財　務　諸　表

社会福祉法人　和　松　会

資金収支計算書

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会

法人事業合計　　（単位:円）

勘定科目			予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	558,849,000	559,336,184	△ 487,184	
		老人福祉事業収入	122,988,000	122,713,174	274,826	
		障害福祉サービス等事業収入	295,696,000	295,872,716	△ 176,716	
		借入金利息補助金収入	763,000	762,660	340	
		経常経費寄附金収入	2,350,000	2,350,000	0	
		受取利息配当金収入	323,000	326,463	△ 3,463	
		その他の収入	15,409,000	15,114,733	294,267	
		事業活動収入計(1)	996,378,000	996,475,930	△ 97,930	
	支出	人件費支出	619,111,000	614,315,285	4,795,715	
		事業費支出	159,135,000	150,824,822	8,310,178	
		事務費支出	159,521,000	154,055,115	5,465,885	
		利用者負担軽減額	440,000	405,834	34,166	
		支払利息支出	4,100,000	4,098,730	1,270	
		その他の支出	7,498,000	7,205,565	292,435	
		事業活動支出計(2)	949,805,000	930,905,351	18,899,649	
		事業活動資金収支差額	46,573,000	65,570,579	△ 18,997,579	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,452,000	44,452,000	0	
		設備資金借入金収入	99,980,000	99,980,000	0	
		施設整備等収入計	144,432,000	144,432,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,150,000	16,150,000	0	
		固定資産取得支出	160,659,000	159,821,355	837,645	
		施設整備等支出計	176,809,000	175,971,355	837,645	
		施設整備等資金収支差額	△ 32,377,000	△ 31,539,355	△ 837,645	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,998,000	21,077,824	△ 79,824	
		その他の活動収入計	30,848,000	21,077,824	9,770,176	
	支出	投資有価証券取得支出	50,000	50,000	0	
		積立資産支出	3,685,000	3,593,800	91,200	
		その他の活動支出計	13,585,000	3,643,800	9,941,200	
		その他の活動資金収支差額	17,263,000	17,434,024	△ 171,024	
予備費支出			0	0	0	
当期資金収支差額合計			31,459,000	51,465,248	△ 20,006,248	
前期末支払資金残高			744,181,031	744,181,031	0	
当期末支払資金残高			775,640,031	795,646,279	△ 20,006,248	

資金収支内訳表

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会　　（単位:円）

勘定科目			社会福祉事業合計	合計	法人内部取引消去	法人事業合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	559,336,184	559,336,184		559,336,184
		老人福祉事業収入	122,713,174	122,713,174		122,713,174
		障害福祉サービス等事業収入	295,872,716	295,872,716		295,872,716
		借入金利息補助金収入	762,660	762,660		762,660
		経常経費寄附金収入	2,350,000	2,350,000		2,350,000
		受取利息配当金収入	326,463	326,463		326,463
		その他の収入	15,114,733	15,114,733		15,114,733
		事業活動収入計(1)	996,475,930	996,475,930		996,475,930
	支出	人件費支出	614,315,285	614,315,285		614,315,285
		事業費支出	150,824,822	150,824,822		150,824,822
		事務費支出	154,055,115	154,055,115		154,055,115
		利用者負担軽減額	405,834	405,834		405,834
		支払利息支出	4,098,730	4,098,730		4,098,730
		その他の支出	7,205,565	7,205,565		7,205,565
		事業活動支出計(2)	930,905,351	930,905,351		930,905,351
		事業活動資金収支差額(3)=(1-	65,570,579	65,570,579		65,570,579
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,452,000	44,452,000		44,452,000
		設備資金借入金収入	99,980,000	99,980,000		99,980,000
		施設整備等収入計(4)	144,432,000	144,432,000		144,432,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,150,000	16,150,000		16,150,000
		固定資産取得支出	159,821,355	159,821,355		159,821,355
		施設整備等支出計(5)	175,971,355	175,971,355		175,971,355
		施設整備等資金収支差額(6)=	△ 31,539,355	△ 31,539,355		△ 31,539,355
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	21,077,824	21,077,824		21,077,824
		その他の活動収入計(7)	21,077,824	21,077,824		21,077,824
	支出	投資有価証券取得支出	50,000	50,000		50,000
		積立資産支出	3,593,800	3,593,800		3,593,800
		その他の活動支出計(8)	3,643,800	3,643,800		3,643,800
		その他の活動資金収支差額(9)	17,434,024	17,434,024		17,434,024
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3	51,465,248	51,465,248		51,465,248
		前期末支払資金残高(12)	744,181,031	744,181,031		744,181,031
		当期末支払資金残高(11+12)	795,646,279	795,646,279		795,646,279

