

法人名	社会福祉法人 隆寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 隆寿会

資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(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	89,972,026	90,398,640	△426,614	
	老人福祉事業収入	99,679,878	99,679,878	0	
	借入金利息補助金収入	435,495	435,495	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	19,820	20,367	△547	
	その他の収入	667,481	621,041	46,440	
	事業活動収入計(1)	190,784,700	191,165,421	△380,721	
	支出				
	人件費支出	109,812,417	109,795,281	17,136	
	事業費支出	30,800,707	29,958,052	842,655	
事務費支出	30,023,688	29,048,323	975,365		
支払利息支出	692,960	692,960	0		
その他の支出	556,880	511,390	45,490		
事業活動支出計(2)	171,886,652	170,006,006	1,880,646		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,898,048	21,159,415	△2,261,367		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,250,000	3,250,000	0	
	固定資産売却収入	200,000	220,000	△20,000	
	施設整備等収入計(4)	3,450,000	3,470,000	△20,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,640,000	10,640,000	0	
固定資産取得支出	17,717,164	17,392,156	325,008		
固定資産除却・廃棄支出	20,000	0	20,000		
施設整備等支出計(5)	28,377,164	28,032,156	345,008		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,927,164	△24,562,156	△365,008		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	9,172,600	9,172,600	0	
	その他の活動による収入	2,900,000	3,200,000	△300,000	
	その他の活動収入計(7)	12,072,600	12,372,600	△300,000	
	支出				
	積立資産支出	2,900,000	3,200,000	△300,000	
	その他の活動による支出	2,400,000	2,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,300,000	5,600,000	△300,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,772,600	6,772,600	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	743,484	3,369,859	△2,626,375		
前期末支払資金残高(12)	296,111,813	296,111,813	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	296,855,297	299,481,672	△2,626,375		

法人名	社会福祉法人 隆寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 隆寿会

事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

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	90,398,640	98,195,378	△7,796,738	
	老人福祉事業収益	99,679,878	98,309,789	1,370,089	
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000	
	サービス活動収益計(1)	190,088,518	196,505,167	△6,416,649	
	費用				
	人件費	112,402,713	119,134,106	△6,731,393	
	事業費	30,193,320	30,367,973	△174,653	
	事務費	29,048,323	29,099,566	△51,243	
	減価償却費	26,672,779	27,603,808	△931,029	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,447,783	△17,665,320	2,217,537		
サービス活動費用計(2)	182,869,352	188,540,133	△5,670,781		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,219,166	7,965,034	△745,868		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	435,495	542,869	△107,374	
	受取利息配当金収益	20,367	2,362	18,005	
	その他のサービス活動外収益	621,041	702,393	△81,352	
	サービス活動外収益計(4)	1,076,903	1,247,624	△170,721	
	費用				
支払利息	692,960	863,200	△170,240		
その他のサービス活動外費用	511,390	512,719	△1,329		
サービス活動外費用計(5)	1,204,350	1,375,919	△171,569		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△127,447	△128,295	848		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,091,719	7,836,739	△745,020		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	3,250,000	3,250,000	0	
	固定資産売却益	219,999	0	219,999	
	特別収益計(8)	3,469,999	3,250,000	219,999	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	18,902	0	18,902	
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,250,000	3,250,000	0	
その他の特別損失	0	2,780,880	△2,780,880		
特別費用計(9)	3,268,902	6,030,880	△2,761,978		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	201,097	△2,780,880	2,981,977		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,292,816	5,055,859	2,236,957		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	337,468,949	332,413,090	5,055,859	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	344,761,765	337,468,949	7,292,816	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	6,772,600	0	6,772,600	
	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)	351,534,365	337,468,949	14,065,416	

