

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

1頁
(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						
普通預金	中国銀行/津高支店	—	運転資金として	—	—	2,695,461
普通預金一般	中国銀行/津高支店	—	運転資金として	—	—	64,195,251
			小計			66,890,712
事業未収金		—	2月分介護報酬他	—	—	63,534,152
立替金		—	3月分県共済制度退職積立金 (職員負担分) 他	—	—	329,585
流動資産合計						130,754,449
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	岡山市北区津高436番地の1	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム・第2種社会福祉 事業である老人デイサービス等に 使用している	—	—	217,870,000
建物	岡山市北区津高436番地の1	1983年度	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム・第2種社会福祉 事業である老人デイサービス等に 使用している	1,027,438,324	615,482,322	411,956,002
基本財産合計						629,826,002
(2) その他の固定資産						
建物	岡山市北区津高436番地の1	1983年度	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム・第2種社会福祉 事業である老人デイサービス等に 使用している	7,242,000	4,380,689	2,861,311
構築物	岡山市北区津高436番地の1	—	駐車場として使用している	3,911,268	1,564,504	2,346,764
機械及び装置	岡山市北区津高436番地の1	—	非常通報装置、原水槽攪拌装置	615,300	564,829	50,471
車輛運搬具	日産普通車他3台	—	利用者送迎用	6,524,200	4,386,338	2,137,862
器具及び備品	ベット・特殊浴槽・エアコン他	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム・第2種社会福祉 事業である老人デイサービス等で 使用している	109,862,875	90,358,289	19,504,586
建設仮勘定	基本設計・地質調査・測量他	—	改築工事に伴う各種調査	—	—	11,656,980
退職給付引当資産	岡山県社会福祉協議会	—	岡山県民間社会福祉従事者共済 制度退職共済預け金	—	—	31,745,872
その他の固定資産	日産普通車	—	リサイクル預託金	—	—	10,720
その他の固定資産合計						70,314,566
固定資産合計						700,140,568
資産合計						830,895,017
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	28,067,941
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他	—		—	—	17,480,000
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	2,042
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	3,347,516
仮受金	利用者入金分	—		—	—	10,000
流動負債合計						48,907,499
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	130,140,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済 制度に基づく法人負担累計	—		—	—	31,745,872
固定負債合計						161,885,872
負債合計						210,793,371
差引純資産						620,101,646

法人単位 資金収支計算書
(白)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿恵会

(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	400,672,000	403,795,085	△ 3,123,085	
老人福祉事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	71,000	71,900	△ 900	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	3,595,000	3,779,846	△ 184,846	
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)	404,338,000	407,646,831	△ 3,308,831	
支 出				
人件費支出	291,075,000	290,955,041	119,959	
事業費支出	65,941,000	64,802,199	1,138,801	
事務費支出	34,626,000	33,711,323	914,677	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	3,138,000	3,123,032	14,968	
その他の支出	2,785,000	2,745,239	39,761	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	397,565,000	395,336,834	2,228,166	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,773,000	12,309,997	△ 5,536,997	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	2,168,000	2,170,020	△ 2,020	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	2,168,000	2,170,020	△ 2,020	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	28,758,000	28,760,000	△ 2,000	
固定資産取得支出	4,634,000	4,634,100	△ 100	
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	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	33,392,000	33,394,100	△ 2,100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 31,224,000	△ 31,224,080	80	
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	3,020,000	4,433,420	△ 1,413,420	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,020,000	4,433,420	△ 1,413,420	
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	5,684,000	6,450,499	△ 766,499	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,684,000	6,450,499	△ 766,499	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,664,000	△ 2,017,079	△ 646,921	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 27,115,000	△ 20,931,162	△ 6,183,838	
前期末支払資金残高(12)	120,258,112	120,258,112	0	
当期末支払資金残高(11+12)	93,143,112	99,326,950	△ 6,183,838	

