

平成 2 7 年度 財務諸表

社会福祉法人 和松会

資金収支計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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	541,286,000	541,987,033	△701,033	
	老人福祉事業収入	120,277,000	119,961,334	315,666	
	障害福祉サービス等事業収入	354,152,000	354,809,023	△657,023	
	借入金利息補助金収入	1,006,000	1,007,340	△1,340	
	経常経費寄附金収入	1,500,000	1,580,000	△80,000	
	受取利息配当金収入	235,000	240,553	△5,553	
	その他の収入	10,740,000	10,782,768	△42,768	
	事業活動収入計 (1)	1,029,196,000	1,030,368,051	△1,172,051	
	支出				
	人件費支出	668,952,000	657,282,983	11,669,017	
	事業費支出	160,523,000	152,168,274	8,354,726	
	事務費支出	176,999,000	169,334,843	7,664,157	
	利用者負担軽減額	160,000	149,277	10,723	
	支払利息支出	4,255,000	4,253,780	1,220	
	その他の支出	7,943,000	7,808,138	134,862	
	事業活動支出計 (2)	1,018,832,000	990,997,295	27,834,705	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	10,364,000	39,370,756	△29,006,756	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,763,000	6,763,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	6,763,000	6,763,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,346,000	22,346,000	0	
	固定資産取得支出	13,727,000	12,633,624	1,093,376	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	558,000	558,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	36,631,000	35,537,624	1,093,376	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	△29,868,000	△28,774,624	△1,093,376	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	24,743,000	24,743,099	△99	
	その他の活動収入計 (7)	24,743,000	24,743,099	△99	
	支出				
	積立資産支出	1,917,000	1,904,200	12,800	
	その他の活動支出計 (8)	1,917,000	1,904,200	12,800	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)	22,826,000	22,838,899	△12,899	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3+6+9-10)		3,322,000	33,435,031	△30,113,031	
前期末支払資金残高 (12)		864,827,943	864,827,943	0	
当期末支払資金残高 (11+12)		868,149,943	898,262,974	△30,113,031	

