	2,400,000	1,048,356	1,351,644		
退職給付支出	5,140,000	4,814,296	325,704		
法定福利費支出	38,990,000	28,419,727	10,570,273		
事業費支出	40,980,000	38,675,563	2,304,437		
給食費支出	14,800,000	14,672,768	127,232		
介護用品費支出	3,010,000	2,709,747	300,253		
保健衛生費支出	1,520,000	1,198,630	321,370		
教養娯楽費支出	450,000	355,037	94,963		
日用品費支出	100,000	0	100,000		
水道光熱費支出	12,900,000	12,109,211	790,789		
燃料費支出	3,600,000	3,365,064	234,936		
消耗器具備品費支出	1,300,000	1,124,996	175,004		
賃借料支出	2,200,000	2,113,307	86,693		
車輛費支出	1,100,000	1,026,803	73,197		

かない苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	事務費支出	31,620,000	27,635,033	3,984,967	
	福利厚生費支出	1,650,000	1,515,142	134,858	
	旅費交通費支出	1,270,000	1,170,880	99,120	
	研修研究費支出	250,000	72,500	177,500	
	事務消耗品費支出	3,420,000	2,990,699	429,301	
	印刷製本費支出	440,000	313,545	126,455	
	水道光熱費支出	1,420,000	1,292,953	127,047	
	燃料費支出	80,000	50,242	29,758	
	修繕費支出	2,900,000	2,295,398	604,602	
	通信運搬費支出	630,000	588,171	41,829	
	会議費支出	270,000	214,695	55,305	
	広報費支出	975,000	864,000	111,000	
	手数料支出	480,000	415,305	64,695	
	保険料支出	1,435,000	1,132,511	302,489	
	賃借料支出	2,100,000	1,870,259	229,741	
	土地・建物賃借料支出	650,000	624,000	26,000	
	租税公課支出	320,000	129,350	190,650	
	保守料支出	5,040,000	4,794,132	245,868	
	渉外費支出	1,650,000	1,057,083	592,917	
	諸会費支出	410,000	366,750	43,250	
	業務委託費支出	6,150,000	5,850,258	299,742	
雑支出	80,000	27,160	52,840		
雑支出	80,000	27,160	52,840		
利用者負担軽減額	70,000	41,395	28,605		
支払利息支出	697,000	697,000	0		
事業活動支出計 (2)	345,297,000	311,675,650	33,621,350		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,476,000	41,354,867	△28,878,867		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,064,000	4,063,000	1,000	
	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)	4,064,000	4,063,000	1,000	
	支出				
	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	1,473,000	1,405,000	68,000		
建物取得支出	730,000	730,000	0		
器具及び備品取得支出	743,000	675,000	68,000		
施設整備等支出計 (5)	8,473,000	8,405,000	68,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,409,000	△4,342,000	△67,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	388,996	△388,996	
	退職給付引当資産取崩収入	0	388,996	△388,996	
	その他の活動収入計 (7)	0	388,996	△388,996	
	支出				
	積立資産支出	40,550,000	40,430,248	119,752	
	退職給付引当資産支出	550,000	430,248	119,752	
	修繕積立資産積立支出	40,000,000	40,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による支出	1,632,000	1,069,488	562,512	
退職共済預け金支出	550,000	0	550,000		
長期前払費用支出	1,082,000	1,069,488	12,512		
その他の活動支出計 (8)	47,182,000	46,499,736	682,264		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△47,182,000	△46,110,740	△1,071,260		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,115,000	△9,097,873	△30,017,127		
前期末支払資金残高 (12)	100,062,194	102,272,890	△2,210,696		

かない苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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
当期末支払資金残高 (11)+(12)	60,947,194	93,175,017	△32,227,823	

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
介護保険事業収入	0	209,004,024	47,640,785	69,462,547	25,689,894
施設介護料収入	0	167,583,652	0	0	0
介護報酬収入	0	150,677,665	0	0	0
利用者負担金収入(公費)	0	295,681	0	0	0
利用者負担金収入(一般)	0	16,610,306	0	0	0
居宅介護料収入	0	0	38,811,775	65,711,497	0
(介護報酬収入)	0	0	34,701,767	59,028,725	0
介護報酬収入	0	0	34,701,767	55,832,256	0
介護予防報酬収入	0	0	0	3,196,469	0
(利用者負担金収入)	0	0	4,110,008	6,682,772	0
介護負担金収入(公費)	0	0	8,654	144,770	0
介護負担金収入(一般)	0	0	4,101,354	6,136,047	0
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	1,557	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	400,398	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	15,944,722
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	15,944,722
利用者等利用料収入	0	39,533,340	8,829,010	3,751,050	0
施設サービス利用料収入	0	0	0	38,550	0
食費収入(公費)	0	12,573,260	1,753,490	0	0
食費収入(一般)	0	12,102,520	3,493,850	3,712,500	0
居住費収入(公費)	0	5,634,010	977,430	0	0
居住費収入(一般)	0	9,105,550	2,604,240	0	0
その他の利用料収入	0	118,000	0	0	0
その他の事業収入	0	1,887,032	0	0	9,745,172
補助金事業収入	0	1,850,000	0	0	0
受託事業収入	0	37,032	0	0	9,745,172
借入金利息補助金収入	16,600	286,000	0	200,400	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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	
収入						
経常経費寄附金収入	145,000	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	1,263	85,588	0	0	36,240	1,829
その他の収入	110,699	310,638	0	0	39,010	0
受入研修費収入	0	76,000	0	0	11,000	0
雑収入	110,699	234,638	0	0	28,010	0
雑収入	110,699	234,638	0	0	28,010	0
事業活動収入計 (1)	273,562	209,686,250	47,640,785	69,738,197	25,691,723	
人件費支出	0	144,172,663	32,011,595	48,018,254	20,424,147	
職員給料支出	0	59,197,447	13,493,581	14,713,000	10,495,800	
職員賞与支出	0	31,368,879	7,150,283	6,782,810	4,694,740	
非常勤職員給与支出	0	32,118,802	7,321,223	20,806,276	2,201,439	
派遣職員費支出	0	562,189	128,147	358,020	0	
退職給付支出	0	3,735,178	0	721,518	357,600	
法定福利費支出	0	17,190,168	3,918,361	4,636,630	2,674,568	
事業費支出	0	24,681,428	5,625,932	8,368,203	0	
給食費支出	0	10,107,861	2,304,005	2,260,902	0	
介護用品費支出	0	2,206,739	503,008	0	0	
保健衛生費支出	0	976,129	222,501	0	0	
教養娯楽費支出	0	136,740	31,169	187,128	0	
水道光熱費支出	0	6,727,002	1,533,366	3,848,843	0	
燃料費支出	0	1,826,940	416,436	1,121,688	0	
消耗器具備品費支出	0	760,420	173,332	191,244	0	
賃借料支出	0	1,546,123	352,426	214,758	0	
車輛費支出	0	393,474	89,689	543,640	0	
事務費支出	3,289,149	14,326,258	3,277,379	5,165,822	1,576,425	
福利厚生費支出	67,500	889,400	202,732	306,911	48,599	
旅費交通費支出	1,155,000	11,846	2,700	1,334	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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
支出					
事業活動による収支					
研修研究費支出	0	36,422	8,302	12,200	15,576
事務消耗品費支出	1,600	1,791,524	408,363	752,592	36,620
印刷製本費支出	0	110,693	25,231	73,691	103,930
水道光熱費支出	14,284	606,050	138,144	412,459	122,016
燃料費支出	0	0	0	0	50,242
修繕費支出	0	1,496,269	341,062	420,915	37,152
通信運搬費支出	17,160	280,594	63,959	77,422	149,036
会議費支出	168,995	37,217	8,483	0	0
広報費支出	216,000	175,904	40,096	216,000	216,000
手数料支出	136,404	163,693	49,139	65,745	324
保険料支出	0	503,917	114,864	462,217	51,513
賃借料支出	0	757,295	172,619	551,257	389,088
土地・建物賃借料支出	624,000	0	0	0	0
租税公課支出	30,850	15,392	3,508	78,200	1,400
保守料支出	10,800	2,788,974	635,724	1,118,637	239,997
渉外費支出	615,826	342,120	77,984	13,153	8,000
諸会費支出	46,500	216,623	49,377	48,750	5,500
業務委託費支出	179,730	4,083,871	930,886	554,339	101,432
雑支出	4,500	18,454	4,206	0	0
雑支出	4,500	18,454	4,206	0	0
利用者負担軽減額	0	0	35,698	5,697	0
支払利息支出	20,500	396,000	0	280,500	0
事業活動支出計 (2)	3,309,649	183,576,349	40,950,604	61,838,476	22,000,572
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,036,087	26,109,901	6,690,181	7,899,721	3,691,151
施設整備等補助金収入	224,000	2,939,800	0	899,200	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	2,939,800	0	899,200	0
収入					

