

資金収支計算書

第1号の1様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	1,454,545,640	1,479,683,889	△ 25,138,249	
老人福祉事業収入	83,052,200	80,956,216	2,095,984	
借入金利息補助金収入	254,200	0	254,200	
経常経費寄附金収入	71,032	65,000	6,032	
受取利息配当金収入	36,178	12,707	23,471	
その他の収入	4,082,750	5,295,263	△ 1,212,513	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,542,042,000	1,566,013,075	△ 23,971,075	
支出				
人件費支出	1,113,834,057	1,111,087,491	2,746,566	
事業費支出	197,384,756	204,892,428	△ 7,507,672	
事務費支出	221,969,501	228,409,991	△ 6,440,490	
利用者負担軽減額	250,160	435,710	△ 185,550	
支払利息支出	11,454,526	9,677,776	1,776,750	
その他の支出	10,000	182,660	△ 172,660	
流動資産評価損等による資金減少額	0	3,160	△ 3,160	
事業活動支出計(2)	1,544,903,000	1,554,689,216	△ 9,786,216	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 2,861,000	11,323,859	△ 14,184,859	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	381,150,000	430,462,182	△ 49,312,182	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	756,000,000	756,000,000	0	
固定資産売却収入	286,000	6,000	280,000	
その他の施設整備等による収入	62,100,000	0	62,100,000	
施設整備等収入計(4)	1,199,536,000	1,186,468,182	13,067,818	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	31,767,000	32,628,000	△ 861,000	
固定資産取得支出	1,242,735,877	1,242,077,927	657,950	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	869,670	△ 869,670	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,274,502,877	1,275,575,597	△ 1,072,720	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 74,966,877	△ 89,107,415	14,140,538	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	7,905,841	△ 7,905,841	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	7,905,841	△ 7,905,841	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	19,180,100	△ 19,180,100	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	19,180,100	△ 19,180,100	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△ 11,274,259	11,274,259	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 77,827,877	△ 89,057,815	11,229,938	
前期末支払資金残高(12)	0	508,209,394	△ 508,209,394	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 77,827,877	419,151,579	△ 496,979,456	

事業活動計算書

第2号の1様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益	1,479,871,390	1,283,609,719	196,261,671	
老人福祉事業収益	76,047,216	74,992,389	1,054,827	
経常経費寄附金収益	65,000	145,000	△ 80,000	
その他の収益	29,430	127,500	△ 98,070	
サービス活動収益計(1)	1,556,013,036	1,358,874,608	197,138,428	
費 用				
人件費	1,120,083,501	931,509,768	188,573,733	
事業費	205,966,904	178,328,554	27,638,350	
事務費	245,970,197	181,849,102	64,121,095	
利用者負担軽減額	435,710	227,133	208,577	
減価償却費	116,711,771	86,691,340	30,020,431	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 75,478,102	△ 41,854,625	△ 33,623,477	
徴収不能額	3,160	31,076	△ 27,916	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	1,613,693,141	1,336,782,348	276,910,793	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 57,680,105	22,092,260	△ 79,772,365	
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	508,400	△ 508,400	
受取利息配当金収益	12,707	104,836	△ 92,129	
有価証券評価益	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	
投資有価証券評価益	0	0	0	
投資有価証券売却益	0	0	0	
その他のサービス活動外収益	5,265,833	4,917,668	348,165	
サービス活動外収益計(4)	5,278,540	5,530,904	△ 252,364	
費 用				
支払利息	9,677,776	9,474,260	203,516	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	182,660	164,310	18,350	
サービス活動外費用計(5)	9,860,436	9,638,570	221,866	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 4,581,896	△ 4,107,666	△ 474,230	
経常増減差額(7=3+6)	△ 62,262,001	17,984,594	△ 80,246,595	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	430,462,182	54,312,500	376,149,682	
施設整備等寄附金収益	0	0	0	
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	430,462,182	54,312,500	376,149,682	
費 用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	447,600,000	54,312,500	393,287,500	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	447,600,000	54,312,500	393,287,500	
特別増減差額(10=8-9)	△ 17,137,818	0	△ 17,137,818	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 79,399,819	17,984,594	△ 97,384,413	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	842,113,332	824,128,738	17,984,594	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	762,713,513	842,113,332	△ 79,399,819	
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)	762,713,513	842,113,332	△ 79,399,819	

