

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31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	伊予銀行大洲本町支店 外		運転資金として			85,658,513
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			9,456,677
未収金	法人本部拠点 大洲幸楽園拠点 大洲乳児保育所拠点		自動販売機電気代 外			160,009
未収補助金	法人本部拠点		大洲市社会福祉事業(保育所事業)補助金			300,000
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			679,271
流動資産合計						96,254,470
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バ甲622番1 696㎡ 大洲幸楽園拠点 大洲市西大洲字山部甲925番1 外1筆 2048㎡	1968年度 2013年度 2016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	5,654,042 12,873,000 21,158,000		5,654,042 12,873,000 21,158,000
小計(土地)						39,685,042
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	7,020,370 3,088,685 125,121,660 67,897,056	1,022,680 289,715 387,580,644 40,236,514
小計(建物)						429,129,553
基本財産合計						468,814,595
(2) その他の固定資産						
土地	大洲幸楽園拠点 大洲市西大洲字山部甲894番1 外3筆 185.73㎡		日照問題であった立木伐採のため	525,619		525,619
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	7,916,739 9,402,108	31,979,291 372,442
小計(構築物)						32,351,733
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		利用者送迎用 園児送迎用	10,613,024 966,300	10,613,018 966,299	6 1
小計(車輛運搬具)						7
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	28,493,820 8,184,890	4,820,924 754,085
小計(器具及び備品)						5,575,009
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			10,746,392
差入保証金	大洲幸楽園拠点		居宅生活訓練事業で使用するアパート(泉ハイツ)の敷金			64,000
措置施設繰越積立資産	定期預金 伊予銀行 大洲本町支店		将来における人件費等目的のために積立てられている			45,000,000
保育所繰越積立資産	定期預金 伊予銀行 大洲支店		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
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 伊予銀行 大洲支店		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			45,322,029
その他の固定資産合計						156,562,760
固定資産合計						625,377,355
資産合計						721,631,825

財産目録

(平成31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					15,574,894
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					3,864,000
預り金	3月分源泉徴収税額					5,023
職員預り金	3月分健康保険料 外					2,786,909
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属する支給見込額					10,865,827
流動負債合計						33,101,653
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					47,978,000
退職給付引当金	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					10,746,392
固定負債合計						58,724,392
負債合計						91,826,045
差引純資産						629,805,780

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30年 4月 1日 至 平成31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	87,379,000	87,693,500	△314,500	
	生活保護事業収入	232,081,000	232,472,919	△391,919	
	経常経費寄附金収入	11,000		11,000	
	受取利息配当金収入	59,000	45,540	13,460	
	その他の収入	4,203,000	4,146,629	56,371	
	事業活動収入計(1)	323,733,000	324,358,588	△625,588	
	支出				
	人件費支出	208,970,000	207,438,038	1,531,962	
	事業費支出	61,401,000	59,556,101	1,844,899	
事務費支出	38,156,000	36,508,585	1,647,415		
支払利息支出	50,000	49,362	638		
その他の支出	1,000,000	959,060	40,940		
事業活動支出計(2)	309,577,000	304,511,146	5,065,854		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,156,000	19,847,442	△5,691,442		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	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)				
	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	17,863,000	17,730,619	132,381	
	固定資産除却・廃棄支出				
	施設整備等支出計(5)	23,127,000	22,994,619	132,381	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,127,000	△22,994,619	△132,381		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	21,710,000	21,700,931	9,069	
	その他の活動収入計(7)	21,710,000	21,700,931	9,069	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	積立資産支出	14,674,000	14,638,515	35,485	
	その他の活動による支出	65,000	64,010	990	
	その他の活動支出計(8)	14,739,000	14,702,525	36,475	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,971,000	6,998,406	△27,406	
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,000,000	3,851,229	△5,851,229		
前期末支払資金残高(12)	2,000,000	74,031,415	△72,031,415		
当期末支払資金残高(11)+(12)		77,882,644	△77,882,644		

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30年 4月 1日 至 平成31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	87,693,500	89,507,244	△1,813,744
	生活保護事業収益	232,472,919	227,091,956	5,380,963
	経常経費寄附金収益		109,689	△109,689
	その他の収益	2,035,924	72,993	1,962,931
	サービス活動収益計(1)	322,202,343	316,781,882	5,420,461
	費用			
	人件費	204,107,234	207,174,650	△3,067,416
	事業費	59,556,101	59,697,997	△141,896
	事務費	36,508,585	37,147,902	△639,317
減価償却費	28,528,011	29,226,482	△698,471	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,587,073	△18,739,338	152,265	
サービス活動費用計(2)	310,112,858	314,507,693	△4,394,835	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,089,485	2,274,189	9,815,296	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	45,540	46,268	△728
	その他のサービス活動外収益	2,110,705	1,988,093	122,612
	サービス活動外収益計(4)	2,156,245	2,034,361	121,884
	費用			
	支払利息	49,362	73,694	△24,332
その他のサービス活動外費用	959,070	1,030,020	△70,950	
サービス活動外費用計(5)	1,008,432	1,103,714	△95,282	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,147,813	930,647	217,166	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,237,298	3,204,836	10,032,462	
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	△5
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	△1,765,005	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5	5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,237,298	3,204,831	10,032,467	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	131,702,300	126,792,469	4,909,831
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,939,598	129,997,300	14,942,298
	基本金取崩額(14)			
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	17,862,800	3,705,000	14,157,800
	その他の積立金積立額(16)	12,867,800	2,000,000	10,867,800
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,934,598	131,702,300	18,232,298