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
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	0	1,405,000	0	0	0	0
建物取得支出	0	730,000	0	0	0	0
器具及び備品取得支出	0	675,000	0	0	0	0
施設整備等による収支	224,000	5,355,000	0	2,826,000	0	0
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△2,415,200	0	△1,926,800	0	0
積立資産取崩収入	0	382,678	0	6,318	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	382,678	0	6,318	0	0
サービス区分間繰入金収入	3,000,000	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 (7)	3,000,000	382,678	0	6,318	0	0
積立資産支出	0	40,305,272	0	124,976	0	0
退職給付引当資産支出	0	305,272	0	124,976	0	0
修繕積立資産積立支出	0	40,000,000	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	0	0	0	0
サービス区分間繰入金支出	0	3,000,000	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	791,700	0	236,121	41,667	41,667
長期前払費用支出	0	791,700	0	236,121	41,667	41,667
その他の活動支出計 (8)	0	49,096,972	0	361,097	41,667	41,667
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,000,000	△48,714,294	0	△354,779	△41,667	△41,667
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△36,087	△25,019,593	6,690,181	5,618,142	3,649,484	3,649,484
前期末支払資金残高 (11)	1,066,308	74,906,656	2,210,696	14,551,073	9,538,157	9,538,157
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,030,221	49,887,063	8,900,877	20,169,215	13,187,641	13,187,641

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
介護保険事業収入	351,797,250	0	351,797,250
施設介護料収入	167,583,652	0	167,583,652
介護報酬収入	150,677,665	0	150,677,665
利用者負担金収入(公費)	295,681	0	295,681
利用者負担金収入(一般)	16,610,306	0	16,610,306
居宅介護料収入	104,523,272	0	104,523,272
(介護報酬収入)	93,730,492	0	93,730,492
介護報酬収入	90,534,023	0	90,534,023
介護予防報酬収入	3,196,469	0	3,196,469
(利用者負担金収入)	10,792,780	0	10,792,780
介護負担金収入(公費)	153,424	0	153,424
介護負担金収入(一般)	10,237,401	0	10,237,401
介護予防負担金収入(公費)	1,557	0	1,557
介護予防負担金収入(一般)	400,398	0	400,398
居宅介護支援介護料収入	15,944,722	0	15,944,722
居宅介護支援介護料収入	15,944,722	0	15,944,722
利用者等利用料収入	52,113,400	0	52,113,400
施設サービス利用料収入	38,550	0	38,550
食費収入(公費)	14,326,750	0	14,326,750
食費収入(一般)	19,308,870	0	19,308,870
居住費収入(公費)	6,611,440	0	6,611,440
居住費収入(一般)	11,709,790	0	11,709,790
その他の利用料収入	118,000	0	118,000
その他の事業収入	11,632,204	0	11,632,204
補助金事業収入	1,850,000	0	1,850,000
受託事業収入	9,782,204	0	9,782,204
借入金利息補助金収入	503,000	0	503,000
収入			
事業活動による収支			

(単位：円)

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	145,000	0	145,000
受取利息配当金収入	124,920	0	124,920
その他の収入	460,347	0	460,347
受入研修費収入	87,000	0	87,000
雑収入	373,347	0	373,347
雑収入	373,347	0	373,347
事業活動収入計 (1)	353,030,517	0	353,030,517
人件費支出	244,626,659	0	244,626,659
職員給料支出	97,899,828	0	97,899,828
職員賞与支出	49,996,712	0	49,996,712
非常勤職員給与支出	62,447,740	0	62,447,740
派遣職員費支出	1,048,356	0	1,048,356
退職給付支出	4,814,296	0	4,814,296
法定福利費支出	28,419,727	0	28,419,727
事業費支出	38,675,563	0	38,675,563
給食費支出	14,672,768	0	14,672,768
介護用品費支出	2,709,747	0	2,709,747
保健衛生費支出	1,198,630	0	1,198,630
教養娯楽費支出	355,037	0	355,037
水道光熱費支出	12,109,211	0	12,109,211
燃料費支出	3,365,064	0	3,365,064
消耗器具備品費支出	1,124,996	0	1,124,996
賃借料支出	2,113,307	0	2,113,307
車輦費支出	1,026,803	0	1,026,803
事務費支出	27,635,033	0	27,635,033
福利厚生費支出	1,515,142	0	1,515,142
旅費交通費支出	1,170,880	0	1,170,880
事業活動による収支			
収入			
支出			