貸借対照表

第3号の1様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

(単位: 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	468,502,718	541,525,527	△ 73,022,809	流動負債	87,892,479	77,586,133	10,306,346
現金預金	202,350,355	337,585,111	△ 135,234,756	事業未払金	35,760,277	22,271,847	13,488,430
事業未収金	259,738,841	199,968,599	59,770,242	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	36,802,000	44,270,000	△ 7,468,000
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,739,340	0	1,739,340
立替金	2,867,966	555,461	2,302,505	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	10,054,155	7,522,326	2,531,829
前払費用	3,135,600	2,996,400	139,200	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	3,536,707	3,326,326	210,381
その他の流動資産	409,956	409,956	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	195,634	△ 195,634
固定資産	3,621,800,540	2,508,639,767	1,113,160,773	固定負債	1,486,807,790	749,698,251	737,109,539
基本財産	3,320,341,266	1,616,382,751	1,703,958,515	設備資金借入金	1,357,470,000	626,630,000	730,840,000
土地	802,500,465	400,500,465	402,000,000	リース債務	6,087,690	0	6,087,690
建物	2,517,840,801	1,215,882,286	1,301,958,515	退職給付引当金	56,069,350	46,914,500	9,154,850
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	301,459,274	892,257,016	△ 590,797,742	長期預り金	67,180,750	76,153,751	△ 8,973,001
土地	0	402,000,000	△ 402,000,000	その他の固定負債	0	0	0
建物	28,360,049	30,543,092	△ 2,183,043				
構築物	21,087,001	23,734,574	△ 2,647,573	負債の部合計	1,574,700,269	827,284,384	747,415,885
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	1,688,363	2,979,462	△ 1,291,099	基本金	555,098,640	555,098,640	0
器具及び備品	67,388,703	23,042,152	44,346,551	国庫補助金等特別積立金	1,160,790,836	788,668,938	372,121,898
建設仮勘定	0	235,090,600	△ 235,090,600	その他の積立金	37,000,000	37,000,000	0
有形リース資産	7,827,030	0	7,827,030	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
権利	2,905,428	1,560,328	1,345,100	施設整備等積立金	34,000,000	34,000,000	0
ソフトウエア	320,232	535,865	△ 215,633	修繕積立金	500,000	500,000	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
投資有価証券	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	56,069,350	46,914,500	9,154,850	次期繰越活動増減差額	762,713,513	842,113,332	△ 79,399,819
長期預り金積立資産	67,180,750	76,153,751	△ 8,973,001	(うち当期活動増減差額)	(△ 79,399,819)	(17,984,594)	(△ 97,384,413)
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0				
措置施設繰越積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
施設整備等積立資産	34,000,000	34,000,000	0				
差入保証金	11,480,595	11,955,960	△ 475,365	純資産の部合計	2,515,602,989	2,222,880,910	292,722,079
長期前払費用	151,773	746,732	△ 594,959	負債及び純資産の部合計	4,090,303,258	3,050,165,294	1,040,137,964
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	4,090,303,258	3,050,165,294	1,040,137,964				

資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

事業活動による収支	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入					
介護保険事業収入	1,380,725,912	98,957,977	1,479,683,889	0	1,479,683,889
老人福祉事業収入	80,956,216	0	80,956,216	0	80,956,216
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	65,000	0	65,000	0	65,000
受取利息配当金収入	11,934	773	12,707	0	12,707
その他の収入	5,246,263	49,000	5,295,263	0	5,295,263
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	1,467,005,325	99,007,750	1,566,013,075	0	1,566,013,075
支出					
人件費支出	1,044,141,575	66,945,916	1,111,087,491	0	1,111,087,491
事業費支出	204,729,369	163,059	204,892,428	0	204,892,428
事務費支出	206,865,556	21,544,435	228,409,991	0	228,409,991
利用者負担軽減額	435,710	0	435,710	0	435,710
支払利息支出	9,677,776	0	9,677,776	0	9,677,776
その他の支出	182,660	0	182,660	0	182,660
流動資産評価損等による資金減少額	3,160	0	3,160	0	3,160
事業活動支出計(2)	1,466,035,806	88,653,410	1,554,689,216	0	1,554,689,216
事業活動資金収支差額(3=1-2)	969,519	10,354,340	11,323,859	0	11,323,859
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	430,462,182	0	430,462,182	0	430,462,182
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	756,000,000	0	756,000,000	0	756,000,000
固定資産売却収入	0	6,000	6,000	0	6,000
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	1,186,462,182	6,000	1,186,468,182	0	1,186,468,182
支出					
設備資金借入金元金償還支出	32,628,000	0	32,628,000	0	32,628,000
固定資産取得支出	1,242,077,927	0	1,242,077,927	0	1,242,077,927
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	869,670	0	869,670	0	869,670
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	1,275,575,597	0	1,275,575,597	0	1,275,575,597
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 89,113,415	6,000	△ 89,107,415	0	△ 89,107,415
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	7,905,841	0	7,905,841	0	7,905,841

