

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人大洲幸楽園

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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						80,028,025
預金	伊予銀行大洲本町支店 外		運転資金として			80,028,025
小計(現金預金)						80,028,025
事業未収金	大洲幸楽園拠点 大洲乳児保育所拠点		3月分生活保護費収入 外			7,081,421
未収金	大洲幸楽園拠点		自動販売機電気代 外			93,020
前払費用	大洲幸楽園拠点 大洲乳児保育所拠点		火災保険料 外			478,707
流動資産合計						87,681,173
2 固定資産						
(1) 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 3347.08㎡ 大洲幸楽園拠点 大洲市西大洲字ヤスパ甲622番1 696㎡	1968年度 2013年度	第1種社会福祉事業である救護施設に使用している 第1種社会福祉事業である救護施設に使用している	5,654,042 12,873,000		5,654,042 12,873,000
小計(土地)						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の2 54.15㎡ 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の3 45.12㎡ 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 2836.22㎡ 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1 465.83	1997年度 1996年度 2012年度 2003年度	第1種社会福祉事業である救護施設に使用している 第1種社会福祉事業である救護施設に使用している 第1種社会福祉事業である救護施設に使用している 第2種社会福祉事業である保育所に使用している	8,043,050 3,378,400 512,702,304 108,133,570	6,687,388 2,948,820 104,851,644 63,420,327	1,355,662 429,580 407,850,660 44,713,243
小計(建物)						454,349,145
基本財産合計						472,876,187
(2) その他の固定資産						
構築物	大洲幸楽園拠点 10件 大洲乳児保育所拠点 11件		カーポート 外 総合遊具 外	39,896,030 9,774,550	6,636,771 9,196,062	33,259,259 578,488
小計(構築物)						33,837,747
車輛運搬具	大洲幸楽園拠点 トヨタ普通車2台 ホンダ軽3台 三菱軽1台 大洲乳児保育所拠点 ホンダ軽1台		利用者送迎 園児送迎	10,613,024 966,300	10,483,998 966,299	129,026 1
小計(車輛運搬具)						129,027
器具及び備品	大洲幸楽園拠点 76件 大洲乳児保育所拠点 37件		ベッド 外 ビッグドール 外	33,314,744 8,938,975	27,068,048 7,917,277	6,246,696 1,021,698
小計(器具及び備品)						7,268,394
建設仮勘定	大洲幸楽園拠点		土地代金 外			3,953,000
退職給付引当資産	大洲幸楽園拠点 大洲乳児保育所拠点		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			13,676,885
措置施設繰越積立資産	大洲幸楽園拠点		将来における人件費等目的のために積立てられている			53,295,000
人件費積立資産	大洲幸楽園拠点		将来における人件費目的のために積立てられている			20,000,000
施設整備等積立資産	大洲幸楽園拠点		将来における施設整備費等目的のために積立てられている			33,295,000
小計(措置施設繰越積立資産)						53,295,000
保育所繰越積立資産	大洲乳児保育所拠点		将来における人件費目的のために積立てられている			16,977,971
人件費積立資産	大洲乳児保育所拠点		将来における人件費目的のために積立てられている			16,977,971
小計(保育所繰越積立資産)						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		将来における施設整備費等目的のために積立てられている			42,022,029
その他の固定資産合計						171,160,053
固定資産合計						644,036,240
資産合計						731,717,413

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分利用者食事代 外					11,717,167
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					5,264,000
職員預り金	3月分健康保険料 外					1,927,591
健康保険料						729,070
厚生年金保険料						1,198,521
小計(職員預り金)						1,927,591
前受収益	翌期4月分駐車場代					5,000
賞与引当金	翌期6月の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額					12,129,215
流動負債合計						31,042,973
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					51,842,000
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年度資産計上額					13,676,885
固定負債合計						65,518,885
負債合計						96,561,858
差引純資産						635,155,555