事業区分　資金収支内訳表

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会　　（単位：円）

勘定科目			本部　拠点	和松園　拠点	松寿園　拠点	清松園　拠点	松秀園　拠点	和松会生活介護事業所	社福　合計	社福内部取引消去	社会福祉事業合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	376,608,604	0	182,727,580	0	559,336,184	0	559,336,184
		老人福祉事業収入	0	123,026,174	9,000	0	0	0	123,035,174	△ 322,000	122,713,174
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	295,872,716	0	0	295,872,716	0	295,872,716
		借入金利息補助金収入	0	0	247,500	0	515,160	0	762,660	0	762,660
		経常経費寄附金収入	1,350,000	0	0	1,000,000	0	0	2,350,000	0	2,350,000
		受取利息配当金収入	20,150	13,660	167,838	123,631	1,178	6	326,463	0	326,463
		その他の収入	572,368	2,260,261	6,127,885	4,714,877	1,439,342	0	15,114,733	0	15,114,733
		事業活動収入計(1)	1,942,518	125,300,095	383,160,827	301,711,224	184,683,260	6	996,797,930	△ 322,000	996,475,930
	支出	人件費支出	1,750,000	61,309,846	259,441,718	164,690,908	127,122,813	0	614,315,285	0	614,315,285
		事業費支出	0	32,682,782	53,365,174	39,143,435	24,488,743	1,466,688	151,146,822	△ 322,000	150,824,822
		事務費支出	1,234,177	24,349,301	37,795,223	70,316,431	18,622,986	1,736,997	154,055,115	0	154,055,115
		利用者負担軽減額	0	0	405,834	0	0	0	405,834	0	405,834
		支払利息支出	0	0	247,500	0	3,831,300	19,930	4,098,730	0	4,098,730
		その他の支出	0	913,895	2,963,265	2,232,835	1,095,570	0	7,205,565	0	7,205,565
		事業活動支出計(2)	2,984,177	119,255,824	354,218,714	276,383,609	175,161,412	3,223,615	931,227,351	△ 322,000	930,905,351
	事業活動資金収支差額		△ 1,041,659	6,044,271	28,942,113	25,327,615	9,521,848	△ 3,223,609	65,570,579	0	65,570,579
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	2,250,000	0	0	42,202,000	44,452,000	0	44,452,000
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	99,980,000	99,980,000	0	99,980,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	2,250,000	0	0	142,182,000	144,432,000	0	144,432,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	0	2,250,000	0	12,900,000	0	16,150,000	0	16,150,000
		固定資産取得支出	0	2,492,662	7,566,251	6,914,092	381,540	142,466,810	159,821,355	0	159,821,355
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	2,492,662	9,816,251	6,914,092	13,281,540	142,466,810	175,971,355	0	175,971,355
	施設整備等資金収支差額		△ 1,000,000	△ 2,492,662	△ 7,566,251	△ 6,914,092	△ 13,281,540	△ 284,810	△ 31,539,355	0	△ 31,539,355
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	566,905	20,434,919	76,000	0	21,077,824	0	21,077,824
		拠点区分間繰入金収入	3,200,000	0	0	0	0	4,150,000	7,350,000	△ 7,350,000	0
		その他の活動収入計	3,200,000	0	566,905	20,434,919	76,000	4,150,000	28,427,824	△ 7,350,000	21,077,824
	支出	投資有価証券取得支出	50,000	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000
		積立資産支出	0	2,324,200	552,000	386,400	331,200	0	3,593,800	0	3,593,800
		拠点区分間繰入金支出	4,150,000	1,000,000	0	2,200,000	0	0	7,350,000	△ 7,350,000	0
		その他の活動支出計	4,200,000	3,324,200	552,000	2,586,400	331,200	0	10,993,800	△ 7,350,000	3,643,800
	その他の活動資金収支差額		△ 1,000,000	△ 3,324,200	14,905	17,848,519	△ 255,200	4,150,000	17,434,024	0	17,434,024
予備費支出(10)			0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計			△ 3,041,659	227,409	21,390,767	36,262,042	△ 4,014,892	641,581	51,465,248	0	51,465,248
前期末支払資金残高(12)			76,657,242	20,962,669	294,223,663	347,430,560	4,906,897	0	744,181,031	0	744,181,031
当期末支払資金残高			73,615,583	21,190,078	315,614,430	383,692,602	892,005	641,581	795,646,279	0	795,646,279