資金収支内訳表

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	7,905,841	0	7,905,841	0	7,905,841
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	18,076,100	1,104,000	19,180,100	0	19,180,100
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	18,076,100	1,104,000	19,180,100	0	19,180,100
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,170,259	△ 1,104,000	△ 11,274,259	0	△ 11,274,259
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 98,314,155	△ 9,256,340	△ 89,057,815	0	△ 89,057,815
前期末支払資金残高(11)	451,200,407	57,008,987	508,209,394	0	508,209,394
当期末支払資金残高(10+11)	352,886,252	66,265,327	419,151,579	0	419,151,579

事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービスイズ活動増減の部					
収益					
介護保険事業収益	1,380,913,413	98,957,977	1,479,871,390	0	1,479,871,390
老人福祉事業収益	76,047,216	0	76,047,216	0	76,047,216
経常経費寄附金収益	65,000	0	65,000	0	65,000
その他の収益	29,430	0	29,430	0	29,430
サービスイズ活動収益計(1)	1,457,055,059	98,957,977	1,556,013,036	0	1,556,013,036
費用					
人件費	1,052,033,585	68,049,916	1,120,083,501	0	1,120,083,501
事業費	205,803,845	163,059	205,966,904	0	205,966,904
事務費	224,425,762	21,544,435	245,970,197	0	245,970,197
利用者負担軽減額	435,710	0	435,710	0	435,710
減価償却費	116,304,417	407,354	116,711,771	0	116,711,771
国庫補助金等特別積立金取崩額	75,478,102	0	75,478,102	0	75,478,102
徴収不能額	3,160	0	3,160	0	3,160
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービスイズ活動費用計(2)	1,523,528,377	90,164,764	1,613,693,141	0	1,613,693,141
サービスイズ活動増減差額(3=1-2)	△ 66,473,318	8,793,213	△ 57,680,105	0	△ 57,680,105
サービスイズ活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	11,934	773	12,707	0	12,707
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービスイズ活動外収益	5,216,833	49,000	5,265,833	0	5,265,833
サービスイズ活動外収益計(4)	5,228,767	49,773	5,278,540	0	5,278,540
費用					
支払利息	9,677,776	0	9,677,776	0	9,677,776
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービスイズ活動外費用	182,660	0	182,660	0	182,660
サービスイズ活動外費用計(5)	9,860,436	0	9,860,436	0	9,860,436
サービスイズ活動外増減差額(6=4-5)	△ 4,631,669	49,773	△ 4,581,896	0	△ 4,581,896
経常増減差額(7=3+6)	△ 71,104,987	8,842,986	△ 62,262,001	0	△ 62,262,001
特別増減の部					
収益					
施設整備等補助金収益	430,462,182	0	430,462,182	0	430,462,182
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0

事業活動内訳表

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

2頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 麗寿会

勤定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	430,462,182	0	430,462,182	0	430,462,182
費用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	447,600,000	0	447,600,000	0	447,600,000
災害損失	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	447,600,000	0	447,600,000	0	447,600,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 17,137,818	0	△ 17,137,818	0	△ 17,137,818
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 88,242,805	8,842,986	△ 79,399,819	0	△ 79,399,819
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	782,251,936	59,861,396	842,113,332	0	842,113,332
当期未繰越活動増減差額(13=11+12)	694,009,131	68,704,382	762,713,513	0	762,713,513
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)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	694,009,131	68,704,382	762,713,513	0	762,713,513

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

(単位:円)