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31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	96,254,470	87,681,173	8,573,297	流動負債	33,101,653	31,042,973	2,058,680
現金預金	85,658,513	80,028,025	5,630,488	事業未払金	15,574,894	11,717,167	3,857,727
事業未収金	9,456,677	7,081,421	2,375,256	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	5,264,000	△1,400,000
未収金	160,009	93,020	66,989	預り金	5,023		5,023
未収補助金	300,000		300,000	職員預り金	2,786,909	1,927,591	859,318
立替金				前受収益	5,000	5,000	
前払費用	679,271	478,707	200,564	仮受金			
仮払金				賞与引当金	10,865,827	12,129,215	△1,263,388
固定資産	625,377,355	644,036,240	△18,658,885	固定負債	58,724,392	65,518,885	△6,794,493
基本財産	468,814,595	472,876,187	△4,061,592	設備資金借入金	47,978,000	51,842,000	△3,864,000
土地	39,685,042	18,527,042	21,158,000	退職給付引当金	10,746,392	13,676,885	△2,930,493
建物	429,129,553	454,349,145	△25,219,592	負債の部合計	91,826,045	96,561,858	△4,735,813
その他の固定資産	156,562,760	171,160,053	△14,597,293	純資産の部			
土地	525,619		525,619	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	32,351,733	33,837,747	△1,486,014	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	7	129,027	△129,020	国庫補助金等特別積立金	313,217,452	331,804,525	△18,587,073
器具及び備品	5,575,009	7,268,394	△1,693,385	その他の積立金	107,300,000	112,295,000	△4,995,000
建設仮勘定		3,953,000	△3,953,000	その他の積立金			
退職給付引当資産	10,746,392	13,676,885	△2,930,493	人件費積立金	36,977,971	36,977,971	
差入保証金	64,000		64,000	施設整備等積立金	25,000,000	33,295,000	△8,295,000
措置施設繰越積立資産	45,000,000	53,295,000	△8,295,000	保育所施設・設備整備積立金	45,322,029	42,022,029	3,300,000
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	149,934,598	131,702,300	18,232,298
保育所施設・設備整備積立資産	45,322,029	42,022,029	3,300,000	(うち当期活動増減差額)	13,237,298	3,204,831	10,032,467
資産の部合計	721,631,825	731,717,413	△10,085,588	純資産の部合計	629,805,780	635,155,555	△5,349,775
				負債及び純資産の部合計	721,631,825	731,717,413	△10,085,588

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	21,158,000		39,685,042
建物（基本財産）	454,349,145		25,219,592	429,129,553
定期預金				
投資有価証券				
合計	472,876,187	21,158,000	25,219,592	468,814,595

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）	388,893,039 円
計	394,547,081 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	47,978,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000 円
計	51,842,000 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

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）	39,685,042		39,685,042
建物（基本財産）	632,257,324	203,127,771	429,129,553
定期預金			
投資有価証券			
土地	525,619		525,619
建物			
構築物	49,670,580	17,318,847	32,351,733
機械及び装置			
車輛運搬具	11,579,324	11,579,317	7
器具及び備品	42,253,719	36,678,710	5,575,009
合計	775,971,608	268,704,645	507,266,963

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	9,456,677		9,456,677
未収金	160,009		160,009
未収補助金	300,000		300,000
合計	9,916,686		9,916,686

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。

借入金明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (5年以内 償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番また は内容	帳簿価額
普通			()			()									
資本			()			()									
入金			()			()									
入金			()			()									
短期運営資金借入金計															
合計			57,106,000		5,264,000	(51,842,000)				49,362					394,547,081

法人名	社会福祉法人大洲幸福園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

補助金事業等収益明細書

(自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

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	大洲幸福園 大洲乳児保育所
大洲市役所	保育事業	300,000		300,000		300,000	
大洲市役所	保育事業	4,370,000		4,370,000			4,370,000
保育事業小計		4,670,000		4,670,000		300,000	4,370,000
大洲市役所	生活保護事業	200,000		200,000		200,000	
愛媛県庁	生活保護事業	13,748		13,748			13,748
生活保護事業小計		213,748		213,748		200,000	13,748
合計		4,883,748		4,883,748		500,000	4,370,000

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

1) 事業区分間繰入金明細書 (単位：円)

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

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位：円)

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元					
大洲幸楽園	法人本部		運用収入	20,399	法人本部の運営費用のため
			3月計	20,399	

法人名	社会福祉法人大洲幸楽園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

基本金明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

1頁
(単位：円)

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	
事業区分	社会福祉事業

国庫補助金等特別積立金明細書

(単位：円)

(自平成30年 4月 1日 至 平成31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
前期繰越額				331,804,525	298,807,225	32,997,300
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				18,587,073	15,283,353	3,303,720
当期取崩額				18,587,073	15,283,353	3,303,720
当期末残高				313,217,452	283,523,872	29,693,580