事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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	清松園	拠点区分合計	松秀園	拠点区分合計	びの ぼーぶ 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
事業活動による収支	収入												
	介護保険事業収入	0	0	358,337,363	0	0	0	183,649,670	0	0	541,987,033	0	541,987,033
	老人福祉事業収入	0	120,632,634	0	0	0	0	0	0	0	120,632,634	△671,300	119,961,334
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	283,910,626	0	0	70,898,397	354,809,023	0	0	354,809,023
	借入金利息補助金収入	0	0	148,500	0	0	0	438,840	420,000	1,007,340	0	0	1,007,340
	経常経費寄附金収入	1,580,000	0	0	0	0	0	0	0	1,580,000	0	0	1,580,000
	受取利息配当金収入	19,228	14,658	109,746	93,948	1,282	0	0	1,691	240,553	0	0	240,553
	その他の収入	361,886	1,674,387	3,418,206	3,138,458	1,279,070	910,761	10,782,768	0	0	10,782,768	0	10,782,768
	事業活動収入計 (1)	1,961,114	122,321,679	362,013,815	287,143,032	185,368,882	72,230,849	1,031,039,351	△671,300	1,030,368,051	0	0	1,030,368,051
	支出												
	人件費支出	1,670,000	62,859,015	256,933,813	164,165,175	120,715,325	50,939,655	657,282,983	0	0	657,282,983	0	657,282,983
施設整備等による収支	事業費支出	0	31,990,517	52,854,298	37,748,013	25,712,374	4,534,372	152,839,574	△671,300	152,168,274	0	0	152,168,274
	事務費支出	600,085	26,170,911	36,107,172	82,264,775	18,754,196	5,437,704	169,334,843	0	169,334,843	0	0	169,334,843
	利用者負担軽減額	0	0	149,277	0	0	0	149,277	0	149,277	0	0	149,277
	支払利息支出	0	0	148,500	0	3,263,700	841,580	4,253,780	0	4,253,780	0	0	4,253,780
	その他の支出	0	971,264	2,709,438	2,492,208	851,472	783,756	7,808,138	0	7,808,138	0	0	7,808,138
	事業活動支出計 (2)	2,270,085	121,991,707	348,902,498	286,670,171	169,297,067	62,537,067	991,668,595	△671,300	990,997,295	0	0	990,997,295
	事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	△308,971	329,972	13,111,317	472,861	16,071,795	9,693,782	39,370,756	0	39,370,756	0	0	39,370,756
	施設整備等補助金収入	0	0	2,250,000	0	0	4,513,000	6,763,000	0	6,763,000	0	0	6,763,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	2,250,000	0	0	4,513,000	6,763,000	0	6,763,000	0	0	6,763,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	2,250,000	0	12,900,000	7,196,000	22,346,000	0	22,346,000	0	0	22,346,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	0	1,468,044	11,059,200	0	106,380	12,633,624	0	12,633,624	0	0	12,633,624
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	558,000	0	0	558,000	0	558,000	0	0	558,000
	施設整備等支出計 (5)	0	0	3,718,044	11,617,200	12,900,000	7,302,380	35,537,624	0	35,537,624	0	0	35,537,624
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	0	0	△1,468,044	△11,617,200	△12,900,000	△2,789,380	△28,774,624	0	△28,774,624	0	0	△28,774,624
	積立資産取崩収入	0	2,400,000	551,140	21,289,275	502,684	0	24,743,099	0	24,743,099	0	0	24,743,099
	その他の活動収入計 (7)	0	2,400,000	551,140	21,289,275	502,684	0	24,743,099	0	24,743,099	0	0	24,743,099
	積立資産支出	0	538,000	538,200	400,200	289,800	138,000	1,904,200	0	1,904,200	0	0	1,904,200
	その他の活動支出計 (8)	0	538,000	538,200	400,200	289,800	138,000	1,904,200	0	1,904,200	0	0	1,904,200
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)	0	1,862,000	12,940	20,889,075	212,884	△138,000	22,838,899	0	22,838,899	0	0	22,838,899
	予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3+6+9-10)		△308,971	2,191,972	11,656,213	9,744,736	3,384,679	6,766,402	33,435,031	0	33,435,031	0	0	33,435,031
前期末支払資金残高 (12)		58,194,696	24,157,223	325,929,001	440,468,822	30,788	16,047,413	864,827,943	0	864,827,943	0	0	864,827,943
当期末支払資金残高 (11+12)		57,885,725	26,349,195	337,585,214	450,213,558	3,415,467	22,813,815	898,262,974	0	898,262,974	0	0	898,262,974