資産の部	勤定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産						
現金預金		456,437,352	67,438,971	523,876,323	△	468,502,718
事業未収金		194,381,441	7,968,914	202,350,355	0	202,350,355
立替金		255,772,352	3,966,489	259,738,841	0	259,738,841
前払金		2,867,966	0	2,867,966	0	2,867,966
前払費用		0	0	0	0	0
事業区分間貸付金		2,686,300	449,300	3,135,600	0	3,135,600
仮払金		319,337	55,054,268	55,373,605	△	55,373,605
その他の流動資産		0	0	0	0	0
		409,956	0	409,956	0	409,956
固定資産		3,613,191,485	8,609,055	3,621,800,540	0	3,621,800,540
基本財産		3,320,341,266	0	3,320,341,266	0	3,320,341,266
土地		802,500,465	0	802,500,465	0	802,500,465
建物		2,517,840,801	0	2,517,840,801	0	2,517,840,801
その他の固定資産		232,850,219	8,609,055	301,459,274	0	301,459,274
土地		0	0	0	0	0
建物		28,360,049	0	28,360,049	0	28,360,049
構築物		21,003,701	83,300	21,087,001	0	21,087,001
車輜運搬具		1,688,361	2	1,688,363	0	1,688,363
器具及び備品		67,110,430	278,273	67,388,703	0	67,388,703
建設仮勘定		0	0	0	0	0
有形リース資産		7,827,030	0	7,827,030	0	7,827,030
権利		2,905,428	0	2,905,428	0	2,905,428
ソフトウエア		287,752	32,480	320,232	0	320,232
退職給付引当資産		49,899,350	6,170,000	56,069,350	0	56,069,350
長期預り金積立資産		67,180,750	0	67,180,750	0	67,180,750
措置施設繰越積立資産		3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
施設整備等積立資産		34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
差入保証金		9,435,595	2,045,000	11,480,595	0	11,480,595
長期前払費用		151,773	0	151,773	0	151,773
資産の部合計		4,069,628,837	76,048,026	4,145,676,863	△	4,090,303,258
負債の部						
流動負債						
事業未払金		142,092,440	1,173,644	143,266,084	△	87,892,479
1年以内返済予定設備資金借入金		35,524,305	235,972	35,760,277	0	35,760,277
1年以内返済予定リース債務		36,802,000	0	36,802,000	0	36,802,000
未払費用		1,739,340	0	1,739,340	0	1,739,340
預り金		9,435,820	618,335	10,054,155	0	10,054,155
職員預り金		0	0	0	0	0
前受金		3,536,707	0	3,536,707	0	3,536,707
事業区分間借入金		0	0	0	0	0
仮受金		55,054,268	319,337	55,373,605	△	55,373,605
その他の流動負債		0	0	0	0	0
負債の部合計		4,069,628,837	76,048,026	4,145,676,863	△	4,090,303,258

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

2頁

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

(単位:円)

動 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
固定負債	1,480,637,790	6,170,000	1,486,807,790	0	1,486,807,790
設備資金借入金	1,357,470,000	0	1,357,470,000	0	1,357,470,000
リース債務	6,087,690	0	6,087,690	0	6,087,690
退職給付引当金	49,899,350	6,170,000	56,069,350	0	56,069,350
長期預り金	67,180,750	0	67,180,750	0	67,180,750
負債の部合計	1,622,730,230	7,343,644	1,630,073,874	55,373,605	1,574,700,269
純 資 産 の 部					
基本金	555,098,640	0	555,098,640	0	555,098,640
国庫補助金等特別積立金	1,160,790,836	0	1,160,790,836	0	1,160,790,836
その他の積立金	37,000,000	0	37,000,000	0	37,000,000
人件費積立金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
施設整備等積立金	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
修繕積立金	500,000	0	500,000	0	500,000
備品等購入積立金	500,000	0	500,000	0	500,000
次期繰越活動増減差額	694,009,131	68,704,382	762,713,513	0	762,713,513
(うち当期活動増減差額)	88,242,805	8,842,986	97,085,791	0	97,085,791
純資産の部合計	2,446,898,607	68,704,382	2,515,602,989	0	2,515,602,989
負債及び純資産の部合計	4,069,628,837	76,048,026	4,145,676,863	55,373,605	4,090,303,258

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成 29 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、資産計上額と同額を退職給付引当金に計上している。

(2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち 1 年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

(4) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

③ リース資産

(1) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

当拠点区分において、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

当拠点区分において、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発 0727 第 1 号・社援発 0727 第 1 号・老発 0727 第 1 号）（以下「会計基準」という。）に移行する前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発 0727 第 1 号・社援発 0727 第 1 号・老発 0727 第 1 号）（以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び公益財団法人神奈川県福利協会が運営する退職共済制度に加入している。