事業活動計算書

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会

法人事業合計

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	559,336,184		559,336,184
		老人福祉事業収益	122,713,174		122,713,174
		障害福祉サービス等事業収益	295,872,716		295,872,716
		経常経費寄附金収益	2,350,000		2,350,000
		サービス活動収益計	980,272,074		980,272,074
	費用	人件費	649,684,177		649,684,177
		事業費	150,824,822		150,824,822
		事務費	154,304,422		154,304,422
		利用者負担軽減額	405,834		405,834
		減価償却費	69,281,844		69,281,844
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,495,466		△ 28,495,466
		サービス活動費用計	996,005,633		996,005,633
		サービス活動増減差額	△ 15,733,559		△ 15,733,559
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	762,660		762,660
		受取利息配当金収益	326,463		326,463
		その他のサービス活動外収益	15,114,733		15,114,733
		サービス活動外収益計	16,203,856		16,203,856
	費用	支払利息	4,098,730		4,098,730
		その他のサービス活動外費用	7,217,365		7,217,365
		サービス活動外費用計	11,316,095		11,316,095
		サービス活動外増減差額	4,887,761		4,887,761
		経常増減差額	△ 10,845,798		△ 10,845,798
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	44,452,000		44,452,000
		固定資産受贈額	2,771,220		2,771,220
		その他の特別収益	1,089,624		1,089,624
		特別収益計	48,312,844		48,312,844
	費用	固定資産売却損・処分損	22		22
		国庫補助金等特別積立金積立額	44,452,000		44,452,000
		特別費用計	44,452,022		44,452,022
		特別増減差額	3,860,822		3,860,822
		当期活動増減差額	△ 6,984,976		△ 6,984,976
繰越活動増減額の部		前期繰越活動増減差額	713,045,509		713,045,509
		当期末繰越活動増減差額	706,060,533		706,060,533
		その他の積立金取崩額	20,000,000		20,000,000
		その他の積立金積立額	△ 2,200,000		△ 2,200,000
		次期繰越活動増減差額	723,860,533		723,860,533