事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	541,987,033	554,225,292	△12,238,259
	老人福祉事業収益	119,961,334	124,082,467	△4,121,133
	障害福祉サービス等事業収益	354,809,023	340,392,550	14,416,473
	経常経費寄附金収益	1,580,000	1,937,563	△357,563
	サービス活動収益計 (1)	1,018,337,390	1,020,637,872	△2,300,482
	費用			
	人件費	656,441,222	657,213,426	△772,204
	事業費	152,168,274	157,167,987	△4,999,713
	事務費	169,465,067	116,369,257	53,095,810
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	149,277	214,069	△64,792
	減価償却費	70,769,652	75,548,822	△4,779,170
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,533,566	△30,809,260	△1,724,306
	サービス活動費用計 (2)	1,016,459,926	975,704,301	40,755,625
	サービス活動増減差額 (3) = (1-2)	1,877,464	44,933,571	△43,056,107
	収入			
	借入金利息補助金収益	1,007,340	1,109,000	△101,660
	受取利息配当金収益	240,553	229,496	11,057
	その他のサービス活動外収益	10,782,768	10,580,537	202,231
	サービス活動外収益計 (4)	12,030,661	11,919,033	111,628
	費用			
	支払利息	4,253,780	4,601,675	△347,895
	その他のサービス活動外費用	7,924,138	8,168,188	△244,050
	サービス活動外費用計 (5)	12,177,918	12,769,863	△591,945
	サービス活動外増減差額 (6) = (4-5)	△147,257	△850,830	703,573
	経常増減差額 (7) = (3+6)	1,730,207	44,082,741	△42,352,534
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	6,763,000	4,059,840	2,703,160
	固定資産受贈額	183,490	272,268	△88,778
	その他の特別収益	116,000	9,400	106,600
	特別収益計 (8)	7,062,490	4,341,508	2,720,982
	費用			
	固定資産売却損・処分損	17	15	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,763,000	4,059,840	2,703,160
	特別費用計 (9)	6,763,017	4,059,855	2,703,162
	特別増減差額 (10) = (8-9)	299,473	281,653	17,820
繰越活動増減の部	当期活動増減差額 (11) = (7+10)	2,029,680	44,364,394	△42,334,714
	前期繰越活動増減差額 (12)	767,824,927	723,860,533	43,964,394
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)	769,854,607	768,224,927	1,629,680
	その他の積立金取崩額 (15)	23,537,275		23,537,275
	その他の積立金積立額 (16)	△400,000	△400,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	792,991,882	767,824,927	25,166,955

事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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	びの ほうぶ 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
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	0	0	358,337,363	0	183,649,670	0	541,987,033	0	541,987,033
	老人福祉事業収益	0	120,632,634	0	0	0	0	120,632,634	△671,300	119,961,334
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	283,910,626	0	70,898,397	354,809,023	0	354,809,023
	経常経費寄附金収益	1,580,000	0	0	0	0	0	1,580,000	0	1,580,000
	サービス活動収益計 (1)	1,580,000	120,632,634	358,337,363	283,910,626	183,649,670	70,898,397	1,019,008,690	△671,300	1,018,337,390
	費 人件費	1,670,000	62,524,223	255,744,329	164,714,433	120,259,230	51,529,007	656,441,222	0	656,441,222
	事業費	0	31,990,517	52,854,298	37,748,013	25,712,374	4,534,372	152,839,574	△671,300	152,168,274
	事務費	600,085	26,205,957	35,964,930	82,264,775	18,881,376	5,547,944	169,465,067	0	169,465,067
	利用者負担軽減額	0	0	149,277	0	0	0	149,277	0	149,277
	減価償却費	0	5,510,514	15,144,574	9,702,274	32,383,964	8,028,326	70,769,652	0	70,769,652
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△249,392	△9,021,530	△3,614,422	△14,418,101	△5,230,121	△32,533,566	0	△32,533,566
	サービス活動費用計 (2)	2,270,085	125,981,819	350,835,878	290,815,073	182,818,843	64,409,528	1,017,131,226	△671,300	1,016,459,926
	サービス活動増減差額 (3) = (1-2)	△690,085	△5,349,185	7,501,485	△6,904,447	830,827	6,488,869	1,877,464	0	1,877,464
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	0	0	148,500	0	438,840	420,000	1,007,340	0	1,007,340
	受取利息配当金収益	19,228	14,658	109,746	93,948	1,282	1,691	240,553	0	240,553
	その他のサービス活動外収益	361,886	1,674,387	3,418,206	3,138,458	1,279,070	910,761	10,782,768	0	10,782,768
	サービス活動外収益計 (4)	381,114	1,689,045	3,676,452	3,232,406	1,719,192	1,332,452	12,030,661	0	12,030,661
	費 支払利息	0	0	148,500	0	3,263,700	841,580	4,253,780	0	4,253,780
	その他のサービス活動外費用	0	971,264	2,750,838	2,533,608	884,672	783,756	7,924,138	0	7,924,138
	サービス活動外費用計 (5)	0	971,264	2,899,338	2,533,608	4,148,372	1,625,336	12,177,918	0	12,177,918
	サービス活動外増減差額 (6) = (4-5)	381,114	717,781	777,114	698,798	△2,429,180	△292,884	△147,257	0	△147,257
	経常増減差額 (7) = (3+6)	△308,971	△4,631,404	8,278,599	△6,205,649	△1,598,353	6,195,985	1,730,207	0	1,730,207
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	0	2,250,000	0	0	4,513,000	6,763,000	0	6,763,000
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	183,490	183,490	0	183,490
	その他の特別収益	0	0	41,400	41,400	33,200	0	116,000	0	116,000
	特別収益計 (8)	0	0	2,291,400	41,400	33,200	4,696,490	7,062,490	0	7,062,490
	固定資産売却損・処分損	0	6	1	10	0	0	17	0	17
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	2,250,000	0	0	4,513,000	6,763,000	0	6,763,000
	特別費用計 (9)	0	6	2,250,001	10	0	4,513,000	6,763,017	0	6,763,017
	特別増減差額 (10) = (8-9)	0	△6	41,399	41,390	33,200	183,490	299,473	0	299,473
	当期活動増減差額 (11) = (7+10)	△308,971	△4,631,410	8,319,998	△6,164,259	△1,565,153	6,379,475	2,029,680	0	2,029,680
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	58,254,696	△95,980,581	236,158,885	379,589,426	175,231,325	14,571,176	767,824,927	0	767,824,927
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)	57,945,725	△100,611,991	244,478,883	373,425,167	173,666,172	20,950,651	769,854,607	0	769,854,607
	その他の積立金取崩額 (15)	0	2,400,000	0	21,137,275	0	0	23,537,275	0	23,537,275
	その他の積立金積立額 (16)	0	△400,000	0	0	0	0	△400,000	0	△400,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	57,945,725	△98,611,991	244,478,883	394,562,442	173,666,172	20,950,651	792,991,882	0	792,991,882