法人名	社会福祉法人 隆寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 隆寿会

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産	318,726,712	317,787,004	939,708	流動負債	37,988,101	37,745,335	242,766
現金預金	304,496,737	302,664,995	1,831,742	事業未払金	11,388,779	13,954,644	△2,565,865
事業未収金	14,060,192	14,596,601	△536,409	1年以内返済予定設備資金借入金	10,640,000	10,640,000	0
前払金	0	290,140	△290,140	預り金	1,890	0	1,890
前払費用(非資金)	169,783	235,268	△65,485	職員預り金	2,379,086	2,682,225	△303,139
				前受収益	5,305,502	4,803,054	502,448
				賞与引当金	8,272,844	5,665,412	2,607,432
固定資産	463,216,721	478,658,630	△15,441,909	固定負債	37,480,000	47,320,000	△9,840,000
基本財産	409,780,216	430,025,974	△20,245,758	設備資金借入金	22,780,000	33,420,000	△10,640,000
土地	84,304,150	84,304,150	0	長期預り金	14,700,000	13,900,000	800,000
建物	325,476,066	345,721,824	△20,245,758	負債の部合計	75,468,101	85,065,335	△9,597,234
その他の固定資産	53,436,505	48,632,656	4,803,849	純資産の部			
建物	3	973	△970	基本金	114,531,750	114,531,750	0
構築物	424,231	562,709	△138,478	第一号基本金	109,531,750	109,531,750	0
車輛運搬具	7,940,639	7,104,367	836,272	第三号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	12,764,506	4,075,494	8,689,012	国庫補助金等特別積立金	225,409,217	237,607,000	△12,197,783
権利	382,200	382,200	0	施設整備等積立金	15,000,000	21,772,600	△6,772,600
ソフトウェア	2,100,598	540,202	1,560,396	次期繰越活動増減差額	351,534,365	337,468,949	14,065,416
長期預り金積立資産	14,700,000	13,900,000	800,000	(うち当期活動増減差額)	7,292,816	5,055,859	2,236,957
施設整備等積立資産	15,000,000	21,772,600	△6,772,600				
長期前払費用	45,278	215,061	△169,783				
その他の固定資産	79,050	79,050	0	純資産の部合計	706,475,332	711,380,299	△4,904,967
資産の部合計	781,943,433	796,445,634	△14,502,201	負債及び純資産の部合計	781,943,433	796,445,634	△14,502,201

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具及び器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一計上なし
 - ・賞与引当金一職員の賞与に備えるため、翌年度の支給見込額のうち同年度の負担に属する金額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の行う退職手当共済を使用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では社会福祉事業のみを行っているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業拠点を作成していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - グランディさみつ拠点区分
 - サービス区分
 - ①法人本部
 - ②ケアハウスグランディさみつ
 - ③デイサービスセンターひばり
 - ④介護相談センターひばり
 - ⑤認知症対応型デイサービスセンターひばりサロン

計算書類に対する注記

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	84,304,150			84,304,150
建物	345,721,824		20,245,758	325,476,066
合計	430,025,974		20,245,758	409,780,216

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

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)	52,665,250 円
建物(基本財産)	308,366,845 円
計	361,032,095 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	10,640,000 円
設備資金借入金	22,780,000 円
計	33,420,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

有形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
土地(基本財産)	84,304,150		84,304,150
建物(基本財産)	722,125,069	396,649,003	325,476,066
建物	1,849,470	1,849,467	3
構築物	8,374,700	7,950,469	424,231
車輛運搬具	29,836,601	21,895,962	7,940,639
器具及び備品	44,721,036	31,956,530	12,764,506
合計	891,211,026	460,301,431	430,909,595

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	14,060,192		14,060,192
合計	14,060,192		14,060,192

計算書類に対する注記

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訳並びに帳簿価額、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
該当なし			
合計			

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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