事業活動内訳表

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会

勘定科目			社会福祉事業合計	合計	法人内部取引消去	法人事業合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	559,336,184	559,336,184		559,336,184
		老人福祉事業収益	122,713,174	122,713,174		122,713,174
		障害福祉サービス等事業収益	295,872,716	295,872,716		295,872,716
		経常経費寄附金収益	2,350,000	2,350,000		2,350,000
		サービス活動収益計	980,272,074	980,272,074		980,272,074
	費用	人件費	649,684,177	649,684,177		649,684,177
		事業費	150,824,822	150,824,822		150,824,822
		事務費	154,304,422	154,304,422		154,304,422
		利用者負担軽減額	405,834	405,834		405,834
		減価償却費	69,281,844	69,281,844		69,281,844
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,495,466	△ 28,495,466		△ 28,495,466
		サービス活動費用計	996,005,633	996,005,633		996,005,633
		サービス活動増減差額	△ 15,733,559	△ 15,733,559		△ 15,733,559
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	762,660	762,660		762,660
		受取利息配当金収益	326,463	326,463		326,463
		その他のサービス活動外収益	15,114,733	15,114,733		15,114,733
		サービス活動外収益計	16,203,856	16,203,856		16,203,856
	費用	支払利息	4,098,730	4,098,730		4,098,730
		その他のサービス活動外費用	7,217,365	7,217,365		7,217,365
		サービス活動外費用計	11,316,095	11,316,095		11,316,095
		サービス活動外増減差額	4,887,761	4,887,761		4,887,761
		経常増減差額	△ 10,845,798	△ 10,845,798		△ 10,845,798
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	44,452,000	44,452,000		44,452,000
		固定資産受贈額	2,771,220	2,771,220		2,771,220
		その他の特別収益	1,089,624	1,089,624		1,089,624
		特別収益計	48,312,844	48,312,844		48,312,844
	費用	固定資産売却損・処分損	22	22		22
		国庫補助金等特別積立金積立額	44,452,000	44,452,000		44,452,000
		特別費用計	44,452,022	44,452,022		44,452,022
		特別増減差額	3,860,822	3,860,822		3,860,822
		当期活動増減差額	△ 6,984,976	△ 6,984,976		△ 6,984,976
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額	713,045,509	713,045,509		713,045,509
		当期末繰越活動増減差額	706,060,533	706,060,533		706,060,533
		その他の積立金取崩額	20,000,000	20,000,000		20,000,000
		その他の積立金積立額	△ 2,200,000	△ 2,200,000		△ 2,200,000
		次期繰越活動増減差額(17)＝(13+14+	723,860,533	723,860,533		723,860,533