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人大洲幸楽園

資金収支計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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	88,861,000	89,507,244	△646,244	
	生活保護事業収入	225,295,000	227,091,956	△1,796,956	
	経常経費寄附金収入	121,000	109,689	11,311	
	受取利息配当金収入	50,000	46,268	3,732	
	その他の収入	2,075,000	2,061,086	13,914	
	事業活動収入計(1)	316,402,000	318,816,243	△2,414,243	
	支出				
	人件費支出	208,066,000	205,808,810	2,257,190	
	事業費支出	60,733,000	59,697,997	1,035,003	
事務費支出	39,249,000	37,147,902	2,101,098		
支払利息支出	74,000	73,694	306		
その他の支出	1,080,000	1,030,020	49,980		
事業活動支出計(2)	309,202,000	303,758,423	5,443,577		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,200,000	15,057,820	△7,857,820		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,765,000	1,765,000		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	施設整備等収入計(4)	1,765,000	1,765,000		
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000			
固定資産取得支出	6,569,000	6,566,784	2,216		
固定資産除却・廃棄支出					
施設整備等支出計(5)	11,833,000	11,830,784	2,216		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,068,000	△10,065,784	△2,216		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,207,000	4,149,249	57,751	
	その他の活動収入計(7)	4,207,000	4,149,249	57,751	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
積立資産支出	3,773,000	3,730,756	42,244		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	3,773,000	3,730,756	42,244		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	434,000	418,493	15,507		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,434,000	5,410,529	△7,844,529		
前期末支払資金残高(12)		68,620,886	△68,620,886		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,434,000	74,031,415	△76,465,415		

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人大洲幸楽園

事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		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	89,507,244	88,308,689	1,198,555	
		生活保護事業収益	227,091,956	222,495,466	4,596,490	
		経常経費寄附金収益	109,689		109,689	
		その他の収益	72,993	521,594	△448,601	
		サービス活動収益計(1)	316,781,882	311,325,749	5,456,133	
	費用	人件費	207,174,650	199,785,165	7,389,485	
		事業費	59,697,997	58,047,936	1,650,061	
		事務費	37,147,902	37,056,331	91,571	
		減価償却費	29,226,482	29,089,766	136,716	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,739,338	△18,698,194	△41,144	
	サービス活動費用計(2)	314,507,693	305,281,004	9,226,689		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,274,189	6,044,745	△3,770,556		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	46,268	57,637	△11,369	
		その他のサービス活動外収益	1,988,093	2,125,299	△137,206	
		サービス活動外収益計(4)	2,034,361	2,182,936	△148,575	
	費用	支払利息	73,694	98,026	△24,332	
		その他のサービス活動外費用	1,030,020	1,099,540	△69,520	
		サービス活動外費用計(5)	1,103,714	1,197,566	△93,852	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	930,647	985,370	△54,723	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,204,836	7,030,115	△3,825,279	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,765,000		1,765,000
			特別収益計(8)	1,765,000		1,765,000
費用		基本金組入額				
		固定資産売却損・処分損	5	2	3	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,765,000		1,765,000	
特別費用計(9)		1,765,005	2	1,765,003		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△2	△3		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,204,831	7,030,113	△3,825,282		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	126,792,469	119,762,356	7,030,113	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,997,300	126,792,469	3,204,831	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	3,705,000		3,705,000	
		その他の積立金積立額(16)	2,000,000		2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	131,702,300	126,792,469	4,909,831		

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人大洲幸楽園

貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	87,681,173	79,881,492	7,799,681	流動負債	31,042,973	28,574,488	2,468,485
現金預金	80,028,025	73,536,952	6,491,073	事業未払金	11,717,167	11,156,690	560,477
事業未収金	7,081,421	5,931,819	1,149,602	1年以内返済予定設備資金借入金	5,264,000	5,264,000	
未収金	93,020	28,855	64,165	預り金			
未収補助金		10,395	△10,395	職員預り金	1,927,591	98,916	1,828,675
立替金				前受収益	5,000	5,000	
前払費用	478,707	373,471	105,236	仮受金			
仮払金				賞与引当金	12,129,215	12,049,882	79,333
固定資産	644,036,240	667,194,983	△23,158,743	固定負債	65,518,885	69,576,925	△4,058,040
基本財産	472,876,187	498,609,834	△25,733,647	設備資金借入金	51,842,000	57,106,000	△5,264,000
土地	18,527,042	18,527,042		退職給付引当金	13,676,885	12,470,925	1,205,960
建物	454,349,145	480,082,792	△25,733,647	負債の部合計	96,561,858	98,151,413	△1,589,555
その他の固定資産	171,160,053	168,585,149	2,574,904	純資産の部			
土地				基本金	59,353,730	59,353,730	
建物				第一号基本金	36,544,605	36,544,605	
構築物	33,837,747	35,324,212	△1,486,465	第二号基本金			
機械及び装置				第三号基本金	22,809,125	22,809,125	
車輛運搬具	129,027	269,777	△140,750	国庫補助金等特別積立金	331,804,525	348,778,863	△16,974,338
器具及び備品	7,268,394	6,272,235	996,159	その他の積立金	112,295,000	114,000,000	△1,705,000
建設仮勘定	3,953,000	248,000	3,705,000	その他の積立金			
退職給付引当資産	13,676,885	12,470,925	1,205,960	人件費積立金	36,977,971	36,977,971	
差入保証金				施設整備等積立金	33,295,000	37,000,000	△3,705,000
措置施設繰越積立資産	53,295,000	57,000,000	△3,705,000	保育所施設・設備整備積立金	42,022,029	40,022,029	2,000,000
保育所繰越積立資産	16,977,971	16,977,971		次期繰越活動増減差額	131,702,300	126,792,469	4,909,831
保育所施設・設備整備積立資産	42,022,029	40,022,029	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	3,204,831	7,030,113	△3,825,282
資産の部合計	731,717,413	747,076,475	△15,359,062	純資産の部合計	635,155,555	648,925,062	△13,769,507
				負債及び純資産の部合計	731,717,413	747,076,475	△15,359,062