法人単位 事業活動計算書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿恵会

(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	403,795,085	410,643,701	△ 6,848,616
老人福祉事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	71,900	651,804	△ 579,904
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	403,866,985	411,295,505	△ 7,428,520
費 用			
人件費	292,972,120	288,458,234	4,513,886
事業費	64,802,199	71,183,738	△ 6,381,539
事務費	33,711,323	33,932,823	△ 221,500
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	31,513,868	32,208,382	△ 694,514
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,743,813	△ 8,442,856	△ 1,300,957
徴収不能額	0	0	0
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)	413,255,697	417,340,321	△ 4,084,624
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,388,712	△ 6,044,816	△ 3,343,896
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,779,846	4,812,132	△ 1,032,286
サービス活動外収益計(4)	3,779,846	4,812,132	△ 1,032,286
費 用			
支払利息	3,123,032	3,742,931	△ 619,899
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	2,745,239	3,491,776	△ 746,537
サービス活動外費用計(5)	5,868,271	7,234,707	△ 1,366,436
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,088,425	△ 2,422,575	334,150
経常増減差額(7=3+6)	△ 11,477,137	△ 8,467,391	△ 3,009,746
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	2,170,020	0	2,170,020
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	22,819	△ 22,819
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	2,170,020	22,819	2,147,201
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	41,161	48,589	△ 7,428
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	2,170,020	0	2,170,020
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,211,181	48,589	2,162,592
特別増減差額(10=8-9)	△ 41,161	△ 25,770	15,391
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 11,518,298	△ 8,493,161	△ 3,025,137
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	235,821,396	244,314,557	△ 8,493,161
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	224,303,098	235,821,396	△ 11,518,298
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)	224,303,098	235,821,396	△ 11,518,298

法人単位 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿恵会

(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	130,754,449	148,068,253	△ 17,313,804	流動負債	48,907,499	56,570,141	△ 7,662,642
現金預金	66,890,712	85,067,847	△ 18,177,135	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	28,067,941	27,363,327	704,614
事業未収金	63,534,152	62,656,030	878,122	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	17,480,000	28,760,000	△ 11,280,000
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
医薬品	0	0	0	未払費用	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	預り金	2,042	2,042	0
給食用材料	0	0	0	職員預り金	3,347,516	362,260	2,985,256
商品・製品	0	0	0	前受金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	前受収益	0	82,512	△ 82,512
原材料	0	0	0	仮受金	10,000	0	10,000
立替金	329,585	344,376	△ 14,791	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
前払費用	0	0	0				
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0				
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	700,140,568	725,044,418	△ 24,903,850	固定負債	161,885,872	177,348,793	△ 15,462,921
基本財産	629,826,002	654,446,287	△ 24,620,285	設備資金借入金	130,140,000	147,620,000	△ 17,480,000
土地	217,870,000	217,870,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	411,956,002	436,576,287	△ 24,620,285	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	31,745,872	29,728,793	2,017,079
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	70,314,566	70,598,131	△ 283,565	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	2,861,311	3,313,009	△ 451,698	負債の部合計	210,793,371	233,918,934	△ 23,125,563
構築物	2,346,764	2,737,890	△ 391,126				
機械及び装置	50,471	93,731	△ 43,260	基本金	271,308,944	271,308,944	0
車輛運搬具	2,137,862	2,697,312	△ 559,450	国庫補助金等特別積立金	124,489,604	132,063,397	△ 7,573,793
器具及び備品	19,504,586	24,066,796	△ 4,562,210	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	11,656,980	7,949,880	3,707,100	移行時特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	224,303,098	235,821,396	△ 11,518,298
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,518,298	△ 8,493,161	△ 3,025,137
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	31,745,872	29,728,793	2,017,079				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	10,720	10,720	0				
資産の部合計	830,895,017	873,112,671	△ 42,217,654	純資産の部合計	620,101,646	639,193,737	△ 19,092,091
				負債及び純資産の部合計	830,895,017	873,112,671	△ 42,217,654

計算書類に対する注記（法人全体用）
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿恵会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（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
当期該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・機会及び装置・車輛運搬具・器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金
社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に基づき、当期末における法人負担の累計金額を計上する
 - ・賞与引当金一計上なし
 - ・徴収不能引当金一計上なし

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構—社会福祉施設職員等退職手当共済制度
社会福祉法人岡山県社会福祉協議会—岡山県民間社会福祉従事者共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する財務諸表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）
当法人は社会福祉事業のみの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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は社会福祉事業の拠点は1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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は公益事業を実施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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は収益事業を実施していないため作成していない
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1. 津高寮一般会計（社会福祉事業）
「寿恵会 本部会計」
「特別養護老人ホーム 津高寮 施設会計」
「特別養護老人ホーム 津高寮 短期会計」
「津高寮デイサービス会計」
「津高寮居宅介護支援事業所会計」