事業区分　事業活動内訳表

（自）平成 25 年 04 月 01 日（至）平成 26 年 03 月 31 日

社会福祉法人　和松会

（単位：円）

勘定科目			本部　拠点区分合計	和松園拠点区分合計	松寿園拠点区分合計	清松園拠点区分合計	松秀園拠点区分合計	和松会生活介護事業所合計	社福　合計	社福　内部取引消去	社会福祉事業合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	376,608,604	0	182,727,580	0	559,336,184	0	559,336,184
		老人福祉事業収益	0	123,026,174	9,000	0	0	0	123,035,174	△ 322,000	122,713,174
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	295,872,716	0	0	295,872,716	0	295,872,716
		経常経費寄附金収益	1,350,000	0	0	1,000,000	0	0	2,350,000	0	2,350,000
	サービス活動収益計		1,350,000	123,026,174	376,617,604	296,872,716	182,727,580	0	980,594,074	△ 322,000	980,272,074
	費用	人件費	1,750,000	64,945,691	274,930,620	173,389,474	134,668,392	0	649,684,177	0	649,684,177
		事業費	0	32,682,782	53,365,174	39,143,435	24,488,743	1,466,688	151,146,822	△ 322,000	150,824,822
		事務費	1,234,177	24,422,360	37,868,311	70,316,431	18,707,773	1,755,370	154,304,422	0	154,304,422
		利用者負担軽減額	0	0	405,834	0	0	0	405,834	0	405,834
		減価償却費	0	6,302,037	19,913,790	8,936,543	32,966,231	1,163,243	69,281,844	0	69,281,844
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 818,560	△ 9,254,030	△ 3,678,711	△ 14,418,101	△ 326,064	△ 28,495,466	0	△ 28,495,466
	サービス活動費用計		2,984,177	127,534,310	377,229,699	288,107,172	196,413,038	4,059,237	996,327,633	△ 322,000	996,005,633
	サービス活動増減差額		△ 1,634,177	△ 4,508,136	△ 612,095	8,765,544	△ 13,685,458	△ 4,059,237	△ 15,733,559	0	△ 15,733,559
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	247,500	0	515,160	0	762,660	0	762,660
		受取利息配当金収益	20,150	13,660	167,838	123,631	1,178	6	326,463	0	326,463
		その他のサービス活動外収益	572,368	2,260,261	6,127,885	4,714,877	1,439,342	0	15,114,733	0	15,114,733
	サービス活動外収益計		592,518	2,273,921	6,543,223	4,838,508	1,955,680	6	16,203,856	0	16,203,856
	費用	支払利息	0	0	247,500	0	3,831,300	19,930	4,098,730	0	4,098,730
		その他のサービス活動外費用	0	913,895	2,963,265	2,244,635	1,095,570	0	7,217,365	0	7,217,365
	サービス活動外費用計		0	913,895	3,210,765	2,244,635	4,926,870	19,930	11,316,095	0	11,316,095
	サービス活動外増減差額		592,518	1,360,026	3,332,458	2,593,873	△ 2,971,190	△ 19,924	4,887,761	0	4,887,761
経常増減差額			△ 1,041,659	△ 3,148,110	2,720,363	11,359,417	△ 16,656,648	△ 4,079,161	△ 10,845,798	0	△ 10,845,798
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	2,250,000	0	0	42,202,000	44,452,000	0	44,452,000
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	2,771,220	2,771,220	0	2,771,220
		拠点区分間繰入金収益	3,200,000	0	0	0	0	4,150,000	7,350,000	△ 7,350,000	0
		その他の特別収益	0	0	566,905	446,719	76,000	0	1,089,624	0	1,089,624
	特別収益計		3,200,000	0	2,816,905	446,719	76,000	49,123,220	55,662,844	△ 7,350,000	48,312,844
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	9	10	0	0	22	0	22
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	2,250,000	0	0	42,202,000	44,452,000	0	44,452,000
		拠点区分間繰入金費用	4,150,000	1,000,000	0	2,200,000	0	0	7,350,000	△ 7,350,000	0
	特別費用計		4,150,000	1,000,003	2,250,009	2,200,010	0	42,202,000	51,802,022	△ 7,350,000	44,452,022
	特別増減差額		△ 950,000	△ 1,000,003	566,896	△ 1,753,291	76,000	6,921,220	3,860,822	0	3,860,822
当期活動増減差額			△ 1,991,659	△ 4,148,113	3,287,259	9,606,126	△ 16,580,648	2,842,059	△ 6,984,976	0	△ 6,984,976
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額		75,667,242	△ 86,586,840	227,161,192	298,061,080	195,905,735	2,837,100	713,045,509	0	713,045,509
	当期末繰越活動増減差額		73,675,583	△ 90,734,953	230,448,451	307,667,206	179,325,087	5,679,159	706,060,533	0	706,060,533
	その他の積立金取崩額		0	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
	その他の積立金積立額		0	△ 2,200,000	0	0	0	0	△ 2,200,000	0	△ 2,200,000
	次期繰越活動増減差額		73,675,583	△ 92,934,953	230,448,451	327,667,206	179,325,087	5,679,159	723,860,533	0	723,860,533

貸借対照表

平成 26 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会

法人事業合計

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	955,130,675		955,130,675	流動負債	211,621,488		211,621,488
現金預金	806,467,770		806,467,770	事業未払金	35,301,592		35,301,592
事業未収金	128,231,598		128,231,598	その他の未払金	122,275,390		122,275,390
未収金	619,775		619,775	1年以内返済予定設備資金借入金	18,162,000		18,162,000
未収補助金	19,083,428		19,083,428	預り金	69,874		69,874
立替金	350,554		350,554	職員預り金	1,837,540		1,837,540
前払金	377,550		377,550	賞与引当金	33,975,092		33,975,092
固定資産	1,215,803,726		1,215,803,726	固定負債	270,522,010		270,522,010
（基本財産）	987,152,210		987,152,210	設備資金借入金	258,518,000		258,518,000
土地	166,040,504		166,040,504	退職給付引当金	12,004,010		12,004,010
建物	821,111,706		821,111,706	負債の部合計	482,143,498		482,143,498
（その他の固定資産）	228,651,516		228,651,516	純資産の部			
土地	1,125,000		1,125,000	基本金	500,793,307		500,793,307
建物	18,337,676		18,337,676	国庫補助金等特別積立金	333,279,788		333,279,788
構築物	9,922,436		9,922,436	その他の積立金	130,857,275		130,857,275
車輌運搬具	11,211,772		11,211,772	移行時特別積立金	21,137,275		21,137,275
器具及び備品	36,353,232		36,353,232	人件費積立金	14,700,000		14,700,000
ソフトウェア	6,764,164		6,764,164	修繕費積立金	25,900,000		25,900,000
出資金	60,000		60,000	備品等購入積立金	7,600,000		7,600,000
退職給付引当資産	12,004,010		12,004,010	施設整備等積立金	61,520,000		61,520,000
措置施設繰越特定預金	5,500,000		5,500,000	次期繰越活動増減差額	723,860,533		723,860,533
移行時減価償却特別積立金	1,100,638		1,100,638	（うち当期活動増減差額）	△ 6,984,976		△ 6,984,976
その他の積立資産	125,357,275		125,357,275	純資産の部合計	1,688,790,903		1,688,790,903
長期前払費用	915,313		915,313				
資産の部合計	2,170,934,401		2,170,934,401	負債及び純資産の部合計	2,170,934,401		2,170,934,401