貸 借 対 照 表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会

法人事業会計

(単位：円)

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	933,823,822	899,312,966	34,510,856	流動負債	94,192,852	94,257,164	△64,312
現金預金	778,785,641	735,002,218	43,783,423	事業未払金	21,051,690	22,163,222	△1,111,532
事業未収金	134,390,807	144,099,236	△9,708,429	その他の未払金	578,880	1,393,200	△814,320
未収金	763,854	690,396	73,458	1年以内返済予定設備資金借入金	22,346,000	22,346,000	
未収補助金	18,765,058	18,933,772	△168,714	1年以内返済予定リース債務	558,000	558,000	
立替金	661,552	205,794	455,758	未払費用	9,392,900	8,896,714	496,186
前払金	456,910	381,550	75,360	預り金	1,547,045	79,440	1,467,605
固定資産	1,071,815,839	1,152,853,517	△81,037,678	職員預り金	2,990,333	1,952,447	1,037,886
(基本財産)	878,583,176	931,505,952	△52,922,776	賞与引当金	35,728,004	36,868,141	△1,140,137
土地	166,040,504	166,040,504		固定負債	228,781,818	251,503,442	△22,721,624
建物	712,542,672	765,465,448	△52,922,776	設備資金借入金	213,826,000	236,172,000	△22,346,000
(その他の固定資産)	193,232,663	221,347,565	△28,114,902	リース債務	1,720,500	2,278,500	△558,000
土地	1,125,000	1,125,000		退職給付引当金	13,235,318	13,052,942	182,376
建物	17,104,396	17,630,384	△525,988	負債の部合計	322,974,670	345,760,606	△22,785,936
構築物	4,625,980	7,274,208	△2,648,228	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	5,887,658	8,389,761	△2,502,103	基本金	500,793,307	500,793,307	
器具及び備品	35,354,491	32,274,980	3,079,511	国庫補助金等特別積立金	280,759,802	306,530,368	△25,770,566
有形リース資産	2,278,500	2,836,500	△558,000	その他の積立金	108,120,000	131,257,275	△23,137,275
ソフトウェア	3,835,160	5,710,131	△1,874,971	移行時特別積立金		21,137,275	△21,137,275
出資金	60,000	60,000		人件費積立金	14,700,000	14,700,000	
退職給付引当資産	13,235,318	13,052,942	182,376	修繕費積立金	23,500,000	25,900,000	△2,400,000
措置施設繰越特定資産	5,500,000	5,500,000		備品等購入積立金	8,400,000	8,000,000	400,000
移行時減価償却特別積立資産	1,100,638	1,100,638		施設整備等積立金	61,520,000	61,520,000	
その他の積立資産	102,620,000	125,757,275	△23,137,275	次期繰越活動増減差額	792,991,882	767,824,927	25,166,955
長期前払費用	505,522	635,746	△130,224	(うち当期活動増減差額)	2,029,680	44,364,394	△42,334,714
資産の部合計	2,005,639,661	2,052,166,483	△46,526,822	純資産の部合計	1,682,664,991	1,706,405,877	△23,740,886
				負債及び純資産の部合計	2,005,639,661	2,052,166,483	△46,526,822