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
支出			
事業活動による収支			
研修研究費支出	72,500	0	72,500
事務消耗品費支出	2,990,699	0	2,990,699
印刷製本費支出	313,545	0	313,545
水道光熱費支出	1,292,953	0	1,292,953
燃料費支出	50,242	0	50,242
修繕費支出	2,295,398	0	2,295,398
通信運搬費支出	588,171	0	588,171
会議費支出	214,695	0	214,695
広報費支出	864,000	0	864,000
手数料支出	415,305	0	415,305
保険料支出	1,132,511	0	1,132,511
賃借料支出	1,870,259	0	1,870,259
土地・建物賃借料支出	624,000	0	624,000
租税公課支出	129,350	0	129,350
保守料支出	4,794,132	0	4,794,132
渉外費支出	1,057,083	0	1,057,083
諸会費支出	366,750	0	366,750
業務委託費支出	5,850,258	0	5,850,258
雑支出	27,160	0	27,160
雑支出	27,160	0	27,160
利用者負担軽減額	41,395	0	41,395
支払利息支出	697,000	0	697,000
事業活動支出計 (2)	311,675,650	0	311,675,650
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	41,354,867	0	41,354,867
施設整備等補助金収入	4,063,000	0	4,063,000
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)	4,063,000	0	4,063,000
収入			

かない苑拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
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	1,405,000	0	1,405,000
建物取得支出	730,000	0	730,000
器具及び備品取得支出	675,000	0	675,000
支出			
施設整備等による収支	8,405,000	0	8,405,000
施設整備等支出計 (5)			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,342,000	0	△4,342,000
積立資産取崩収入	388,996	0	388,996
退職給付引当資産取崩収入	388,996	0	388,996
サービスクラス区分間繰入金収入	3,000,000	△3,000,000	0
収入	3,388,996	△3,000,000	388,996
その他の活動による収支			
積立資産支出	40,430,248	0	40,430,248
退職給付引当資産支出	430,248	0	430,248
修繕積立資産積立支出	40,000,000	0	40,000,000
拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000
サービスクラス区分間繰入金支出	3,000,000	△3,000,000	0
その他の活動による支出	1,069,488	0	1,069,488
長期前払費用支出	1,069,488	0	1,069,488
支出	49,499,736	△3,000,000	46,499,736
その他の活動支出計 (8)			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△46,110,740	0	△46,110,740
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△9,097,873	0	△9,097,873
前期末支払資金残高 (11)	102,272,890	0	102,272,890
当期末支払資金残高 (10)+(11)	93,175,017	0	93,175,017

かない苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	351,797,250	337,294,378	14,502,872
	施設介護料収益	167,583,652	171,223,089	△3,639,437
	介護報酬収益	150,677,665	154,100,496	△3,422,831
	利用者負担金収益(公費)	295,681	274,436	21,245
	利用者負担金収益(一般)	16,610,306	16,848,157	△237,851
	居宅介護料収益	104,523,272	92,620,823	11,902,449
	(介護報酬収益)	93,729,981	82,607,695	11,122,286
	介護報酬収益	90,533,512	78,932,594	11,600,918
	介護予防報酬収益	3,196,469	3,675,101	△478,632
	(利用者負担金収益)	10,793,291	10,013,128	780,163
	介護負担金収益(公費)	153,424	110,984	42,440
	介護負担金収益(一般)	10,237,912	9,493,714	744,198
	介護予防負担金収益(公費)	1,557	0	1,557
	介護予防負担金収益(一般)	400,398	408,430	△8,032
	居宅介護支援介護料収益	15,944,722	15,276,962	667,760
	居宅介護支援介護料収益	15,944,722	15,276,962	667,760
	利用者等利用料収益	52,113,400	45,453,983	6,659,417
	施設サービス利用料収益	38,550	27,500	11,050
	居宅介護サービス利用料収益	0	58,023	△58,023
	食費収益(公費)	14,326,750	14,658,970	△332,220
	食費収益(一般)	19,308,870	18,201,900	1,106,970
	居住費収益(公費)	6,611,440	3,420,320	3,191,120
	居住費収益(一般)	11,709,790	9,020,770	2,689,020
	その他の利用料収益	118,000	66,500	51,500
	その他の事業収益	11,632,204	12,719,521	△1,087,317
補助金事業収益	1,850,000	3,150,000	△1,300,000	
受託事業収益	9,782,204	9,569,521	212,683	
経常経費寄附金収益	145,000	20,000	125,000	
サービス活動収益計(1)		351,942,250	337,314,378	14,627,872
費用	人件費	244,667,911	233,680,534	10,987,377
	役員報酬	0	345,000	△345,000
	職員給料	97,899,828	101,395,752	△3,495,924
	職員賞与	49,996,712	44,057,040	5,939,672
	非常勤職員給与	62,447,740	55,015,064	7,432,676
	派遣職員費	1,048,356	0	1,048,356
	退職給付費用	4,855,548	4,419,796	435,752
	法定福利費	28,419,727	28,447,882	△28,155
	事業費	38,675,563	38,709,700	△34,137
	給食費	14,672,768	12,645,029	2,027,739
	介護用品費	2,709,747	2,373,329	336,418
	保健衛生費	1,198,630	788,114	410,516
	教養娯楽費	355,037	344,470	10,567
	水道光熱費	12,109,211	14,895,033	△2,785,822
	燃料費	3,365,064	3,792,636	△427,572
	消耗器具備品費	1,124,996	798,070	326,926
	賃借料	2,113,307	2,113,199	108
	車輛費	1,026,803	959,820	66,983
	事務費	27,635,033	28,776,797	△1,141,764
	福利厚生費	1,515,142	1,439,983	75,159
	旅費交通費	1,170,880	1,188,960	△18,080
	研修研究費	72,500	346,683	△274,183
	事務消耗品費	2,990,699	2,927,066	63,633
	印刷製本費	313,545	446,808	△133,263

