

決算報告書

第 3 期

自 2018年 4月1日
至 2019年 3月31日

社会福祉法人 春寿会

法人名	社会福祉法人 春寿会
施設名	社会福祉法人 春寿会
会計単位名	社会福祉法人 春寿会

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) 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				
	介護保険事業収入	405,877,896	345,896,825	59,981,071	
	受取利息配当金収入	0	188	△188	
	その他の収入	0	453,417	△453,417	
	事業活動収入計(1)	405,877,896	346,350,430	59,527,466	
	支出				
	人件費支出	197,494,688	244,661,630	△47,166,942	
	事業費支出	16,414,360	33,289,846	△16,875,486	
	事務費支出	112,360,035	61,447,890	50,912,145	
	支払利息支出	9,768,000	10,340,745	△572,745	
事業活動支出計(2)	336,037,083	349,740,111	△13,703,028		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	69,840,813	△3,389,681	73,230,494		
施設整備等による収支	収入				
	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	1,880,000	1,852,000	28,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,818,144	△4,818,144	
	施設整備等支出計(5)	1,880,000	6,670,144	△4,790,144	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,880,000	△6,670,144	4,790,144	
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	15,000,000	△15,000,000	
	その他の活動収入計(7)	0	15,000,000	△15,000,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	15,000,000	△15,000,000	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	67,960,813	4,940,175	63,020,638	

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	20,212,273	39,739,229	△19,526,956	
当期末支払資金残高(11)+(12)	88,173,086	44,679,404	43,493,682	

法人名	社会福祉法人 春寿会
施設名	社会福祉法人 春寿会
会計単位名	社会福祉法人 春寿会

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) 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	介護保険事業収益	345,896,825	74,184,054	271,712,771
	益				
		サービス活動収益計(1)	345,896,825	74,184,054	271,712,771
	費	人件費	262,525,630	78,422,222	184,103,408
	用	事業費	33,294,664	40,898,871	△7,604,207
		事務費	61,465,830	33,643,981	27,821,849
		減価償却費	80,474,778	34,784,958	45,689,820
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,079,947	△37,924,130	23,844,183
		サービス活動費用計(2)	423,680,955	149,825,902	273,855,053
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△77,784,130	△75,641,848	△2,142,282
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	188	534	△346
	益	その他のサービス活動外収益	453,417	344,406	109,011
		サービス活動外収益計(4)	453,605	344,940	108,665
	費	支払利息	10,340,745	7,860,329	2,480,416
	用	サービス活動外費用計(5)	10,340,745	7,860,329	2,480,416
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△9,887,140	△7,515,389	△2,371,751
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△87,671,270	△83,157,237	△4,514,033	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	302,680,000	△302,680,000
	益				
		特別収益計(8)	0	302,680,000	△302,680,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	0	302,680,000	△302,680,000
	用	特別費用計(9)	0	302,680,000	△302,680,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△87,671,270	△83,157,237	△4,514,033	
繰越活動増減		前期繰越活動増減差額(12)	△97,484,783	△14,327,546	△83,157,237
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△185,156,053	△97,484,783	△87,671,270
		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

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) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差 額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	△185,156,053	△97,484,783	△87,671,270

法人名	社会福祉法人	春寿会
施設名	社会福祉法人	春寿会
会計単位名	社会福祉法人	春寿会

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	85,958,781	65,597,068	20,361,713
現金預金	23,869,696	30,361,998	△6,492,302
事業未収金	61,646,770	34,842,618	26,804,152
未収金	36,890	0	36,890
未収収益	12,708	0	12,708
貯蔵品	356,931	357,956	△1,025
医薬品	11,738	34,496	△22,758
前払費用	6,048	0	6,048
仮払金	18,000	0	18,000
固定資産	1,151,272,820	1,231,747,598	△80,474,778
基本財産	1,049,316,639	1,114,232,341	△64,915,702
土地	50,283,468	50,283,468	0
建物	999,033,171	1,063,948,873	△64,915,702
その他の固定資産	101,956,181	117,515,257	△15,559,076
構築物	70,201,802	78,366,581	△8,164,779
器具及び備品	14,163,089	16,605,036	△2,441,947
有形リース資産	9,439,268	12,119,726	△2,680,458
無形リース資産	7,325,856	9,534,240	△2,208,384
無形固定資産	826,166	889,674	△63,508
資産の部合計	1,237,231,601	1,297,344,666	△60,113,065

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	114,687,639	62,675,343	52,012,296
その他の未払金	8,670,495	5,700,141	2,970,354
1年以内返済予定 設備資金借入金	5,556,000	1,852,000	3,704,000
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	50,000,000	35,000,000	15,000,000
未払費用	31,767,030	18,817,526	12,949,504
預り金	830,114	1,251,547	△421,433
前受金	0	54,129	△54,129
賞与引当金	17,864,000	0	17,864,000
固定負債	957,024,092	967,398,236	△10,374,144
設備資金借入金	939,992,000	945,548,000	△5,556,000
リース債務	17,032,092	21,850,236	△4,818,144
負債の部合計	1,071,711,731	1,030,073,579	41,638,152
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	100,000,000	100,000,000	0
第一号基本金	100,000,000	100,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	250,675,923	264,755,870	△14,079,947
次期繰越活動増減差額	△185,156,053	△97,484,783	△87,671,270
(うち当期活動増減差額)	△87,671,270	△83,157,237	△4,514,033
純資産の部合計	165,519,870	267,271,087	△101,751,217
負債及び純資産の部合計	1,237,231,601	1,297,344,666	△60,113,065

計算書類に対する注記（社会福祉法人春寿会）

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・リース資産

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) 消費税等の会計処理

- ・税込方式によっている。

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

該当なし

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、社会福祉事業のみを実施し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、拠点区分が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 ひたちなか長寿園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム」

「老人短期入所事業」

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
基財・土地	50,283,468	0	0	50,283,468
基財・建物	1,063,948,873	0	64,915,702	999,033,171
合 計	1,114,232,341	0	64,915,702	1,049,316,639

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）	50,283,468円
建物（基本財産）	999,033,171円
計	1,049,316,639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）	945,548,000円
計	945,548,000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

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
基財・建物	1,090,997,080	91,963,909	999,033,171
構築物	81,766,592	11,564,790	70,201,802
器具及び備品	18,029,494	3,866,405	14,163,089
有形リース資産	13,466,112	4,026,844	9,439,268
合 計	1,204,259,278	111,421,948	1,092,837,330

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	61,646,770		61,646,770
合 計	61,646,770	0	61,646,770

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

重要性が乏しいため記載を省略している。

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