法人名	社会福祉法人 隆寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 隆寿会

財産目録

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	304,496,737
現金	現金 手元有高		3月分利用者利用料等	0	0	110,069
小口現金	小口現金 手許有高		運転資金として	0	0	208,506
千銀普通(君)	普通 千葉銀行 君津支店		第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム等の運転資金として	0	0	34,029,063
京葉普通(本部)	普通 京葉銀行 木更津支店		本部運転資金として	0	0	1,377,155
千銀普通(デイ)	普通 千葉銀行 君津支店		第2種社会福祉事業であるデイサービス等の運転資金として	0	0	56,617,269
千銀普通(介護)	普通 千葉銀行 君津支店		公益事業である居宅介護支援事業所の運転資金として	0	0	4,610,537
千葉銀行(サロン)	普通 千葉銀行 君津支店		第2種社会福祉事業である認知症対応型デイサービス等の運転資金として	0	0	20,771,538
定期預金(デイ)	定期 千葉銀行 君津支店		第2種社会福祉事業であるデイサービス等の運転資金として	0	0	180,000,000
定期預金(ケア)	定期 千葉銀行 君津支店		第1種社会福祉事業である軽費老人ホームの運転資金として	0	0	6,772,600
			小計(現金預金)			304,496,737
事業未収金	事業未収金		2、3月分介護報酬等	0	0	14,060,192
前払費用(非資金)	前払費用(非資金)		火災保険	0	0	169,783
			流動資産合計			318,726,712
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	千葉県君津市三直522番地他	平成13年度	第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム等に使用	36,865,675	0	36,865,675
	千葉県君津市三直522番地他	平成18年度	第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム等に使用	12,220,000	0	12,220,000
	千葉県君津市三直522番地他	平成23年度	第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム等に使用	19,418,900	0	19,418,900
	千葉県君津市三直522番地他	平成14年度	第2種社会福祉事業であるデイサービス等に使用	15,799,575	0	15,799,575
			小計(土地)			84,304,150
建物	千葉県君津市三直522番地他	平成13年度	第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム等に使用	601,834,400	338,432,252	263,402,148
	千葉県君津市三直522番地他	平成14年度	第2種社会福祉事業であるデイサービス等に使用	91,035,802	46,071,105	44,964,697
	千葉県君津市三直522番地他	平成23年度	第2種社会福祉事業である認知症対応型デイサービス等に使用	29,254,867	12,145,646	17,109,221
			小計(建物)			325,476,066
			基本財産合計			409,780,216
(2) その他の固定資産						
建物				0	0	0
建物	千葉県君津市三直522番地他	平成13年度	防災倉庫	1,050,000	1,049,999	1

財産目録

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
構築物 車輛運搬具 器具及び備品 権利 電話加入権 ソフトウェア 長期預り金積立資産 その他の積立資産 施設整備等積立資産 長期前払費用 その他の固定資産	千葉県君津市三直522番地他	平成18年度	デイ休憩室	388,920	388,919	1	
	千葉県君津市三直522番地他	平成14年度	簡易建物	410,550	410,549	1	
				小計(建物)			3
	千葉県君津市三直522番地他		舗装路面等	8,374,700	7,950,469	424,231	
	キャブバン他10台		利用者送迎用等	29,836,601	21,895,962	7,940,639	
	厨房機器他		老人福祉事業、介護保険、及び基幹事業用	44,721,036	31,956,530	12,764,506	
				0	0	0	
	電話加入権		老人福祉事業、介護保険、及び基幹業務用	382,000	0	382,200	
				小計(権利)			382,200
	ソフトウェア	ソフトウェア		老人福祉事業、介護保険、及び基幹業務用	2,235,600	135,002	2,100,598
長期預り金積立資産	千葉銀行 木更津東支店		第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム入居者預り保証金として	0	0	14,700,000	
その他の積立資産				0	0	0	
			小計(長期預り金積立資産)			14,700,000	
施設整備等積立資産	京葉銀行 木更津支店		将来における施設整備等のため	0	0	15,000,000	
長期前払費用	長期前払費用		火災保険料	0	0	45,278	
その他の固定資産	その他の固定資産		車輛リサイクル料8台分	0	0	79,050	
その他の固定資産合計						53,436,505	
固定資産合計						463,216,721	
資産合計						781,943,433	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	事業未払金		業者支払等	0	0	11,388,779	
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構		設備整備借入	0	0	10,640,000	
預り金	役員預り金		役員源泉所得税	0	0	1,890	
職員預り金	職員預り金		源泉所得税、住民税特別徴収、社会保険料	0	0	2,379,086	
前受収益	前受収益		軽費老人ホーム利用者4月分利用料	0	0	5,305,502	
賞与引当金	賞与引当金		平成31年度分夏賞与	0	0	8,272,844	
流動負債合計						37,988,101	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構		設備整備借入	0	0	22,780,000	
長期預り金	長期預り金		第1種社会福祉事業である軽費老人ホーム入居者預り保証金として	0	0	14,700,000	
固定負債合計						37,480,000	
負債合計						75,468,101	
差引純資産						706,475,332	