かない苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	水道光熱費	1,292,953	1,639,837	△346,884
	燃料費	50,242	51,690	△1,448
	修繕費	2,295,398	2,997,894	△702,496
	通信運搬費	588,171	553,925	34,246
	会議費	214,695	69,190	145,505
	広報費	864,000	5,400	858,600
	手数料	415,305	412,312	2,993
	保険料	1,132,511	1,107,178	25,333
	賃借料	1,870,259	2,126,585	△256,326
	土地・建物賃借料	624,000	769,000	△145,000
	租税公課	129,350	471,200	△341,850
	保守料	4,794,132	4,615,846	178,286
	渉外費	1,057,083	1,165,508	△108,425
	諸会費	366,750	378,000	△11,250
	業務委託費	5,850,258	6,034,762	△184,504
	雑費	27,160	28,970	△1,810
	雑費	27,160	28,970	△1,810
	利用者負担軽減額	41,395	5,682	35,713
	減価償却費	23,497,819	22,768,415	729,404
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,787,309	△17,346,209	△441,100
サービス活動費用計(2)	316,730,412	306,594,919	10,135,493	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,211,838	30,719,459	4,492,379	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	503,000	607,000	△104,000
	受取利息配当金収益	124,920	126,068	△1,148
	その他のサービス活動外収益	532,383	963,222	△430,839
	受入研修費収益	87,000	0	87,000
	雑収益	373,347	828,647	△455,300
	雑収益	373,347	828,647	△455,300
	退職給付引当金戻入益	72,036	134,575	△62,539
	サービス活動外収益計(4)	1,160,303	1,696,290	△535,987
	支払利息	697,000	856,739	△159,739
	その他のサービス活動外費用	72,036	134,575	△62,539
	雑損失	72,036	134,575	△62,539
	雑損失	72,036	134,575	△62,539
	サービス活動外費用計(5)	769,036	991,314	△222,278
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	391,267	704,976	△313,709	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,603,105	31,424,435	4,178,670	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	4,063,000	8,875,000	△4,812,000
	施設整備等補助金収益	0	4,812,000	△4,812,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	4,063,000	4,063,000	0
	固定資産受贈額	432,000	0	432,000
	器具及び備品受贈額	432,000	0	432,000
	特別収益計(8)	4,495,000	8,875,000	△4,380,000
	固定資産売却損・処分損	4	4	0
	器具及び備品売却損・処分損	4	4	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1	△1	△0
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,063,000	8,875,000	△4,812,000
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	0	5,000,000	
特別費用計(9)	9,063,003	8,875,003	188,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,568,003	△3	△4,568,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,035,102	31,424,432	△389,330	
前期繰越活動増減差額(12)	94,955,632	63,531,200	31,424,432	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,990,734	94,955,632	31,035,102	

かない苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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)
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	30,000,000	△30,000,000
	修繕積立金取崩額	0	30,000,000	△30,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	40,000,000	30,000,000	10,000,000
	修繕積立金積立額	40,000,000	30,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	85,990,734	94,955,632	△8,964,898

かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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 かない苑
	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	209,004,024	47,640,785	69,462,547	25,689,894	0
施設介護料収益	0	167,583,652	0	0	0	0
介護報酬収益	0	150,677,665	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	295,681	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	16,610,306	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	38,811,775	65,711,497	0	0
(介護報酬収益)	0	0	34,701,767	59,028,214	0	0
介護報酬収益	0	0	34,701,767	55,831,745	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	3,196,469	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	4,110,008	6,683,283	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	8,654	144,770	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	4,101,354	6,136,558	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	1,557	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	400,398	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	15,944,722	0
利用者等利用料収益	0	39,533,340	8,829,010	3,751,050	15,944,722	0
施設サービス利用料収益	0	0	0	38,550	0	0
食費収益(公費)	0	12,573,260	1,753,490	0	0	0
食費収益(一般)	0	12,102,520	3,493,850	3,712,500	0	0
居住費収益(公費)	0	5,634,010	977,430	0	0	0
居住費収益(一般)	0	9,105,550	2,604,240	0	0	0
その他の利用料収益	0	118,000	0	0	0	0
その他の事業収益	0	1,887,032	0	0	0	9,745,172
補助金事業収益	0	1,850,000	0	0	0	0
受託事業収益	0	37,032	0	0	0	9,745,172
経常経費寄附金収益	145,000	0	0	0	0	0
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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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)	145,000	209,004,024	47,640,785	69,462,547	25,689,894
人件費	0	144,095,257	32,011,595	48,136,912	20,424,147
職員給料	0	59,197,447	13,493,581	14,713,000	10,495,800
職員賞与	0	31,368,879	7,150,283	6,782,810	4,694,740
非常勤職員給与	0	32,118,802	7,321,223	20,806,276	2,201,439
派遣職員費	0	562,189	128,147	358,020	0
退職給付費用	0	3,657,772	0	840,176	357,600
法定福利費	0	17,190,168	3,918,361	4,636,630	2,674,568
事業費	0	24,681,428	5,625,932	8,368,203	0
給食費	0	10,107,861	2,304,005	2,260,902	0
介護用品費	0	2,206,739	503,008	0	0
保健衛生費	0	976,129	222,501	0	0
教養娯楽費	0	136,740	31,169	187,128	0
水道光熱費	0	6,727,002	1,533,366	3,848,843	0
燃料費	0	1,826,940	416,436	1,121,688	0
消耗器具備品費	0	760,420	173,332	191,244	0
賃借料	0	1,546,123	352,426	214,758	0
車輦費	0	393,474	89,689	543,640	0
事務費	3,289,149	14,326,258	3,277,379	5,165,822	1,576,425
福利厚生費	67,500	889,400	202,732	306,911	48,599
旅費交通費	1,155,000	11,846	2,700	1,334	0
研修研究費	0	36,422	8,302	12,200	15,576
事務消耗品費	1,600	1,791,524	408,363	752,592	36,620
印刷製本費	0	110,693	25,231	73,691	103,930
水道光熱費	14,284	606,050	138,144	412,459	122,016
燃料費	0	0	0	0	50,242
修繕費	0	1,496,269	341,062	420,915	37,152
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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
通信運搬費	17,160	280,594	63,959	77,422	149,036
会議費	168,995	37,217	8,483	0	0
広報費	216,000	175,904	40,096	216,000	216,000
手数料	136,404	163,693	49,139	65,745	324
保険料	0	503,917	114,864	462,217	51,513
賃借料	0	757,295	172,619	551,257	389,088
土地・建物賃借料	624,000	0	0	0	0
租税公課	30,850	15,392	3,508	78,200	1,400
保守料	10,800	2,788,974	635,724	1,118,637	239,997
渉外費	615,826	342,120	77,984	13,153	8,000
諸会費	46,500	216,623	49,377	48,750	5,500
業務委託費	179,730	4,083,871	930,886	554,339	101,432
雑費	4,500	18,454	4,206	0	0
利用者負担軽減額	4,500	18,454	4,206	0	0
減価償却費	0	0	35,698	5,697	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	13,466	18,845,946	0	4,014,980	623,427
	△0	△14,928,163	△0	△2,283,113	△576,033
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,302,615	187,020,726	40,950,604	63,408,501	22,047,966
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,157,615	21,983,298	6,690,181	6,054,046	3,641,928
借入金利息補助金収益	16,600	286,000	0	200,400	0
受取利息配当金収益	1,263	85,588	0	36,240	1,829
その他のサービス活動外収益	110,699	374,712	0	46,972	0
受入研修費収益	0	76,000	0	11,000	0
雑収益	110,699	234,638	0	28,010	0
雑収益	110,699	234,638	0	28,010	0
退職給付引当金戻入益	0	64,074	0	7,962	0
サービス活動外収益計 (4)	128,562	746,300	0	283,612	1,829

かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	(単位：円)
介護保険事業収益	351,797,250	0	351,797,250	
施設介護料収益	167,583,652	0	167,583,652	
介護報酬収益	150,677,665	0	150,677,665	
利用者負担金収益(公費)	295,681	0	295,681	
利用者負担金収益(一般)	16,610,306	0	16,610,306	
居宅介護料収益	104,523,272	0	104,523,272	
(介護報酬収益)	93,729,981	0	93,729,981	
介護報酬収益	90,533,512	0	90,533,512	
介護予防報酬収益	3,196,469	0	3,196,469	
(利用者負担金収益)	10,793,291	0	10,793,291	
介護負担金収益(公費)	153,424	0	153,424	
介護負担金収益(一般)	10,237,912	0	10,237,912	
介護予防負担金収益(公費)	1,557	0	1,557	
介護予防負担金収益(一般)	400,398	0	400,398	
居宅介護支援介護料収益	15,944,722	0	15,944,722	
居宅介護支援介護料収益	15,944,722	0	15,944,722	
利用者等利用料収益	52,113,400	0	52,113,400	
施設サービス利用料収益	38,550	0	38,550	
食費収益(公費)	14,326,750	0	14,326,750	
食費収益(一般)	19,308,870	0	19,308,870	
居住費収益(公費)	6,611,440	0	6,611,440	
居住費収益(一般)	11,709,790	0	11,709,790	
その他の利用料収益	118,000	0	118,000	
その他の事業収益	11,632,204	0	11,632,204	
補助金事業収益	1,850,000	0	1,850,000	
受託事業収益	9,782,204	0	9,782,204	
経常経費寄附金収益	145,000	0	145,000	
収益				
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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
サービス活動収益計(1)	351,942,250	0	351,942,250
人件費	244,667,911	0	244,667,911
職員給料	97,899,828	0	97,899,828
職員賞与	49,996,712	0	49,996,712
非常勤職員給与	62,447,740	0	62,447,740
派遣職員費	1,048,356	0	1,048,356
退職給付費用	4,855,548	0	4,855,548
法定福利費	28,419,727	0	28,419,727
事業費	38,675,563	0	38,675,563
給食費	14,672,768	0	14,672,768
介護用品費	2,709,747	0	2,709,747
保健衛生費	1,198,630	0	1,198,630
教養娯楽費	355,037	0	355,037
水道光熱費	12,109,211	0	12,109,211
燃料費	3,365,064	0	3,365,064
消耗器具備品費	1,124,996	0	1,124,996
賃借料	2,113,307	0	2,113,307
車輛費	1,026,803	0	1,026,803
事務費	27,635,033	0	27,635,033
福利厚生費	1,515,142	0	1,515,142
旅費交通費	1,170,880	0	1,170,880
研修研究費	72,500	0	72,500
事務消耗品費	2,990,699	0	2,990,699
印刷製本費	313,545	0	313,545
水道光熱費	1,292,953	0	1,292,953
燃料費	50,242	0	50,242
修繕費	2,295,398	0	2,295,398
費用			
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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
通信運搬費	588,171	0	588,171
会議費	214,695	0	214,695
広報費	864,000	0	864,000
手数料	415,305	0	415,305
保険料	1,132,511	0	1,132,511
賃借料	1,870,259	0	1,870,259
土地・建物賃借料	624,000	0	624,000
租税公課	129,350	0	129,350
保守料	4,794,132	0	4,794,132
渉外費	1,057,083	0	1,057,083
諸会費	366,750	0	366,750
業務委託費	5,850,258	0	5,850,258
雑費	27,160	0	27,160
雑費	27,160	0	27,160
利用者負担軽減額	41,395	0	41,395
減価償却費	23,497,819	0	23,497,819
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,787,309	△0	△17,787,309
サービス活動費用計 (2)	316,730,412	0	316,730,412
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	35,211,838	0	35,211,838
借入金利息補助金収益	503,000	0	503,000
受取利息配当金収益	124,920	0	124,920
その他のサービス活動外収益	532,383	0	532,383
受入研修費収益	87,000	0	87,000
雑収益	373,347	0	373,347
雑収益	373,347	0	373,347
退職給付引当金戻入益	72,036	0	72,036
サービス活動外収益計 (4)	1,160,303	0	1,160,303
サービス活動増減の部			
費用			
収益			

かない苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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
支払利息	697,000	0	697,000
その他のサービス活動外費用	72,036	0	72,036
雑損失	72,036	0	72,036
雑損失	72,036	0	72,036
費用			
サービス活動外増減の部			
サービス活動外費用計 (5)	769,036	0	769,036
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	391,267	0	391,267
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	35,603,105	0	35,603,105