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 28 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	ひの ぼーぶ 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	60,917,270	31,200,337	349,138,758	460,029,943	32,572,867	24,024,847	957,884,022	△24,060,200	933,823,822
現金預金	60,914,372	13,861,443	274,206,015	414,773,820	5,117,826	9,912,165	778,785,641		778,785,641
事業未収金		455,480	50,642,773	44,141,231	27,330,606	11,880,917	134,451,007	△60,200	134,390,807
未収金		79,056	252,453	186,624	63,956	181,765	763,854		763,854
未収補助金		16,715,056				2,050,000	18,765,056		18,765,056
立替金	2,898		9,437	588,738	60,479		661,552		661,552
前払金		89,300	28,080	339,530			456,910		456,910
拠点区分間貸付金			24,000,000				24,000,000	△24,000,000	
固定資産	60,000	96,732,261	269,289,948	102,469,575	468,152,619	135,111,436	1,071,815,839		1,071,815,839
(基本財産)		27,328,763	187,746,717	79,307,067	460,320,133	123,880,496	878,583,176		878,583,176
土地		24,087,170	49,569,771	14,200,718	78,182,845		166,040,504		166,040,504
建物		3,241,593	138,176,946	65,106,349	382,137,288	123,880,496	712,542,672		712,542,672
(その他の固定資産)	60,000	69,403,498	81,543,231	23,162,508	7,832,486	11,230,940	193,232,663		193,232,663
土地		1,125,000					1,125,000		1,125,000
建物		16,453,491	9	469,592		181,304	17,104,396		17,104,396
構築物		93,756		104,029	4,428,195		4,625,980		4,625,980
車輛運搬具		1,179,480	1,999,851	2	2	2,708,323	5,887,658		5,887,658
器具及び備品		1,767,290	11,497,665	15,106,515	456,852	6,526,169	35,354,491		35,354,491
有形リース資産				2,278,500			2,278,500		2,278,500
ソフトウェア			410,378	1,538,193	957,440	929,149	3,835,160		3,835,160
出資金	60,000						60,000		60,000
退職給付引当資産		2,056,723	4,771,186	3,665,677	1,947,604	794,128	13,235,318		13,235,318
措置施設繰越特定資産		5,500,000					5,500,000		5,500,000
移行時減価償却特別積立資産			1,100,638				1,100,638		1,100,638
その他の積立資産		41,100,000	61,520,000				102,620,000		102,620,000
長期前払費用		127,758	243,504		42,393	91,867	505,522		505,522
資産の部合計	60,977,270	127,932,598	618,428,706	562,499,518	500,725,486	159,136,283	2,029,699,861	△24,060,200	2,005,639,661
流動負債	3,031,545	8,104,198	26,784,099	19,614,777	48,495,793	12,222,640	118,253,052	△24,060,200	94,192,852
事業未払金	41,212	4,050,682	7,332,968	5,523,885	3,317,991	845,152	21,111,890	△60,200	21,051,690
その他の未払金		578,880					578,880		578,880
1年以内返済予定設備資金借入金			2,250,000		12,900,000	7,196,000	22,346,000		22,346,000
1年以内返済予定リース債務				558,000			558,000		558,000
未払費用		723,960	3,641,696	2,821,955	1,839,409	365,880	9,392,900		9,392,900
預り金		76,500		1,470,545			1,547,045		1,547,045
職員預り金	2,990,333						2,990,333		2,990,333
拠点区分間借入金					24,000,000		24,000,000	△24,000,000	
賞与引当金		3,253,056	12,980,555	9,240,392	6,438,393	3,815,608	35,728,004		35,728,004
固定負債		2,056,723	7,021,186	5,386,177	130,947,604	83,370,128	228,781,818		228,781,818
設備資金借入金			2,250,000		129,000,000	82,576,000	213,826,000		213,826,000
リース債務				1,720,500			1,720,500		1,720,500
退職給付引当金		2,056,723	4,771,186	3,665,677	1,947,604	794,128	13,235,318		13,235,318
負債の部合計	3,031,545	10,160,921	33,805,285	25,000,954	179,443,397	95,592,768	347,034,870	△24,060,200	322,974,670
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		4,047,697	62,543,598	23,959,726	147,615,917	42,592,864	280,759,802		280,759,802
その他の積立金		46,600,000	61,520,000				108,120,000		108,120,000
人件費積立金		14,700,000					14,700,000		14,700,000
修繕費積立金		23,500,000					23,500,000		23,500,000
備品等購入積立金		8,400,000					8,400,000		8,400,000
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	57,945,725	△98,611,991	244,478,883	394,562,442	173,666,172	20,950,651	792,991,882		792,991,882
(うち当期活動増減差額)	△308,971	△4,631,410	8,319,998	△6,164,259	△1,565,153	6,379,475	2,029,680		2,029,680
純資産の部合計	57,945,725	117,771,677	584,623,421	537,498,564	321,282,089	63,543,515	1,682,664,991		1,682,664,991
負債及び純資産の部合計	60,977,270	127,932,598	618,428,706	562,499,518	500,725,486	159,136,283	2,029,699,861	△24,060,200	2,005,639,661