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

・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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・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
 - ・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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりになっている。

・退職給付制度は、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及び、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度によっております。

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）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成を省略する。
- (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）
当法人では、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）
当法人では、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
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
（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）
 - イ 大洲幸楽園拠点（社会福祉事業）
（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）
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）
（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）
保育所 大洲乳児保育所

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（基本財産）	18,527,042			18,527,042
建物（基本財産）	480,082,792		25,733,647	454,349,145
定期預金				
投資有価証券				
合計	498,609,834		25,733,647	472,876,187

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。

計算書類に対する注記（法人全体用）

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）	454,349,145 円
計	460,003,187 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	51,842,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	5,264,000 円
計	57,106,000 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（基本財産）	18,527,042		18,527,042
建物（基本財産）	632,257,324	177,908,179	454,349,145
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	49,670,580	15,832,833	33,837,747
機械及び装置			
車輛運搬具	11,579,324	11,450,297	129,027
器具及び備品	42,253,719	34,985,325	7,268,394
合計	754,287,989	240,176,634	514,111,355

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	7,081,421		7,081,421
未収金	93,020		93,020
未収補助金			
合計	7,174,441		7,174,441

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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。

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人大洲幸楽園

寄附金収益明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

1頁

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部	大洲幸楽園 大洲乳児保育所
利用者の家族	經常	1	109,689		109,689	
經常小計		1	109,689		109,689	
合計		1	109,689		109,689	

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人大洲幸楽園

補助金事業等収益明細書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						法人本部	大洲幸楽園
愛媛県庁 中央競馬馬主社会福祉財団	愛媛県保護施設等施設整備費補助金(防犯カ)	315,000		315,000	315,000		
	施設整備等助成金(業務用洗濯機)	1,450,000		1,450,000	1,450,000		
	施設小計	1,765,000		1,765,000	1,765,000		
大洲市役所	大洲市社会福祉事業(保育所事業)補助金	300,000		300,000		300,000	
大洲市役所	延長保育事業委託料	157,564	79,100	236,664			236,664
大洲市役所	一時預かり事業委託料	4,290,000	2,517,000	6,807,000			6,807,000
	保育事業小計	4,747,564	2,596,100	7,343,664		300,000	7,043,664
大洲市役所	大洲市社会福祉事業(敬徳施設事業)補助金	200,000		200,000		200,000	
愛媛県庁	結核予防事業費補助金	12,742		12,742			12,742
	生活保護事業小計	212,742		212,742		200,000	12,742
	合計	6,725,306	2,596,100	9,321,406	1,765,000	500,000	7,043,664

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人大洲幸楽園

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

1頁

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
		計			

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
大洲幸楽園	法人本部		運用収入	19,000	運転資金
		3月計		19,000	

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人大洲幸楽園

基本金明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

1頁

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		法人本部	大洲幸楽園 大洲乳児保育所
前年度末残高	59,353,730	42,904,840	16,448,890
第一号基本金	36,544,605	27,744,000	8,800,605
第二号基本金			
第三号基本金	22,809,125	15,160,840	7,648,285
当期末残高	59,353,730	42,904,840	16,448,890
第一号基本金	36,544,605	27,744,000	8,800,605
第二号基本金			
第三号基本金	22,809,125	15,160,840	7,648,285

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人大洲幸楽園

国庫補助金等特別積立金明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

区分並びに積立て及び取崩し事由	補助金の種類				合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	大洲幸楽園		大洲乳児保育所	法人本部	大洲幸楽園
前期繰越額					348,778,863		312,477,843	36,301,020
当期積立額		315,000	1,450,000		1,765,000		315,000	1,450,000
当期取崩額					18,739,338		15,435,618	3,303,720
当期取崩額					18,739,338		15,435,618	3,303,720
当期取崩額					331,804,525		298,807,225	32,997,300