かない苑拠点区分 貸借対照表

平成 28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			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	99,674,163	122,348,101	△22,673,938	流動負債	13,499,146	27,075,211	△13,576,065
現金預金	46,314,291	63,514,159	△17,199,868	事業未払金	4,593,494	17,654,619	△13,061,125
事業未収金	53,003,376	54,021,942	△1,018,566	1年以内返済予定設備資金借入金	7,000,000	7,000,000	0
未収補助金	0	4,812,000	△4,812,000	預り金	0	1,514,880	△1,514,880
前払費用	356,496	0	356,496	職員預り金	1,905,652	905,712	999,940
固定資産	963,602,733	944,239,316	19,363,417	固定負債	24,042,222	31,087,470	△7,045,248
基本財産	490,771,353	509,561,711	△18,790,358	設備資金借入金	21,000,000	28,000,000	△7,000,000
土地	105,859,391	105,859,391	0	退職給付引当金	3,042,222	3,087,470	△45,248
建物	384,911,962	403,702,320	△18,790,358	負債の部合計	37,541,368	58,162,681	△20,621,313
その他の固定資産	472,831,380	434,677,605	38,153,775	純 資 産 の 部			
構築物	578,552	658,352	△79,800	基本金	172,941,584	172,941,584	0
機械及び装置	270,340	311,920	△41,580	第1号基本金	146,749,109	146,749,109	0
車輛運搬具	586,559	1,839,368	△1,252,809	第2号基本金	2,937,000	2,937,000	0
器具及び備品	17,191,499	18,687,775	△1,496,276	第3号基本金	23,255,475	23,255,475	0
権利	36,000	36,000	0	国庫補助金等特別積立金	316,803,210	330,527,520	△13,724,310
退職給付引当資産	3,042,222	3,087,470	△45,248	その他の積立金	450,000,000	410,000,000	40,000,000
修繕積立資産	400,000,000	360,000,000	40,000,000	修繕積立金	400,000,000	360,000,000	40,000,000
備品等購入積立資産	50,000,000	50,000,000	0	備品等購入積立金	50,000,000	50,000,000	0
長期前払費用	1,069,488	0	1,069,488	次期繰越活動増減差額	85,990,734	94,955,632	△8,964,898
その他の固定資産	56,720	56,720	0	(うち当期活動増減差額)	31,035,102	31,424,432	△389,330
資産の部合計	1,063,276,896	1,066,587,417	△3,310,521	純資産の部合計	1,025,735,528	1,008,424,736	17,310,792
				負債及び純資産の部合計	1,063,276,896	1,066,587,417	△3,310,521

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よっている。
- (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け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）	105,859,391	0	0	105,859,391
建物（基本）	403,702,320	730,000	19,520,358	384,911,962
合 計	509,561,711	730,000	19,520,358	490,771,353

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	105,859,391円
建物	384,911,962円
計	490,771,353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	28,000,000円
計	28,000,000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）	742,447,574	357,535,612	384,911,962
小計	742,447,574	357,535,612	384,911,962
その他の固定資産			
構築物	1,403,013	824,461	578,552
機械及び装置	700,000	429,660	270,340
車輛運搬具	11,904,210	11,317,651	586,559
器具及び備品	46,111,620	28,920,121	17,191,499
その他の固定資産	56,720	0	56,720
小計	60,175,563	41,491,893	18,683,670
合計	802,623,137	399,027,505	403,595,632

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	53,003,376	0	53,003,376
合計	53,003,376	0	53,003,376

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

該当なし

ケアハウス かなしま

決 算 報 告 書

自. 平成 27年 4月 1日

至. 平成 28年 3月 31日

住 所 澁川市金井2212-1

拠 点 名 ケアハウスかなしま

理 事 長 木 暮 武

ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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 入	老人福祉事業収入	28,800,000	28,570,864	229,136	
	運営事業収入	28,800,000	28,570,864	229,136	
	管理費収入	2,700,000	2,691,290	8,710	
	その他の利用料収入	10,500,000	10,381,857	118,143	
	補助金事業収入	15,600,000	15,497,717	102,283	
	借入金利息補助金収入	294,000	218,000	76,000	
	受取利息配当金収入	5,000	638	4,362	
	その他の収入	40,000	32,340	7,660	
	雑収入	40,000	32,340	7,660	
	雑収入	40,000	32,340	7,660	
事業活動収入計 (1)		29,139,000	28,821,842	317,158	
事業活動による収 支	人件費支出	16,150,000	15,162,669	987,331	
	職員給料支出	7,700,000	7,627,200	72,800	
	職員賞与支出	3,600,000	3,537,016	62,984	
	非常勤職員給与と支出	2,200,000	2,103,962	96,038	
	退職給付支出	150,000	134,100	15,900	
	法定福利費支出	2,500,000	1,760,391	739,609	
	事業費支出	8,910,000	7,957,977	952,023	
	給食費支出	4,300,000	4,154,515	145,485	
	保健衛生費支出	60,000	12,600	47,400	
	教養娯楽費支出	100,000	38,943	61,057	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,267,059	232,941	
	燃料費支出	600,000	373,896	226,104	
	消耗器具備品費支出	200,000	0	200,000	
	車輛費支出	150,000	110,964	39,036	
	事務費支出	5,080,000	4,109,528	970,472	
	福利厚生費支出	150,000	71,465	78,535	
	旅費交通費支出	20,000	1,265	18,735	
	研修研究費支出	20,000	0	20,000	
	事務消耗品費支出	200,000	68,730	131,270	
	印刷製本費支出	50,000	7,864	42,136	
	水道光熱費支出	400,000	377,180	22,820	
	修繕費支出	1,500,000	1,052,088	447,912	
	通信運搬費支出	150,000	125,933	24,067	
	広報費支出	220,000	216,000	4,000	
	手数料支出	50,000	30,861	19,139	
	保険料支出	270,000	262,971	7,029	
	賃借料支出	130,000	129,090	910	
	租税公課支出	20,000	15,400	4,600	
	保守料支出	1,200,000	1,171,510	28,490	
	渉外費支出	30,000	5,753	24,247	
	諸会費支出	70,000	58,250	11,750	
	業務委託費支出	600,000	515,168	84,832	
	支払利息支出	328,000	328,000	0	
事業活動支出計 (2)		30,468,000	27,558,174	2,909,826	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△1,329,000	1,263,668	△2,592,668	
収 入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,250,000	3,250,000	0	
支 出					

ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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)	3,250,000	3,250,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,250,000	△3,250,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	33,000	32,160	840	
	退職給付引当資産支出	33,000	32,160	840	
	その他の活動による支出	350,000	319,458	30,542	
退職共済預け金支出	30,000	0	30,000		
長期前払費用支出	320,000	319,458	542		
	その他の活動支出計 (8)	383,000	351,618	31,382	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,617,000	4,648,382	△31,382	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	38,000	2,662,050	△2,624,050	
	前期末支払資金残高 (12)	467,438	467,438	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	505,438	3,129,488	△2,624,050	

ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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		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	28,570,864		28,570,864	0	28,570,864
運営事業収入	28,570,864		28,570,864	0	28,570,864
管理費収入	2,691,290		2,691,290	0	2,691,290
その他の利用料収入	10,381,857		10,381,857	0	10,381,857
補助金事業収入	15,497,717		15,497,717	0	15,497,717
借入金利息補助金収入	218,000		218,000	0	218,000
受取利息配当金収入	638		638	0	638
その他の収入	32,340		32,340	0	32,340
雑収入	32,340		32,340	0	32,340
事業活動収入計 (1)	28,821,842		28,821,842	0	28,821,842
人件費支出	15,162,669		15,162,669	0	15,162,669
職員給料支出	7,627,200		7,627,200	0	7,627,200
職員賞与支出	3,537,016		3,537,016	0	3,537,016
非常勤職員給与支出	2,103,962		2,103,962	0	2,103,962
退職給付支出	134,100		134,100	0	134,100
法定福利費支出	1,760,391		1,760,391	0	1,760,391
事業費支出	7,957,977		7,957,977	0	7,957,977
給食費支出	4,154,515		4,154,515	0	4,154,515
保健衛生費支出	12,600		12,600	0	12,600
教養娯楽費支出	38,943		38,943	0	38,943
水道光熱費支出	3,267,059		3,267,059	0	3,267,059
燃料費支出	373,896		373,896	0	373,896
車輜費支出	110,964		110,964	0	110,964
事務費支出	4,109,528		4,109,528	0	4,109,528
福利厚生費支出	71,465		71,465	0	71,465
旅費交通費支出	1,265		1,265	0	1,265
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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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		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	事務消耗品費支出	68,730	68,730	0	68,730	
	印刷製本費支出	7,864	7,864	0	7,864	
	水道光熱費支出	377,180	377,180	0	377,180	
	修繕費支出	1,052,088	1,052,088	0	1,052,088	
	通信運搬費支出	125,933	125,933	0	125,933	
	広報費支出	216,000	216,000	0	216,000	
	手数料支出	30,861	30,861	0	30,861	
	保険料支出	262,971	262,971	0	262,971	
	賃借料支出	129,090	129,090	0	129,090	
	租税公課支出	15,400	15,400	0	15,400	
	保守料支出	1,171,510	1,171,510	0	1,171,510	
	渉外費支出	5,753	5,753	0	5,753	
	諸会費支出	58,250	58,250	0	58,250	
	業務委託費支出	515,168	515,168	0	515,168	
	支払利息支出	328,000	328,000	0	328,000	
	事業活動支出計 (2)	27,558,174	27,558,174	27,558,174	0	27,558,174
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,263,668	1,263,668	1,263,668	0	1,263,668
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,250,000	3,250,000	3,250,000	0	3,250,000
	施設整備等支出計 (5)	3,250,000	3,250,000	3,250,000	0	3,250,000
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,250,000	△3,250,000	△3,250,000	0	△3,250,000	
拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000	

ケアハウス かなしま拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス	かなしま			
収入					
その他の活動収入計 (7)	5,000,000		5,000,000	0	5,000,000
積立資産支出	32,160		32,160	0	32,160
退職給付引当資産支出	32,160		32,160	0	32,160
その他の活動による支出	319,458		319,458	0	319,458
長期前払費用支出	319,458		319,458	0	319,458
その他の活動支出計 (8)	351,618		351,618	0	351,618
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,648,382		4,648,382	0	4,648,382
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	2,662,050		2,662,050	0	2,662,050
前期末支払資金残高 (11)	467,438		467,438	0	467,438
当期末支払資金残高 (10)+(11)	3,129,488		3,129,488	0	3,129,488

ケアハウス かなしま拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

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	老人福祉事業収益	28,570,864	29,591,257	△1,020,393
	運営事業収益	28,570,864	29,591,257	△1,020,393
	管理費収益	2,691,290	2,680,145	11,145
	その他の利用料収益	10,381,857	11,112,872	△731,015
	補助金事業収益	15,497,717	15,798,240	△300,523
サービス活動収益計(1)		28,570,864	29,591,257	△1,020,393
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	15,194,829	14,195,622	999,207
	職員給料	7,627,200	6,806,000	821,200
	職員賞与	3,537,016	2,855,570	681,446
	非常勤職員給与	2,103,962	3,017,337	△913,375
	退職給付費用	166,260	112,440	53,820
	法定福利費	1,760,391	1,404,275	356,116
	事業費	7,957,977	9,122,413	△1,164,436
	給食費	4,154,515	4,292,740	△138,225
	保健衛生費	12,600	16,800	△4,200
	教養娯楽費	38,943	26,216	12,727
	水道光熱費	3,267,059	4,213,304	△946,245
	燃料費	373,896	421,404	△47,508
	車輛費	110,964	151,949	△40,985
	事務費	4,109,528	4,943,766	△834,238
	福利厚生費	71,465	55,209	16,256
	旅費交通費	1,265	2,788	△1,523
	事務消耗品費	68,730	21,299	47,431
	印刷製本費	7,864	17,184	△9,320
	水道光熱費	377,180	426,809	△49,629
	修繕費	1,052,088	2,181,636	△1,129,548
	通信運搬費	125,933	109,146	16,787
	広報費	216,000	0	216,000
	手数料	30,861	32,678	△1,817
	保険料	262,971	194,660	68,311
	賃借料	129,090	98,928	30,162
	租税公課	15,400	0	15,400
	保守料	1,171,510	1,078,664	92,846
	渉外費	5,753	7,000	△1,247
	諸会費	58,250	62,000	△3,750
	業務委託費	515,168	655,765	△140,597
	減価償却費	5,750,988	5,812,930	△61,942
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,223,926	△3,113,651	△110,275
サービス活動費用計(2)		29,789,396	30,961,080	△1,171,684
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,218,532	△1,369,823	151,291
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	借入金利息補助金収益	218,000	262,000	△44,000
	受取利息配当金収益	638	1,106	△468
	その他のサービス活動外収益	32,340	23,940	8,400
	雑収益	32,340	23,940	8,400
	雑収益	32,340	23,940	8,400
サービス活動外収益計(4)		250,978	287,046	△36,068
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	328,000	392,000	△64,000
	サービス活動外費用計(5)		328,000	392,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△77,022	△104,954	27,932
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,295,554	△1,474,777	179,223
	施設整備等補助金収益	0	1,203,000	△1,203,000
	施設整備等補助金収益	0	1,203,000	△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 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	収 拠点区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000
	益 特別収益計(8)	5,000,000	1,203,000	3,797,000
	費 固定資産売却損・処分損	3	0	3
	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,203,000	△1,203,000
	特別費用計(9)	3	1,203,000	△1,202,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,999,997	0	4,999,997
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,704,443	△1,474,777	5,179,220
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,288,405	12,763,182	△1,474,777
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,992,848	11,288,405	3,704,443
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,992,848	11,288,405	3,704,443

