

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

I. 資産の部		No.1				金額
科 目	拠点区分	摘 要				金額
【 流動資産 】						
現金預金	法人本部拠点	普通預金	伊予銀行大洲本町支店 129-7866	2,523,180		
	大洲幸楽園拠点	普通預金	伊予銀行大洲本町支店 141-9262	41,720,678		
	大洲乳児保育所拠点	普通預金	伊予銀行大洲支店 168-6602	17,934,400		62,178,258
事業未収金	大洲幸楽園拠点	生活保護費収入 外		450,330		
	大洲乳児保育所拠点	延長保育促進事業収入 外		5,276,781		5,727,111
未収金	大洲幸楽園拠点	自動販売機電気代		2,500		2,500
未収補助金	大洲幸楽園拠点	結核予防事業費補助金交付額		12,358		12,358
立替金	大洲幸楽園拠点	健康保険料立替分 外		22,286		
	大洲乳児保育所拠点	健康保険料立替分 外		83,604		105,890
前払費用	大洲幸楽園拠点	昇降機保守契約料 外		368,700		
	大洲乳児保育所拠点	火災保険料 外		110,667		479,367
流 動 資 産 合 計						68,505,484
【 固定資産 】						
(基本財産)						
土地	大洲幸楽園拠点	大洲市西大洲字山部	甲911番1 宅地	3,347.08㎡	5,654,042	
		大洲市西大洲字ヤスバ	甲622番1 雑種地	696㎡	12,873,000	18,527,042
建物	大洲幸楽園拠点	大洲市西大洲字山部	甲911番地1 甲911番1			
		救護施設	鉄筋コンクリート造かわらぶき・陸屋根3階建	2,836.22㎡	449,448,651	
		大洲市西大洲字山部	甲911番地1 甲911番1の2			
		作業場	鉄骨造瓦葺平家建	54.15㎡	2,021,626	
		大洲市西大洲字山部	甲911番地1 甲911番1の3			
		倉庫	木造瓦葺2階建	45.12㎡	709,310	
	大洲乳児保育所拠点	大洲市田口字白方	甲2530番地1 甲2530番1			
		保育所	木造瓦葺平家建	465.83㎡	53,666,701	505,846,288
基 本 財 産 合 計						524,373,330
(その他の固定資産)						
構築物	大洲幸楽園拠点	カーポート 外		35,819,195		
	大洲乳児保育所拠点	地藏菩薩 外		1,007,284		36,826,479
車輛運搬具	大洲幸楽園拠点	ハイエース 外		410,526		
	大洲乳児保育所拠点	軽乗用車		1		410,527
器具及び備品	大洲幸楽園拠点	ベッド 外		6,182,260		
	大洲乳児保育所拠点	ビッグドール 外		618,170		6,800,430
退職給付引当資産	大洲幸楽園拠点	愛媛県民間社会福祉事業者退職年金共済支援事業年度資産計上額		7,897,320		
	大洲乳児保育所拠点	"		4,112,856		12,010,176
措置施設繰越積立資産	大洲幸楽園拠点	人件費積立資産	定期預金 伊予銀行大洲本町支店 7439736	20,000,000		
		施設整備等積立資産	定期預金 伊予銀行大洲本町支店 7439736	37,000,000		57,000,000
保育所繰越積立資産	大洲乳児保育所拠点	人件費積立資産	定期預金 伊予銀行大洲支店 7962668	16,977,971		16,977,971
保育所施設・設備整備積立資産	大洲乳児保育所拠点	施設整備等積立資産	定期預金 伊予銀行大洲支店 7962668	40,022,029		40,022,029
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						170,047,612
固 定 資 産 合 計						694,420,942
資 産 合 計						762,926,426