財務諸表の注記（法人合計）

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

棚卸資産ありません。

(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 ぴの ほーぷ拠点区分
「生活介護事業所 ぴの ほーぷ」

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	166,040,504	0	0	166,040,504
建 物	765,465,448	0	52,922,776	712,542,672

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)	551,407,429 円
計	647,061,204 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)	212,280,000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	1,150,862,747	712,542,672
その他建物・構築物	177,724,720	155,994,344	21,730,376
器具及び備品	233,046,866	197,692,375	35,354,491
車両運搬具	32,436,002	26,548,344	5,887,658
その他固定資産	26,435,446	19,196,786	7,238,660
合計	2,333,048,453	1,550,294,596	782,753,857

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

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

監事監査報告書

平成28年5月23日

社会福祉法人 和松会

理事長 有海司郎 殿

私たち監事は、社会福祉法人和松会の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の業務執行状況、財産の状況及び施設管理・運営の状況について監査をいたしました。

この監査にあたって、私たち監事は、関連する法令および通知に従い、社会福祉法人監事監査要領（全社協監事監査基準）並びに監事のための監査チェックマニュアル（静岡県社会福祉協議会編纂改訂9版）に定められた監査手続きを実施いたしました。

以上、平成27年度の社会福祉法人和松会の事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適正と認めます。

監事 八木 剛久 

監事 尾高 英雄 