貸借対照表内訳表

平成 26 年 03 月 31 日　現在

社会福祉法人　和松会　　（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業合計	合計	法人　内部取引消去	法人事業合計
流動資産	955,130,675	955,130,675		955,130,675
現金預金	806,467,770	806,467,770		806,467,770
事業未収金	128,231,598	128,231,598		128,231,598
未収金	619,775	619,775		619,775
未収補助金	19,083,428	19,083,428		19,083,428
立替金	350,554	350,554		350,554
前払金	377,550	377,550		377,550
固定資産	1,215,803,726	1,215,803,726		1,215,803,726
（基本財産）	987,152,210	987,152,210		987,152,210
土地	166,040,504	166,040,504		166,040,504
建物	821,111,706	821,111,706		821,111,706
（その他の固定資産）	228,651,516	228,651,516		228,651,516
土地	1,125,000	1,125,000		1,125,000
建物	18,337,676	18,337,676		18,337,676
構築物	9,922,436	9,922,436		9,922,436
車輌運搬具	11,211,772	11,211,772		11,211,772
器具及び備品	36,353,232	36,353,232		36,353,232
ソフトウェア	6,764,164	6,764,164		6,764,164
出資金	60,000	60,000		60,000
退職給付引当資産	12,004,010	12,004,010		12,004,010
措置施設繰越特定預金	5,500,000	5,500,000		5,500,000
移行時減価償却特別積立金	1,100,638	1,100,638		1,100,638
その他の積立資産	125,357,275	125,357,275		125,357,275
長期前払費用	915,313	915,313		915,313
資産の部合計	2,170,934,401	2,170,934,401		2,170,934,401
流動負債	211,621,488	211,621,488		211,621,488
事業未払金	35,301,592	35,301,592		35,301,592
その他の未払金	122,275,390	122,275,390		122,275,390
１年以内返済予定設備資金借入金	18,162,000	18,162,000		18,162,000
預り金	69,874	69,874		69,874
職員預り金	1,837,540	1,837,540		1,837,540
賞与引当金	33,975,092	33,975,092		33,975,092
固定負債	270,522,010	270,522,010		270,522,010
設備資金借入金	258,518,000	258,518,000		258,518,000
退職給付引当金	12,004,010	12,004,010		12,004,010
負債の部合計	482,143,498	482,143,498		482,143,498
基本金	500,793,307	500,793,307		500,793,307
国庫補助金等特別積立金	333,279,788	333,279,788		333,279,788
その他の積立金	130,857,275	130,857,275		130,857,275
移行時特別積立金	21,137,275	21,137,275		21,137,275
人件費積立金	14,700,000	14,700,000		14,700,000
修繕費積立金	25,900,000	25,900,000		25,900,000
備品等購入積立金	7,600,000	7,600,000		7,600,000
施設整備等積立金	61,520,000	61,520,000		61,520,000
次期繰越活動増減差額	723,860,533	723,860,533		723,860,533
（うち当期活動増減差額）	△ 6,984,976	△ 6,984,976		△ 6,984,976
純資産の部合計	1,688,790,903	1,688,790,903		1,688,790,903
負債及び純資産の部合計	2,170,934,401	2,170,934,401		2,170,934,401