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

II. 負債の部		No.1		
科 目	拠点区分	摘 要		金 額
【 流動負債 】 事業未払金	法人本部拠点	残高証明書発行手数料	324	11,060,860
	大洲幸楽園拠点	パート職員給料 外	7,584,612	
	大洲乳児保育所拠点	〃	3,475,924	
1年以内返済予定設備 資金借入金	大洲幸楽園拠点	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	5,264,000
	大洲乳児保育所拠点	〃	1,400,000	
職員預り金	法人本部拠点	所得税預り金	8,480	774,418
	大洲幸楽園拠点	所得税預り金 外	555,088	
	大洲乳児保育所拠点	〃	210,850	
前受収益	大洲幸楽園拠点	大洲幸楽園駐車場代	5,000	5,000
賞与引当金	大洲幸楽園拠点	翌期6月に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額	7,022,720	10,848,829
	大洲乳児保育所拠点	〃	3,826,109	
流 動 負 債 合 計				27,953,107
【 固定負債 】 設備資金借入金	大洲幸楽園拠点	設備資金借入金	59,570,000	62,370,000
	大洲乳児保育所拠点	〃	2,800,000	
退職給付引当金	大洲幸楽園拠点	愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業年度資産計上額	7,897,320	12,010,176
	大洲乳児保育所拠点	〃	4,112,856	
固 定 負 債 合 計				74,380,176
負 債 合 計				102,333,283
差 引 純 資 産 合 計				660,593,143

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

法人名：社会福祉法人 大洲幸楽園

(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				
保育事業収入	82,320,000	83,504,281	△ 1,184,281	
生活保護事業収入	214,182,000	214,349,252	△ 167,252	
経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
受取利息配当金収入	48,000	33,547	14,453	
その他の収入	4,704,000	3,260,194	1,443,806	
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)	301,265,000	301,147,274	117,726	
支 出				
人件費支出	190,574,000	188,421,107	2,152,893	
事業費支出	59,497,000	58,161,271	1,335,729	
事務費支出	40,020,000	37,886,571	2,133,429	
支払利息支出	123,000	122,358	642	
その他の支出	1,500,000	1,045,720	454,280	
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)	291,714,000	285,637,027	6,076,973	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,551,000	15,510,247	△ 5,959,247	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	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)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000	0	
固定資産取得支出	4,943,000	4,935,600	7,400	
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)	10,207,000	10,199,600	7,400	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,207,000	△ 10,199,600	△ 7,400	
その他の活動による収支				
収 入				
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	1,652,000	1,500,213	151,787	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,652,000	1,500,213	151,787	
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	33,466,000	33,077,056	388,944	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	33,466,000	33,077,056	388,944	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 31,814,000	△ 31,576,843	△ 237,157	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 32,470,000	△ 26,266,196	△ 6,203,804	
前期末支払資金残高(12)	82,931,402	82,931,402	0	
当期末支払資金残高(11+12)	50,461,402	56,665,206	△ 6,203,804	

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

法人名：社会福祉法人 大洲幸楽園

(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			
保育事業収益	83,504,281	86,150,111	△ 2,645,830
生活保護事業収益	214,349,252	236,679,431	△ 22,330,179
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	1,146,797	1,554,450	△ 407,653
サービス活動収益計(1)	299,000,330	324,383,992	△ 25,383,662
費 用			
人件費	188,543,687	189,141,315	△ 597,628
事業費	58,161,271	63,033,641	△ 4,872,370
事務費	37,886,571	35,995,084	1,891,487
減価償却費	30,480,411	30,501,088	△ 20,677
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,698,193	△ 18,601,834	△ 96,359
サービス活動費用計(2)	296,373,747	300,069,294	△ 3,695,547
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,626,583	24,314,698	△ 21,688,115
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	33,547	29,200	4,347
その他のサービス活動外収益	2,113,397	2,476,156	△ 362,759
サービス活動外収益計(4)	2,146,944	2,505,356	△ 358,412
費 用			
支払利息	122,358	146,581	△ 24,223
その他のサービス活動外費用	1,045,720	1,023,250	22,470
サービス活動外費用計(5)	1,168,078	1,169,831	△ 1,753
サービス活動外増減差額(6=4-5)	978,866	1,335,525	△ 356,659
経常増減差額(7=3+6)	3,605,449	25,650,223	△ 22,044,774
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	450,000	△ 450,000
固定資産受贈額	0	0	0
特別収益計(8)	0	450,000	△ 450,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	208,038	5	208,033
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	0	450,000	△ 450,000
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	208,038	450,005	△ 241,967
特別増減差額(10=8-9)	△ 208,038	△ 5	△ 208,033
当期活動増減差額(11=7+10)	3,397,411	25,650,218	△ 22,252,807
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	147,920,404	122,270,186	25,650,218
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	151,317,815	147,920,404	3,397,411
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)	31,555,459	0	31,555,459
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	119,762,356	147,920,404	△ 28,158,048