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	217,870,000	0	0	217,870,000
建物	436,576,287	0	24,620,285	411,956,002
合 計	654,446,287	0	24,620,285	629,826,002

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）	217,870,000円
建物（基本財産）	411,956,002円
計	629,826,002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年以内返済予定額を含む）	49,320,000円
計	49,320,000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
土地	217,870,000	0	217,870,000
建物（基本財産）	1,027,438,324	615,482,322	411,956,002

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 寿恵会

建物	7,242,000	4,380,689	2,861,311
構築物	3,911,268	1,564,504	2,346,764
機械及び装置	615,300	564,829	50,471
車輛運搬具	6,524,200	4,386,338	2,137,862
器具及び備品	109,862,875	90,358,289	19,504,586
合 計	1,373,463,967	716,736,971	656,726,996

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	63,534,152	0	63,534,152
合 計	63,534,152	0	63,534,152

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名: 社会福祉法人 寿恵会
 拠点区分名: 津高寮一般会計

(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	400,672,000	403,795,085	△	3,123,085
施設介護料収入	235,581,000	236,294,223	△	713,223
介護報酬収入	211,207,000	211,835,383	△	628,383
利用者負担金収入(公費)	637,000	671,217	△	34,217
利用者負担金収入(一般)	23,737,000	23,787,623	△	50,623
居宅介護料収入	81,082,000	81,772,602	△	690,602
(介護報酬収入)	71,426,000	71,963,053	△	537,053
介護報酬収入	67,242,000	67,737,882	△	495,882
介護予防報酬収入	4,184,000	4,225,171	△	41,171
(利用者負担金収入)	9,656,000	9,809,549	△	153,549
介護負担金収入(公費)	190,000	180,789	△	9,211
介護負担金収入(一般)	8,940,000	9,105,590	△	165,590
介護予防負担金収入(公費)	68,000	72,674	△	4,674
介護予防負担金収入(一般)	458,000	450,496	△	7,504
居宅介護支援介護料収入	4,918,000	4,905,284	△	12,716
居宅介護支援介護料収入	4,918,000	4,905,284	△	12,716
利用者等利用料収入	78,676,000	79,724,610	△	1,048,610
食費収入(公費)	20,854,000	21,307,751	△	453,751
食費収入(一般)	24,300,000	24,555,589	△	255,589
居住費収入(公費)	14,019,000	13,936,700	△	82,300
居住費収入(一般)	19,380,000	19,769,370	△	389,370
その他の利用料収入	123,000	155,200	△	32,200
その他の事業収入	415,000	1,098,366	△	683,366
補助金事業収入	16,000	616,096	△	600,096
受託事業収入	399,000	482,270	△	83,270
老人福祉事業収入	0	0		0
借入金利息補助金収入	0	0		0
経常経費寄附金収入	71,000	71,900	△	900
受取利息配当金収入	0	0		0
その他の収入	3,595,000	3,779,846	△	184,846
受入研修費収入	15,000	15,000		0
利用者等外給食費収入	3,082,000	3,067,950	△	14,050
雑収入	498,000	696,896	△	198,896
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)	404,338,000	407,646,831	△	3,308,831
支出				
人件費支出	291,075,000	290,955,041		119,959
役員報酬支出	11,553,000	11,533,600		19,400
職員給料支出	156,133,000	155,022,518		1,110,482
職員賞与支出	32,948,000	32,949,708	△	1,708
非常勤職員給与支出	46,805,000	47,029,706	△	224,706
派遣職員費支出	7,042,000	7,035,246		6,754
退職給付支出	3,243,000	3,982,903	△	739,903
法定福利費支出	33,351,000	33,401,360	△	50,360
事業費支出	65,941,000	64,802,199		1,138,801
給食費支出	26,197,000	25,760,203		436,797
介護用品費支出	6,659,000	6,415,932		243,068
医薬品費支出	53,000	46,560		6,440
診療・療養等材料費支出	974,000	950,404		23,596
保健衛生費支出	987,000	1,047,755	△	60,755
被服費支出	24,000	23,544		456
教養娯楽費支出	1,580,000	1,493,552		86,448
日用品費支出	315,000	438,172	△	123,172
水道光熱費支出	15,363,000	15,450,092	△	87,092
消耗器具備品費支出	5,410,000	4,834,908		575,092
保険料支出	286,000	287,430	△	1,430
貸借料支出	6,424,000	6,384,447		39,553
車両費支出	1,420,000	1,421,307	△	1,307
雑支出	249,000	247,893		1,107
事務費支出	34,626,000	33,711,323		914,677
福利厚生費支出	2,046,000	1,860,651		185,349
職員被服費支出	152,000	91,529		60,471
旅費交通費支出	949,000	823,525		125,475
研修研究費支出	1,291,000	1,195,181		95,819
事務消耗品費支出	1,016,000	752,319		263,681
印刷製本費支出	80,000	164,248	△	84,248
修繕費支出	7,534,000	7,540,369	△	6,369
通信運搬費支出	1,014,000	978,705		35,295
会議費支出	50,000	50,637	△	637
広報費支出	1,022,000	1,022,800	△	800
業務委託費支出	7,106,000	7,185,748	△	79,748
手数料支出	3,919,000	3,713,239		205,761
保険料支出	626,000	625,580		420
貸借料支出	700,000	683,698		16,302
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000		0
租税公課支出	82,000	85,440	△	3,440
保守料支出	4,003,000	3,923,132		79,868
渉外費支出	43,000	43,000		0
諸会費支出	361,000	361,350	△	350
雑支出	232,000	210,172		21,828
利用者負担軽減額	0	0		0
支払利息支出	3,138,000	3,123,032		14,968
その他の支出	2,785,000	2,745,239		39,761
利用者等外給食費支出	2,641,000	2,600,528		40,472
雑支出	144,000	144,711	△	711
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0
資産評価損	0	0		0
事業活動支出計(2)	397,565,000	395,336,834		2,228,166
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,773,000	12,309,997	△	5,536,997
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,168,000	2,170,020	△	2,020
施設整備等補助金収入	2,168,000	2,170,020	△	2,020
施設整備等寄附金収入	0	0		0
設備資金借入金収入	0	0		0
固定資産売却収入	0	0		0
車輛運搬具売却収入	0	0		0
その他の施設整備等による収入	0	0		0
施設整備等収入計(4)	2,168,000	2,170,020	△	2,020
支出				
設備資金借入金元金償還支出	28,758,000	28,760,000	△	2,000
固定資産取得支出	4,634,000	4,634,100	△	100
器具及び備品取得支出	927,000	927,000		0
建設仮勘定支出	3,707,000	3,707,100	△	100
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	0		0
その他の施設整備等による支出	0	0		0