事業区分　貸借対照表内訳表

平成 26 年 03 月 31 日　現在

社会福祉法人　和松会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部　拠点区分合計	和松園拠点区分合計	松寿園　拠点区分合計	清松園　拠点区分合計	松秀園　拠点区分合計	和松会生活介護事業所 拠点区分合計	社福　合計	社福　内部取引消去	社会福祉事業合計
流動資産	75,992,674	26,133,705	327,391,704	395,536,679	31,825,699	124,799,564	981,680,025	△ 26,549,350	955,130,675
現金預金	75,992,674	6,548,438	245,005,399	349,723,329	4,398,366	124,799,564	806,467,770		806,467,770
事業未収金		460,939	55,542,307	45,007,686	27,270,016		128,280,948	△ 49,350	128,231,598
未収金		77,805	2,774,311	175,364	92,295		3,119,775	△ 2,500,000	619,775
未収補助金		18,957,223	26,205	100,000			19,083,428		19,083,428
立替金			15,402	270,130	65,022		350,554		350,554
前払金		89,300	28,080	260,170			377,550		377,550
拠点区分間貸付金			24,000,000				24,000,000	△ 24,000,000	
固定資産	60,000	109,553,474	297,250,525	126,698,177	532,510,936	149,730,614	1,215,803,726		1,215,803,726
（基本財産）		32,957,879	210,997,995	90,909,411	518,478,085	133,808,840	987,152,210		987,152,210
土地		24,087,170	49,569,771	14,200,718	78,182,845		166,040,504		166,040,504
建物		8,870,709	161,428,224	76,708,693	440,295,240	133,808,840	821,111,706		821,111,706
（その他の固定資産）	60,000	76,595,595	86,252,530	35,788,766	14,032,851	15,921,774	228,651,516		228,651,516
土地		1,125,000					1,125,000		1,125,000
建物		17,673,481	9	664,186			18,337,676		18,337,676
構築物		258,370		410,093	9,253,973		9,922,436		9,922,436
車輌運搬具		3,279,491	3,459,667	3	2	4,472,609	11,211,772		11,211,772
器具及び備品		3,491,942	13,921,491	7,708,216	1,661,042	9,570,541	36,353,232		36,353,232
ソフトウェア		785,925	1,478,121	2,824,116	109,725	1,566,277	6,764,164		6,764,164
出資金	60,000						60,000		60,000
退職給付引当資産		1,649,523	4,598,254	3,044,877	2,711,356		12,004,010		12,004,010
措置施設繰越特定預金		5,500,000					5,500,000		5,500,000
移行時減価償却特別積立金			1,100,638				1,100,638		1,100,638
その他の積立資産		42,700,000	61,520,000	21,137,275			125,357,275		125,357,275
長期前払費用		131,863	174,350		296,753	312,347	915,313		915,313
資産の部合計	76,052,674	135,687,179	624,642,229	522,234,856	564,336,635	274,530,178	2,197,483,751	△ 26,549,350	2,170,934,401
流動負債	2,377,091	8,455,272	28,964,176	20,156,243	51,048,073	127,169,983	238,170,838	△ 26,549,350	211,621,488
事業未払金	538,377	4,874,927	11,777,274	11,844,077	4,433,694	1,882,593	35,350,942	△ 49,350	35,301,592
その他の未払金					2,500,000	122,275,390	124,775,390	△ 2,500,000	122,275,390
１年以内返済予定設備資金借入金			2,250,000		12,900,000	3,012,000	18,162,000		18,162,000
預り金	1,174	68,700					69,874		69,874
職員預り金	1,837,540						1,837,540		1,837,540
拠点区分間借入金					24,000,000		24,000,000	△ 24,000,000	
賞与引当金		3,511,645	14,936,902	8,312,166	7,214,379		33,975,092		33,975,092
固定負債		1,649,523	11,348,254	3,044,877	157,511,356	96,968,000	270,522,010		270,522,010
設備資金借入金			6,750,000		154,800,000	96,968,000	258,518,000		258,518,000
退職給付引当金		1,649,523	4,598,254	3,044,877	2,711,356		12,004,010		12,004,010
負債の部合計	2,377,091	10,104,795	40,312,430	23,201,120	208,559,429	224,137,983	508,692,848	△ 26,549,350	482,143,498
基本金		165,735,971	216,080,940	118,976,396			500,793,307		500,793,307
国庫補助金等特別積立金		4,581,366	76,280,408	31,252,859	176,452,119	44,713,036	333,279,788		333,279,788
その他の積立金		48,200,000	61,520,000	21,137,275			130,857,275		130,857,275
移行時特別積立金				21,137,275			21,137,275		21,137,275
人件費積立金		14,700,000					14,700,000		14,700,000
修繕費積立金		25,900,000					25,900,000		25,900,000
備品等購入積立金		7,600,000					7,600,000		7,600,000
施設整備等積立金			61,520,000				61,520,000		61,520,000
次期繰越活動増減差額	73,675,583	△ 92,934,953	230,448,451	327,667,206	179,325,087	5,679,159	723,860,533		723,860,533
（うち当期活動増減差額）	△ 1,991,659	△ 4,148,113	3,287,259	9,606,126	△ 16,580,648	2,842,059	△ 6,984,976		△ 6,984,976
純資産の部合計	73,675,583	125,582,384	584,329,799	499,033,736	355,777,206	50,392,195	1,688,790,903		1,688,790,903
負債及び純資産の部合計	76,052,674	135,687,179	624,642,229	522,234,856	564,336,635	274,530,178	2,197,483,751	△ 26,549,350	2,170,934,401