ケアハウス かなしま拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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		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	28,570,864		28,570,864	0	28,570,864
運営事業収益	28,570,864		28,570,864	0	28,570,864
管理費収益	2,691,290		2,691,290	0	2,691,290
その他の利用料収益	10,381,857		10,381,857	0	10,381,857
補助金事業収益	15,497,717		15,497,717	0	15,497,717
サービス活動収益計(1)	28,570,864		28,570,864	0	28,570,864
人件費	15,194,829		15,194,829	0	15,194,829
職員給料	7,627,200		7,627,200	0	7,627,200
職員賞与	3,537,016		3,537,016	0	3,537,016
非常勤職員給与	2,103,962		2,103,962	0	2,103,962
退職給付費用	166,260		166,260	0	166,260
法定福利費	1,760,391		1,760,391	0	1,760,391
事業費	7,957,977		7,957,977	0	7,957,977
給食費	4,154,515		4,154,515	0	4,154,515
保健衛生費	12,600		12,600	0	12,600
教養娯楽費	38,943		38,943	0	38,943
水道光熱費	3,267,059		3,267,059	0	3,267,059
燃料費	373,896		373,896	0	373,896
車両費	110,964		110,964	0	110,964
事務費	4,109,528		4,109,528	0	4,109,528
福利厚生費	71,465		71,465	0	71,465
旅費交通費	1,265		1,265	0	1,265
事務消耗品費	68,730		68,730	0	68,730
印刷製本費	7,864		7,864	0	7,864
水道光熱費	377,180		377,180	0	377,180
修繕費	1,052,088		1,052,088	0	1,052,088
通信運搬費	125,933		125,933	0	125,933
サービス活動増減の部					

ケアハウス かなしま拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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			
サービス活動増減の部	広報費	216,000	216,000	0	216,000
	手数料	30,861	30,861	0	30,861
	保険料	262,971	262,971	0	262,971
	賃借料	129,090	129,090	0	129,090
	租税公課	15,400	15,400	0	15,400
	保守料	1,171,510	1,171,510	0	1,171,510
	渉外費	5,753	5,753	0	5,753
	諸会費	58,250	58,250	0	58,250
	業務委託費	515,168	515,168	0	515,168
	減価償却費	5,750,988	5,750,988	0	5,750,988
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,223,926	△3,223,926	△0	△3,223,926
サービス活動費用計 (2)	29,789,396	29,789,396	0	29,789,396	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,218,532	△1,218,532	0	△1,218,532	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	218,000	218,000	0	218,000
	受取利息配当金収益	638	638	0	638
	その他のサービス活動外収益	32,340	32,340	0	32,340
	雑収益	32,340	32,340	0	32,340
	雑収益	32,340	32,340	0	32,340
	サービス活動外収益計 (4)	250,978	250,978	0	250,978
	支払利息	328,000	328,000	0	328,000
	サービス活動外費用計 (5)	328,000	328,000	0	328,000
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△77,022	△77,022	0	△77,022
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△1,295,554	△1,295,554	0	△1,295,554

ケアハウス かなしま拠点区分 貸借対照表

平成 28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			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	3,924,229	7,456,866	△3,532,637	4,044,741	10,239,428	△6,194,687	
現金預金	460,078	1,499,230	△1,039,152	688,077	6,959,262	△6,271,185	
事業未収金	1,089,948	1,116,396	△26,448	3,250,000	3,250,000	0	
未収補助金	2,267,717	4,841,240	△2,573,523	106,664	30,166	76,498	
前払費用	106,486	0	106,486				
固定資産	140,493,858	145,887,407	△5,393,549	10,095,664	13,307,680	△3,212,016	
基本財産	137,443,983	142,826,619	△5,382,636	9,750,000	13,000,000	△3,250,000	
土地	21,854,769	21,854,769	0	345,664	307,680	37,984	
建物	115,589,214	120,971,850	△5,382,636				
その他の固定資産	3,049,875	3,060,788	△10,913	14,140,405	23,547,108	△9,406,703	
構築物	1	1	0	47,752,497	47,752,497	0	
車輛運搬具	2	102,026	△102,024	45,689,497	45,689,497	0	
器具及び備品	2,374,760	2,641,091	△266,331	2,063,000	2,063,000	0	
退職給付引当資産	345,664	307,680	37,984	67,532,337	70,756,263	△3,223,926	
長期前払費用	319,458	0	319,458	0	0	0	
その他の固定資産	9,990	9,990	0	14,992,848	11,288,405	3,704,443	
資産の部合計	144,418,087	153,344,273	△8,926,186	130,277,682	129,797,165	480,517	
				144,418,087	153,344,273	△8,926,186	
				純 資 産 の 部			
				47,752,497	47,752,497	0	
				45,689,497	45,689,497	0	
				2,063,000	2,063,000	0	
				67,532,337	70,756,263	△3,223,926	
				0	0	0	
				14,992,848	11,288,405	3,704,443	
				3,704,443	△1,474,777	5,179,220	
				純資産の部合計			
				130,277,682	129,797,165	480,517	
				負債及び純資産の部合計			
				144,418,087	153,344,273	△8,926,186	

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よっている。
- (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け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）	120,971,850	0	5,382,636	115,589,214
合 計	142,826,619	0	5,382,636	137,443,983

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	21,854,769円
建物	115,589,214円
計	137,443,983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	13,000,000円
計	13,000,000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	95,385,396	115,589,214
小計	210,974,610	95,385,396	115,589,214
その他の固定資産			
構築物	248,651	248,650	1
車輛運搬具	2,652,400	2,652,398	2
器具及び備品	2,911,099	536,339	2,374,760
その他の固定資産	9,990	0	9,990
小計	5,822,140	3,437,387	2,384,753
合計	216,796,750	98,822,783	117,973,967

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	1,089,948	0	1,089,948
未収補助金	2,267,717	0	2,267,717
合計	3,357,665	0	3,357,665

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

該当なし