拠点区分 資金収支計算書
(白)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿恵会
拠点区分名：津高寮一般会計

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等支出計(5)	33,392,000	33,394,100	△ 2,100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 31,224,000	△ 31,224,080	80	
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	3,020,000	4,433,420	△ 1,413,420	
退職給付引当資産取崩収入	3,020,000	4,433,420	△ 1,413,420	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,020,000	4,433,420	△ 1,413,420	
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	5,684,000	6,450,499	△ 766,499	
退職給付引当資産支出	5,684,000	6,450,499	△ 766,499	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,684,000	6,450,499	△ 766,499	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,664,000	△ 2,017,079	△ 646,921	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 27,115,000	△ 20,931,162	△ 6,183,838	
前期末支払資金残高(12)	120,258,112	120,258,112	0	
当期末支払資金残高(11+12)	93,143,112	99,326,950	△ 6,183,838	

拠点区分 事業活動計算書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿恵会
 拠点区分名：津高寮一般会計

(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	403,795,085	410,643,701	△ 6,848,616
施設介護料収益	236,294,223	242,992,660	△ 6,698,437
介護報酬収益	211,835,383	218,910,615	△ 7,075,232
利用者負担金収益(公費)	671,217	981,208	△ 309,991
利用者負担金収益(一般)	23,787,623	23,100,837	686,786
居宅介護料収益	81,772,602	86,049,200	△ 4,276,598
(介護報酬収益)	71,963,053	76,139,318	△ 4,176,265
介護報酬収益	67,737,882	72,398,908	△ 4,661,026
介護予防報酬収益	4,225,171	3,740,410	484,761
(利用者負担金収益)	9,809,549	9,909,882	△ 100,333
介護負担金収益(公費)	180,789	35,353	145,436
介護負担金収益(一般)	9,105,590	9,424,617	△ 319,027
介護予防負担金収益(公費)	72,674	33,850	38,824
介護予防負担金収益(一般)	450,496	416,062	34,434
居宅介護支援介護料収益	4,905,284	5,107,879	△ 202,595
居宅介護支援介護料収益	4,905,284	5,107,879	△ 202,595
利用者等利用料収益	79,724,610	75,557,100	4,167,510
食費収益(公費)	21,307,751	25,072,528	△ 3,764,777
食費収益(一般)	24,555,589	21,128,672	3,426,917
居住費収益(公費)	13,936,700	11,365,580	2,571,120
居住費収益(一般)	19,769,370	17,863,370	1,906,000
その他の利用料収益	155,200	126,950	28,250
その他の事業収益	1,098,366	936,862	161,504
補助金事業収益	616,096	469,372	146,724
市町村特別事業収益	0	36,000	△ 36,000
受託事業収益	482,270	426,090	56,180
その他の事業収益	0	5,400	△ 5,400
老人福祉事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	71,900	651,804	△ 579,904
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	403,866,985	411,295,505	△ 7,428,520
費 用			
人件費	292,972,120	288,458,234	4,513,886
役員報酬	11,533,600	3,173,840	8,359,760
職員給料	155,022,518	151,821,268	3,201,250
職員賞与	32,949,708	31,806,135	1,143,573
非常勤職員給与	47,029,706	53,285,312	△ 6,255,606
派遣職員費	7,035,246	9,851,469	△ 2,816,223
退職給付費用	5,999,982	5,994,402	5,580
法定福利費	33,401,360	32,525,808	875,552
事業費	64,802,199	71,183,738	△ 6,381,539
給食費	25,760,203	27,465,412	△ 1,705,209
介護用品費	6,415,932	7,039,435	△ 623,503
医薬品費	46,560	30,085	16,475
診療・療養等材料費	950,404	1,072,331	△ 121,927
保健衛生費	1,047,755	993,476	54,279
被服費	23,544	28,649	△ 5,105
教養娯楽費	1,493,552	1,362,448	131,104
日用品費	438,172	481,799	△ 43,627