貸借対照表
平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 大洲幸楽園

(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	68,505,484	95,663,575	△ 27,158,091	流動負債	27,953,107	28,743,806	△ 790,699
現金預金	62,178,258	84,870,698	△ 22,692,440	事業未払金	11,060,860	12,069,580	△ 1,008,720
事業未収金	5,727,111	10,122,757	△ 4,395,646	1年以内返済予定設備資金借入金	5,264,000	5,264,000	0
未収金	2,500	0	2,500	預り金	0	0	0
未収補助金	12,358	11,690	668	職員預り金	774,418	657,593	116,825
立替金	105,890	78,320	27,570	前受収益	5,000	5,000	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	479,367	580,110	△ 100,743	賞与引当金	10,848,829	10,747,633	101,196
仮払金	0	0	0				
固定資産	694,420,942	688,716,642	5,704,300	固定負債	74,380,176	79,742,486	△ 5,362,310
基本財産	524,373,330	545,264,923	△ 20,891,593	設備資金借入金	62,370,000	67,634,000	△ 5,264,000
土地	18,527,042	18,527,042	0	退職給付引当金	12,010,176	12,108,486	△ 98,310
建物	505,846,288	526,737,881	△ 20,891,593				
その他の固定資産	170,047,612	143,451,719	26,595,893	負債の部合計	102,333,283	108,486,292	△ 6,153,009
土地	0	0	0	純資産の部			
構築物	36,826,479	38,331,955	△ 1,505,476	基本金	59,353,730	59,353,730	0
車輛運搬具	410,527	551,277	△ 140,750	国庫補助金等特別積立金	367,477,057	386,175,250	△ 18,698,193
器具及び備品	6,800,430	10,015,460	△ 3,215,030	その他の積立金	114,000,000	82,444,541	31,555,459
退職給付引当資産	12,010,176	12,108,486	△ 98,310	人件費積立金	36,977,971	36,977,971	0
措置施設繰越積立資産	57,000,000	29,833,109	27,166,891	施設整備等積立金	37,000,000	9,833,109	27,166,891
保育所繰越積立資産	16,977,971	16,977,971	0	保育所施設・設備整備積立金	40,022,029	35,633,461	4,388,568
保育所施設・設備整備積立資産	40,022,029	35,633,461	4,388,568	次期繰越活動増減差額	119,762,356	147,920,404	△ 28,158,048
				(うち当期活動増減差額)	3,397,411	0	3,397,411
				純資産の部合計	660,593,143	675,893,925	△ 15,300,782
資産の部合計	762,926,426	784,380,217	△ 21,453,791	負債及び純資産の部合計	762,926,426	784,380,217	△ 21,453,791

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 大洲幸楽園

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
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
ア 建物並びに器具及び備品 定額法
イ リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
ア 退職給付引当金 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業制度の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している
イ 賞与引当金 支給対象期間に基づき、当期に属する期間分を「賞与引当金」として計上している

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業制度

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 法人本部拠点（社会福祉事業）
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
イ 大洲幸楽園拠点（社会福祉事業）

- (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 救護施設 大洲幸楽園
 ウ 大洲乳児保育所拠点 (社会福祉事業)
 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 保育所 大洲乳児保育所

※事業区分別内訳表、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は事業区分が社会福祉事業のみのため作成を省略する
 ※拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書の作成は拠点区分にサービス区分が一つのみのため作成を省略する

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	18,527,042	0	0	18,527,042
建物	526,737,881	4,590,000	25,481,593	505,846,288
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	545,264,923	4,590,000	25,481,593	524,373,330

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

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)	5,654,042円
建物 (基本財産)	505,846,288円
計	511,500,330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	67,634,000円
計	67,634,000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）	632,257,324	126,411,036	505,846,288
建物	0	0	0
構築物	49,670,580	12,844,101	36,826,479
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	11,579,324	11,168,797	410,527
器具及び備品	43,095,475	36,295,045	6,800,430
有形リース資産	0	0	0
合計	736,602,703	186,718,979	549,883,724

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	5,727,111	0	5,727,111
未収金	2,500	0	2,500
未収補助金	12,358	0	12,358
立替金	105,890	0	105,890
合計	5,847,859	0	5,847,859

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

満期保有目的の債権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。

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。