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（会計基準省令第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（以下に本部から続く各拠点区分とそれらのサービス区分をすべて例挙する）
- (1) 社会福祉事業区分
- ①法人本部拠点区分
- ②ふれあいの森拠点区分
- ア 指定介護老人福祉施設ふれあいの森サービス区分
- イ 指定短期入所生活介護ふれあいの森サービス区分
- ウ 指定通所介護ふれあいの森サービス区分
- エ 指定居宅介護支援ふれあいの森サービス区分
- ③ふれあいの泉拠点区分
- ア 指定介護老人福祉施設ふれあいの泉サービス区分
- イ 指定短期入所生活介護ふれあいの泉サービス区分
- ウ 指定通所介護ふれあいの泉サービス区分
- エ 指定居宅介護支援ふれあいの泉サービス区分
- オ 鎌倉市地域包括支援センターふれあいの泉サービス区分
- カ 指定介護予防支援ふれあいの泉サービス区分
- ④ふれあいの里拠点区分
- ア ケアハウスふれあいの里サービス区分
- イ 指定認知症対応型通所介護ふれあいの里サービス区分
- ⑤ふれあいの家みのり拠点区分
- ⑥ふれあいの家コスモス拠点区分
- ア 指定認知症対応型共同生活介護こすもすサービス区分
- イ 指定認知症対応型通所介護こすもすサービス区分
- ⑦ケアセンター茅ヶ崎元町拠点区分
- ア 指定通所介護ケアセンター茅ヶ崎元町サービス区分
- イ 指定居宅介護支援ケアセンター茅ヶ崎元町サービス区分
- ウ 指定訪問介護ケアセンター茅ヶ崎元町サービス区分
- ⑧ふれあいの麗寿拠点区分
- ア 指定介護老人福祉施設ふれあいの麗寿サービス区分
- イ 指定短期入所生活介護ふれあいの麗寿サービス区分
- (2) 公益事業区分
- ①地域包括支援センターみどり拠点区分
- ア 茅ヶ崎市地域包括支援センターみどりサービス区分
- イ 指定介護予防支援みどりサービス区分
- エ 茅ヶ崎市地域福祉総合相談室設置運営事業サービス区分
- ②地域包括支援センターゆず拠点区分
- ア 茅ヶ崎市地域包括支援センターゆずサービス区分
- イ 指定介護予防支援ゆずサービス区分
- エ 茅ヶ崎市地域福祉総合相談室設置運営事業サービス区分
- ③地域包括支援センターわかば拠点区分
- ア 茅ヶ崎市地域包括支援センターわかばサービス区分
- イ 指定介護予防支援わかばサービス区分
- エ 茅ヶ崎市地域福祉総合相談室設置運営事業サービス区分

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	400,500,465	402,000,000	0	802,500,465
建物	1,215,882,286	1,401,029,201	99,070,686	2,517,840,801
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合計	1,616,382,751	1,803,029,201	99,070,686	3,320,341,266

7.基本金又は固定資産の売却又は処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 基本金の取崩額

法人名 : 社会福祉法人 麗寿会

該当する事項はない。

(2) 国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の売却又は処分に伴う取

崩額

- ①建物 該当する事項はない。
 ②構築物 該当する事項はない。
 ③車両運搬具 該当する事項はない。
 ④器具及び備品 該当する事項はない。

8.担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	567,000,000円
建物（基本財産）	2,213,096,988円
計	2,780,096,988円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	1,264,272,000円
計	1,264,272,000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
建物（基本財産）	4,276,428,515	1,758,587,714	2,517,840,801
建物	50,098,306	21,738,257	28,360,049
構築物	113,638,529	92,551,528	21,087,001
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	49,830,684	48,142,321	1,688,363
器具及び備品	181,336,344	113,947,641	67,388,703
有形リース資産	8,696,700	869,670	7,827,030
合計	4,680,029,078	2,035,837,131	2,644,191,947

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

12.関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の 関係				
有限会社	フォーライフ	茅ヶ崎市茅ヶ崎2-1-52	0	有料職業紹介事業等	100	なし	なし	設備資金借入金	130,000,000	設備資金借入金	130,000,000

借入期間：

利率：0%

担保：なし

13.重要な偶発債務

該当する事項はない。

14.重要な後発事象

該当する事項はない。

15.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。