水道光熱費	15,450,092	16,382,087	△ 931,995
消耗器具備品費	4,834,908	7,315,761	△ 2,480,853
保険料	287,430	287,430	0
賃借料	6,384,447	7,483,462	△ 1,099,015
車輛費	1,421,307	1,072,033	349,274
雑費	247,893	169,330	78,563
事務費	33,711,323	33,932,823	△ 221,500
福利厚生費	1,860,651	1,992,139	△ 131,488
職員被服費	91,529	221,859	△ 130,330
旅費交通費	823,525	726,345	97,180
研修研究費	1,195,181	1,025,009	170,172
事務消耗品費	752,319	1,594,477	△ 842,158
印刷製本費	164,248	130,896	33,352
修繕費	7,540,369	9,622,409	△ 2,082,040
通信運搬費	978,705	1,206,910	△ 228,205
会議費	50,637	68,980	△ 18,343
広報費	1,022,800	849,784	173,016
業務委託費	7,185,748	3,398,592	3,787,156
手数料	3,713,239	4,205,229	△ 491,990
保険料	625,580	629,130	△ 3,550
賃借料	683,698	797,772	△ 114,074
土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
租税公課	85,440	15,450	69,990
保守料	3,923,132	4,273,724	△ 350,592
渉外費	43,000	33,000	10,000
諸会費	361,350	349,350	12,000
雑費	210,172	391,768	△ 181,596
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	31,513,868	32,208,382	△ 694,514
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,743,813	△ 8,442,856	△ 1,300,957
徴収不能額	0	0	0
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)	413,255,697	417,340,321	△ 4,084,624

拠点区分 事業活動計算書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿恵会
拠点区分名：津高寮一般会計

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,388,712	△ 6,044,816	△ 3,343,896
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,779,846	4,812,132	△ 1,032,286
受入研修費収益	15,000	20,000	△ 5,000
利用者等外給食収益	3,067,950	3,660,406	△ 592,456
雑収益	696,896	1,131,726	△ 434,830
サービス活動外収益計(4)	3,779,846	4,812,132	△ 1,032,286
費 用			
支払利息	3,123,032	3,742,931	△ 619,899
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	2,745,239	3,491,776	△ 746,537
利用者等外給食費	2,600,528	3,337,809	△ 737,281
雑損失	144,711	153,967	△ 9,256
サービス活動外費用計(5)	5,868,271	7,234,707	△ 1,366,436
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,088,425	△ 2,422,575	334,150
経常増減差額(7=3+6)	△ 11,477,137	△ 8,467,391	△ 3,009,746
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	2,170,020	0	2,170,020
施設整備等補助金収益	2,170,020	0	2,170,020
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	22,819	△ 22,819
車輛運搬具売却益	0	22,819	△ 22,819
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	2,170,020	22,819	2,147,201
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	41,161	48,589	△ 7,428
器具及び備品売却損・処分損	41,161	48,589	△ 7,428
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	2,170,020	0	2,170,020
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,211,181	48,589	2,162,592
特別増減差額(10=8-9)	△ 41,161	△ 25,770	△ 15,391
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 11,518,298	△ 8,493,161	△ 3,025,137
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	235,821,396	244,314,557	△ 8,493,161
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	224,303,098	235,821,396	△ 11,518,298
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)	224,303,098	235,821,396	△ 11,518,298

拠点区分 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿恵会
拠点区分名：津高登一般会計

(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	130,754,449	148,068,253	△ 17,313,804	流動負債	48,907,499	56,570,141	△ 7,662,642
現金預金	66,890,712	85,067,847	△ 18,177,135	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	28,067,941	27,363,327	704,614
事業未収金	63,534,152	62,656,030	878,122	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	17,480,000	28,760,000	△ 11,280,000
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	2,042	2,042	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	3,347,516	362,260	2,985,256
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	329,585	344,376	△ 14,791	前受収益	0	82,512	△ 82,512
前払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	10,000	0	10,000
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	700,140,568	725,044,418	△ 24,903,850	固定負債	161,885,872	177,348,793	△ 15,462,921
基本財産	629,826,002	654,446,287	△ 24,620,285	設備資金借入金	130,140,000	147,620,000	△ 17,480,000
土地	217,870,000	217,870,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	411,956,002	436,576,287	△ 24,620,285	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	70,314,566	70,598,131	△ 283,565	退職給付引当金	31,745,872	29,728,793	2,017,079
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	2,861,311	3,313,009	△ 451,698	長期預り金	0	0	0
構築物	2,346,764	2,737,890	△ 391,126	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	50,471	93,731	△ 43,260				
車輛運搬具	2,137,862	2,697,312	△ 559,450				
器具及び備品	19,504,586	24,066,796	△ 4,562,210				
建設仮勘定	11,656,980	7,949,880	3,707,100				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	31,745,872	29,728,793	2,017,079				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	10,720	10,720	0				
資産の部合計	830,895,017	873,112,671	△ 42,217,654	純資産の部合計	620,101,646	639,193,737	△ 19,092,091
				負債及び純資産の部合計	830,895,017	873,112,671	△ 42,217,654

計算書類に対する注記（拠点区分用）
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿恵会
拠点区分名：津高寮一般会計

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
当期該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・機具及び装置・車輛運搬具・器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金
社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に基づき、当期末における法人負担の累計金額を計上する
 - ・賞与引当金—計上なし
 - ・徴収不能引当金—計上なし

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構—社会福祉施設職員等退職手当共済制度
社会福祉法人岡山県社会福祉協議会—岡山県民間社会福祉従事者共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 津高寮一般会計拠点計算書類（会計基準法令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
 - 1. 寿恵会 本部会計
 - 2. 特別養護老人ホーム 津高寮 施設会計
 - 3. 特別養護老人ホーム 津高寮 短期会計
 - 4. 津高寮デイサービス会計
 - 5. 津高寮居宅介護支援事業所会計

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	217,870,000	0	0	217,870,000
建物	436,576,287	0	24,620,285	411,956,002
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	654,446,287	0	24,620,285	629,826,002

6. 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

該当する事項はない。

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（基本財産）	217,870,000円
建物（基本財産）	411,956,002円
計	629,826,002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年以内返済予定額を含む）	49,320,000円
計	49,320,000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
土地	217,870,000	0	217,870,000
建物（基本財産）	1,027,438,324	615,482,322	411,956,002
建物	7,242,000	4,380,689	2,861,311
構築物	3,911,268	1,564,504	2,346,764
機械及び装置	615,300	564,829	50,471
車輛運搬具	6,524,200	4,386,338	2,137,862
器具及び備品	109,862,875	90,358,289	19,504,586
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,373,463,967	716,736,971	656,726,996

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

計算書類に対する注記（拠点区分用）
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿恵会
拠点区分名：津高寮一般会計

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	63,534,152	0	63,534,152
合 計	63,534,152	0	63,534,152

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。