財務諸表に対する注記　（社会福祉法人和松会）

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)有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券

保有ありません。

②上記以外の有価証券

信用金庫出資金

(2)棚卸資産評価基準及び評価方法　②上記以外の有価証券

棚卸資産ございません。

(3)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっている

無形固定資産

定額法によっている

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、残存価格を零とする定額法によっている。

長期前払費用

定額法によっている。

(4)引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給与引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

変更ございません。

4. 法人で採用する退職給付制度

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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみであり作成はしていない。

(3) 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)

(4)収益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)

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。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分

「本部」

イ 和松園拠点区分(社会福祉事業)

「軽費老人ホーム和松園」

「いきいきホーム松風苑」

ウ 松寿園拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム松寿園」

「老人短期入所事業松寿園」

「通所介護事業所(デイサービスセンター)」

「認知症対応型通所介護事業(デイサービスセンター)」

「外出支援事業)」

「居宅介護支援事業」

「高齢者総合相談支援事業和松会」

エ 清松園拠点区分(社会福祉事業)

「清松園生活介護事業」

「清松園入所支援事業」

「清松園日中一時支援事業」

「清松園配食サービス事業」

「障害福祉サービス事業清松園短期入所事業」

「相談支援事業清松園」

「指定特定相談支援事業」

オ 松秀園拠点区分

「特別養護老人ホーム 松秀園」

カ 和松会生活介護事業所拠点区分

「和松会生活介護事業」

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。

基本財産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土　地	166,040,504	0	0	166,040,504
建　物	738,908,140	134,636,200	52,432,634	821,111,706

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規程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)　95, 653, 775 円

建物(基本財産)　626, 213, 529 円

計　721, 867, 304 円

担保している債務の種類および館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)　276, 680, 000円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,863,405,419	1,042,293,713	821,111,706
その他建物・構築物	177,541,230	149,281,118	28,260,112
器具及び備品	231,326,187	194,972,955	36,353,232
車両運搬具	37,133,436	25,921,664	11,211,772
その他の固定資産	20,366,714	13,602,550	6,764,164
合　計	2,329,772,986	1,426,072,000	903,700,986

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

該当なし。

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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

該当なし。

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

当法人は、平成26年4月1日付けで掛川市杉谷南に新たに生活介護事業所 ぴの ほーぷ（定員20名）を開設しました。

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし。