

平成30年度 計算書類等

社会福祉法人 和松会

事業活動計算書

(自) 平成 30 年 04 月 01 日 (至) 平成 31 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	467,345,709	463,917,230	3,428,479
	老人福祉事業収益	118,142,054	120,057,253	△1,915,199
	障害福祉サービス等事業収益	393,290,822	366,219,373	27,071,449
	経常経費寄附金収益	1,400,000	1,651,000	△251,000
	サービス活動収益計 (1)	980,178,585	951,844,856	28,333,729
	費用			
	人件費	660,553,005	643,125,608	17,427,397
	事業費	148,414,108	145,106,630	3,307,478
	事務費	121,867,419	118,869,189	2,998,230
サービス活動外増減の部	減価償却費	68,891,547	71,873,754	△2,982,207
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,749,455	△37,193,820	4,444,365
	徴収不能引当金繰入	50,000		50,000
	サービス活動費用計 (2)	967,026,624	941,781,361	25,245,263
	サービス活動増減差額 (3) = (1-2)	13,151,961	10,063,495	3,088,466
	収入			
	借入金利息補助金収益	653,360	773,020	△119,660
	受取利息配当金収益	66,580	68,318	△1,738
	その他のサービス活動外収益	10,091,164	10,209,326	△118,162
	サービス活動外収益計 (4)	10,811,104	11,050,664	△239,560
特別増減の部	費用			
	支払利息	3,072,123	3,465,853	△393,730
	その他のサービス活動外費用	7,329,584	6,835,539	494,045
	サービス活動外費用計 (5)	10,401,707	10,301,392	100,315
	サービス活動外増減差額 (6) = (4-5)	409,397	749,272	△339,875
	経常増減差額 (7) = (3+6)	13,561,358	10,812,767	2,748,591
	収入			
	施設整備等補助金収益	4,477,496	6,763,000	△2,285,504
	固定資産受贈額		2,877,943	△2,877,943
	その他の特別収益	3,642,415	1,366,979	2,275,436
	特別収益計 (8)	8,119,911	11,164,764	△3,044,853
繰越活動増減の部	減費用			
	固定資産売却損・処分損	99,381	11	99,370
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,187,000	9,640,943	△6,453,943
	特別費用計 (9)	3,286,381	9,797,796	△6,511,415
	特別増減差額 (10) = (8-9)	4,833,530	1,366,968	3,466,562
	当期活動増減差額 (11) = (7+10)	18,394,888	12,179,735	6,215,153
	前期繰越活動増減差額 (12)	850,239,346	842,459,611	7,779,735
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)	868,634,234	854,639,346	13,994,888
	その他の積立金取崩額 (15)	1,300,000	1,800,000	△500,000
	その他の積立金積立額 (16)	△8,400,000	△6,200,000	△2,200,000
繰越活動増減の部				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	861,534,234	850,239,346	11,294,888

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 和松会

[illegible]

事業区分 事業活動内訳表
(自) 平成 30 年 04 月 01 日 (至) 平成 31 年 03 月 31 日

社会福祉法人 和松会

(単位：円)

勘 定 科 目		社 福 合 計	社 福 内 部 取 引 消 去	社 会 福 祉 事 業 合 計			
サ-ビス活動増減の部	介護保険事業収益	467,345,709		467,345,709			
	老人福祉事業収益	118,686,654	△544,600	118,142,054			
	障害福祉サ-ビス等事業収益	393,290,822	0	393,290,822			
	経常経費寄附金収益	1,400,000	0	1,400,000			
	サ-ビス活動収益計 (1)	980,723,185	△544,600	980,178,585			
	人件費	660,553,005	0	660,553,005			
	事業費	148,963,708	△549,600	148,414,108			
	事務費	121,867,419	0	121,867,419			
	減価償却費	68,891,547	0	68,891,547			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,749,455	0	△32,749,455			
サ-ビス活動増減の部	徴収不能引当金繰入	50,000	0	50,000			
	サ-ビス活動費用計 (2)	967,576,224	△549,600	967,026,624			
	サ-ビス活動増減差額 (3) = (1-2)	13,146,961	5,000	13,151,961			
	借入金利息補助金収益	653,360	0	653,360			
	受取利息配当金収益	66,580	0	66,580			
	その他のサ-ビス活動外収益	10,096,164	△5,000	10,091,164			
	サ-ビス活動外収益計 (4)	10,816,104	△5,000	10,811,104			
	支払利息	3,072,123	0	3,072,123			
	その他のサ-ビス活動外費用	7,329,584	0	7,329,584			
	サ-ビス活動外費用計 (5)	10,401,707	0	10,401,707			
特別増減の部	サ-ビス活動外増減差額 (6) = (4-5)	414,397	△5,000	409,397			
	経常増減差額 (7) = (3+6)	13,561,358	0	13,561,358			
	施設整備等補助金収益	4,477,496	0	4,477,496			
	その他の特別収益	3,642,415	0	3,642,415			
	特別収益計 (8)	8,119,911	0	8,119,911			
	固定資産売却損・処分損	99,381	0	99,381			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,187,000	0	3,187,000			
	特別費用計 (9)	3,286,381	0	3,286,381			
	特別増減差額 (10) = (8-9)	4,833,530	0	4,833,530			
	当期活動増減差額 (11) = (7+10)	18,394,888	0	18,394,888			
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	850,239,346	0	850,239,346			
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)	868,634,234	0	868,634,234			
	その他の積立金取崩額 (15)	1,300,000	0	1,300,000			
	その他の積立金積立額 (16)	△8,400,000	0	△8,400,000			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	861,534,234	0	861,534,234			

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成 30 年 04 月 01 日 (至) 平成 31 年 03 月 31 日

社会福祉法人 和松会
法人事業会計

(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	470,412,000	467,345,709	3,066,291	
	老人福祉事業収入	118,544,000	118,142,054	401,946	
	障害福祉サービス等事業収入	389,712,000	393,290,822	△3,578,822	
	借入金利息補助金収入	653,000	653,360	△360	
	経常経費寄附金収入	2,600,000	1,400,000	1,200,000	
	受取利息配当金収入	104,000	66,580	37,420	
	その他の収入	10,405,000	10,091,164	313,836	
	事業活動収入計 (1)	992,430,000	990,989,689	1,440,311	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	671,740,000	657,330,989	14,409,011	
	事業費支出	160,430,000	148,414,108	12,015,892	
	事務費支出	130,086,000	121,525,739	8,560,261	
	利用者負担軽減額	5,000	0	5,000	
	支払利息支出	3,073,000	3,072,123	877	
	その他の支出	7,833,000	7,300,584	532,416	
	流動資産評価損等による資金減少額	50,000	50,000	0	
	事業活動支出計 (2)	973,217,000	937,693,543	35,523,457	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	19,213,000	53,296,146	△34,083,146	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,476,000	4,477,496	△1,496	
	施設整備等収入計 (4)	4,476,000	4,477,496	△1,496	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,136,000	20,136,000	0	
	固定資産取得支出	6,324,000	5,546,796	777,204	
施設整備等による収支	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)	27,018,000	26,240,796	777,204	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	△22,542,000	△21,763,300	△778,700	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,615,000	1,616,200	△1,200	
	その他の活動収入計 (7)	5,615,000	1,616,200	3,998,800	
	支出				
	積立資産支出	10,212,000	10,200,000	12,000	
	その他の活動支出計 (8)	14,212,000	10,200,000	4,012,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)		△8,597,000	△8,583,800	△13,200	
予備費支出 (10)		850,000	0	850,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3+6+9-10)		△12,776,000	22,949,046	△35,725,046	
前期末支払資金残高 (12)		980,615,660	980,615,660	0	
当期末支払資金残高 (11+12)		967,839,660	1,003,564,706	△35,725,046	

事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30 年 04 月 01 日 (至) 平成 31 年 03 月 31 日

社会福祉法人 和松会

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	びのぼーぶ 拠点区分合計	障がい者サービス センター 拠点区分合計
収入	介護保険事業収入	0	0	0	0	276,428,960	276,428,960	0	0	0	190,916,749	0	0
	老人福祉事業収入	0	0	118,686,654	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0	0	279,406,077	279,406,077	0	0	83,861,900	30,022,845
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,360	329,000	0
支出	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0	0	0	0	100,000	100,000	0	1,000,000	0	0
	受取利息配当金収入	5,257	5,257	784	784	49,809	49,809	9,975	9,975	0	125	414	216
出	その他の収入	399,322	399,322	1,895,027	1,895,027	2,121,379	2,121,379	2,840,707	2,840,707	0	1,254,415	978,822	606,492
	事業活動収入計 (1)	704,579	704,579	120,582,465	120,582,465	278,600,148	278,600,148	282,356,759	282,356,759	0	193,495,649	85,170,136	30,629,553
減	人件費支出	2,035,000	2,035,000	62,706,583	62,706,583	210,783,869	210,783,869	168,913,272	168,913,272	0	126,248,717	55,301,518	31,342,030
	事業費支出	0	0	31,461,587	31,461,587	46,214,965	46,214,965	35,640,825	35,640,825	0	25,910,673	5,851,481	3,884,177
減	事務費支出	547,399	547,399	24,320,074	24,320,074	31,861,285	31,861,285	34,116,934	34,116,934	0	20,969,497	6,196,345	3,514,205
	支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,412,300	659,823	0
減	その他の支出	0	0	954,372	954,372	1,801,788	1,801,788	2,317,248	2,317,248	0	869,940	848,232	509,004
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	50,000	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0
収入	事業活動支出計 (2)	2,582,399	2,582,399	119,492,616	119,492,616	290,661,907	290,661,907	240,988,279	240,988,279	0	176,411,127	68,857,399	39,249,416
	事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	△1,877,820	△1,877,820	1,089,849	1,089,849	△12,061,759	△12,061,759	41,368,480	41,368,480	0	17,084,522	16,312,737	△8,619,863
収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,136,000	341,496
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,136,000	341,496
支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,900,000	7,236,000	0
	固定資産取得支出	0	0	140,280	140,280	2,050,260	2,050,260	2,819,316	2,819,316	0	256,380	140,280	140,280
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	558,000	558,000	0	0	0	0
	施設整備等支出計 (5)	0	0	140,280	140,280	2,050,260	2,050,260	3,377,316	3,377,316	0	13,156,380	7,376,280	140,280
収入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	0	0	△140,280	△140,280	△2,050,260	△2,050,260	△3,377,316	△3,377,316	0	△13,156,380	△3,240,280	201,216
	積立資産取崩収入	0	0	1,300,000	1,300,000	131,200	131,200	40,000	40,000	0	145,000	0	0
収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	1,300,000	1,300,000	131,200	131,200	40,000	40,000	0	145,000	0	0
	積立資産支出	420,000	420,000	496,600	496,600	414,000	414,000	5,400,200	5,400,200	0	276,000	3,151,800	41,400
支出	その他の活動支出計 (8)	420,000	420,000	496,600	496,600	414,000	414,000	5,400,200	5,400,200	0	276,000	3,151,800	41,400
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)	△420,000	△420,000	803,400	803,400	△282,800	△282,800	△5,360,200	△5,360,200	0	△131,000	△3,151,800	△41,400
収入	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)	△2,297,820	△2,297,820	1,752,969	1,752,969	△14,394,819	△14,394,819	32,630,964	32,630,964	0	3,797,142	9,920,657	△8,460,047

前期末支払資金残高 (12)	57,233,236	29,258,644	290,481,443	523,871,605	13,572,238	38,029,106	28,169,388
当期末支払資金残高 (11+12)	54,935,416	31,011,613	276,086,624	556,502,569	17,369,380	47,949,763	19,709,341

社会福祉法人 和松会

(単位:円)

勘 定 科 目		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	467,345,709	0	467,345,709			
	老人福祉事業収入	118,686,654	△544,600	118,142,054			
	障害福祉サービス等事業収入	393,290,822	0	393,290,822			
	借入金利息補助金収入	653,360	0	653,360			
	経常経費寄附金収入	1,400,000	0	1,400,000			
	受取利息配当金収入	66,580	0	66,580			
	その他の収入	10,096,164	△5,000	10,091,164			
	事業活動収入計 (1)	991,539,289	△549,600	990,989,689			
	支出	657,330,989	0	657,330,989			
	事業費支出	148,963,708	△549,600	148,414,108			
事務費支出	121,525,739	0	121,525,739				
支払利息支出	3,072,123	0	3,072,123				
その他の支出	7,300,584	0	7,300,584				
流動資産評価損等による資金減少額	50,000	0	50,000				
事業活動支出計 (2)	938,243,143	△549,600	937,693,543				
事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	53,296,146	0	53,296,146				
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,477,496	0	4,477,496			
	収入	4,477,496	0	4,477,496			
	施設整備等収入計 (4)	4,477,496	0	4,477,496			
	設備資金借入金元金償還支出	20,136,000	0	20,136,000			
	固定資産取得支出	5,546,796	0	5,546,796			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	558,000	0	558,000			
	施設整備等支出計 (5)	26,240,796	0	26,240,796			
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	△21,763,300	0	△21,763,300			
	積立資産取崩収入	1,616,200	0	1,616,200			
	その他の活動収入計 (7)	1,616,200	0	1,616,200			
その他の活動による収支	積立資産支出	10,200,000	0	10,200,000			
	その他の活動支出計 (8)	10,200,000	0	10,200,000			
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)	△8,583,800	0	△8,583,800			
	予備費支出 (10)	0	0	0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3+6+9-10)	22,949,046	0	22,949,046			
	前期末支払資金残高 (12)				980,615,660	0	980,615,660
	当期末支払資金残高 (11+12)				1,003,564,706	0	1,003,564,706

貸借対照表

平成 31 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会 法人事業合計

(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	
流動資産	1,051,062,786	1,025,433,233	25,629,553		
現金預金	900,156,231	883,149,006	17,007,225		2,401,939
事業未収金	130,324,610	124,757,882	5,566,728		1,142,455
未収金	675,291	593,422	81,869		△2,692,000
未収補助金	17,902,877	15,784,252	2,138,625		675,216
立替金	1,526,477	721,051	805,426		2,485,894
前払金	477,300	447,620	29,680		△938,140
固定資産	1,029,685,568	1,080,810,084	△51,124,516		△9,702
(基本財産)	842,360,043	897,110,827	△54,750,784		1,738,216
土地	166,040,504	166,040,504			△13,115,920
建物	676,319,539	731,070,323	△54,750,784		△17,444,000
(その他の固定資産)	187,325,525	183,699,257	3,626,268		2,818,080
土地	1,125,000	1,125,000			1,090,000
建物	14,983,803	15,637,334	△733,531		420,000
構築物	473,172	521,839	△48,667		
車輦運搬具	3,489,174	5,569,398	△2,080,224		
器具及び備品	22,229,660	27,526,081	△5,296,421		
有形リース資産	4,543,260	1,162,500	3,380,760		
ソフトウェア	4,025,233	3,889,202	136,031		
出資金	60,000	60,000			
退職給付引当資産	15,169,462	14,079,462	1,090,000		
措置施設繰越特定資産	5,500,000	5,500,000			
その他の積立資産	114,720,000	107,620,000	7,100,000		
長期前払費用	666,761	1,008,441	△341,680		
役員退職慰労引当資産	420,000		420,000		
資産の部合計	2,080,748,354	2,106,243,317	△25,494,963		
			純 資 産 の 部		
			基本金	500,793,307	500,793,307
			国庫補助金等特別積立金	321,444,649	354,620,519
			その他の積立金	120,220,000	113,120,000
			人件費積立金	14,700,000	14,700,000
			修繕費積立金	25,300,000	23,600,000
			備品等購入積立金	8,700,000	8,300,000
			施設整備等積立金	71,520,000	66,520,000
			次期繰越活動増減差額	861,534,234	850,239,346
			(うち当期活動増減差額)	18,394,888	12,179,735
			純資産の部合計	1,803,992,190	1,818,773,172
			負債及び純資産の部合計	2,080,748,354	2,106,243,317
					△25,494,963

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会

勘 定 科 目		(単位：円)									
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	障がい者サービス センター 拠点区分合計
流動資産											
現金預金	65,413,829	36,330,083	287,023,476	567,905,196	43,782,940	49,950,617	20,703,545				
事業未収金	65,366,366	18,600,113	226,512,736	521,976,841	16,541,479	35,940,931	15,217,765				
未収金		363,160	40,339,450	43,916,841	27,125,408	13,566,897	5,059,754				
未収補助金		74,520	135,756	263,629	68,688	78,408	54,290				
立替金	47,463	17,197,000	5,294	1,426,355	47,365	364,381	341,496				
前払金		95,290	30,240	321,530			30,240				
拠点区分間貸付金			20,000,000								
固定資産	480,000	87,473,674	180,419,394	94,869,720	376,540,330	119,025,309	170,877,141				
(基本財産)		24,087,175	105,695,244	61,920,424	373,083,205	108,987,980	168,586,015				
土地		24,087,170	34,204,971	14,200,718	78,182,845		15,364,800				
建物		5	71,490,273	47,719,706	294,900,360	108,987,980	153,221,215				
(その他の固定資産)	480,000	63,386,499	74,724,150	32,949,296	3,457,125	10,037,329	2,291,126				
土地		1,125,000	7	177,701		102,587	2				
建物		14,623,506		4	473,164						
構築物		4		1		2,561,559	193,499				
車輦運搬具		734,111	2		2	1,413,346	704,077				
器具及び備品		471,672	6,866,525	12,593,242	180,798						
有形リース資産				4,543,260							
ソフトウェア		133,266	1,600,247	1,415,280	133,268	133,266	609,906				
出資金	60,000										
退職給付引当資産		1,453,119	4,654,351	4,219,808	2,627,500	1,524,084	690,600				
措置施設繰越特定資産		5,500,000									
その他の積立資産		39,200,000	61,520,000	10,000,000		4,000,000					
長期前払費用		145,821	83,018		42,393	302,487	93,042				
役員退職慰労引当資産											
資産の部合計	65,893,829	123,803,757	467,442,870	662,774,916	420,323,270	168,975,926	191,580,686				
流動負債	10,478,413	8,260,229	21,803,403	23,737,100	45,859,706	10,568,533	3,183,638				
事業未払金		3,765,022	6,012,556	6,266,069	3,854,862	786,725	388,265				
1年以内返済予定設備資金借入金					12,900,000	4,544,000					
1年以内返済予定リース債務				1,233,216							
未払費用		1,473,048	4,924,296	5,136,558	2,558,698	1,214,129	605,939				
預り金		80,400									
職員預り金											
拠点区分間借入金	5,763,678				20,000,000						
賞与引当金		2,941,759	10,866,551	11,101,257	6,546,146	4,023,679	2,189,434				
固定負債	420,000	1,453,119	4,654,351	7,642,388	92,927,500	65,124,084	690,600				
設備資金借入金					90,300,000	63,600,000					

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会

(単位：円)

勘 定 科 目	社 福 合 計	社 福	内部取引消去	社会福祉事業合計				
流動資産	1,071,109,686		△20,046,900	1,051,062,786				
現金預金	900,156,231			900,156,231				
事業未収金	130,371,510		△46,900	130,324,610				
未収金	675,291			675,291				
未収補助金	17,902,877			17,902,877				
立替金	1,526,477			1,526,477				
前払金	477,300			477,300				
拠点区分間貸付金	20,000,000		△20,000,000					
固定資産	1,029,685,568			1,029,685,568				
(基本財産)	842,360,043			842,360,043				
土地	166,040,504			166,040,504				
建物	676,319,539			676,319,539				
(その他の固定資産)	187,325,525			187,325,525				
土地	1,125,000			1,125,000				
建物	14,903,803			14,903,803				
構築物	473,172			473,172				
車輛運搬具	3,489,174			3,489,174				
器具及び備品	22,229,660			22,229,660				
有形リース資産	4,543,260			4,543,260				
ソフトウェア	4,025,233			4,025,233				
出資金	60,000			60,000				
退職給付引当資産	15,169,462			15,169,462				
措置施設繰越特定資産	5,500,000			5,500,000				
その他の積立資産	114,720,000			114,720,000				
長期前払費用	666,761			666,761				
役員退職慰労引当資産	420,000			420,000				
資産の部合計	2,100,795,254		△20,046,900	2,080,748,354				
流動負債	123,891,022		△20,046,900	103,844,122				
事業未払金	25,788,234		△46,900	25,741,334				
1年以内返済予定設備資金借入金	17,444,000			17,444,000				
1年以内返済予定リース債務	1,233,216			1,233,216				
未払費用	15,912,668			15,912,668				
預り金	80,400			80,400				
職員預り金	5,763,678			5,763,678				
拠点区分間借入金	20,000,000		△20,000,000					
賞与引当金	37,668,826			37,668,826				
固定負債	172,912,042			172,912,042				
設備資金借入金	153,900,000			153,900,000				

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 和松会

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	びのほーぶ 拠点区分合計	障がい者サービス センター 拠点区分合計
リース債務													
退職給付引当金			420,000		1,453,119		4,654,351		3,422,580		2,627,500		690,600
役員退職慰労引当金									4,219,808			1,524,084	
負債の部合計			10,898,413		9,713,348		26,457,754		31,379,488		138,787,206		3,874,238
基本金													
国庫補助金等特別積立金					165,735,971		216,080,940		118,976,396				
その他の積立金					3,373,116		31,348,744		13,268,449		104,361,614		130,478,264
人件費積立金					44,700,000		61,520,000		10,000,000			4,000,000	
修繕費積立金					14,700,000								
備品等購入積立金					21,300,000							4,000,000	
施設整備等積立金					8,700,000								
次期繰越活動増減差額					61,520,000				10,000,000				
(うち当期活動増減差額)					△99,718,678		132,035,432		489,150,583		177,174,450		57,228,184
純資産の部合計			54,995,416		76,325		△20,228,476		33,673,771		1,663,888		△11,530,786
負債及び純資産の部合計			65,893,829		114,090,409		440,985,116		631,395,428		281,536,064		187,706,448
					123,803,757		467,442,870		662,774,916		420,323,270		191,580,686

社会福祉法人 和松会

勘定科目			社福 合計	社福 内部取引消去	社会福祉事業合計				(単位：円)
リース債務			3,422,580			3,422,580			
退職給付引当金			15,169,462			15,169,462			
役員退職慰労引当金			420,000			420,000			
負債の部合計			296,803,064	△20,046,900		276,756,164			
基本金			500,793,307			500,793,307			
国庫補助金等特別積立金			321,444,649			321,444,649			
その他の積立金			120,220,000			120,220,000			
人件費積立金			14,700,000			14,700,000			
修繕費積立金			25,300,000			25,300,000			
備品等購入積立金			8,700,000			8,700,000			
施設整備等積立金			71,520,000			71,520,000			
次期繰越活動増減差額			861,534,234			861,534,234			
(うち当期活動増減差額)			18,394,888			18,394,888			
純資産の部合計			1,803,992,190			1,803,992,190			
負債及び純資産の部合計			2,100,795,254	△20,046,900		2,080,748,354			

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) 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。

(3) 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。

④役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金に備えるため、支払見込額を計上している。

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(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(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4)収益事業における拠点区分別内訳表(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。

(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」

「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(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム 松秀園」
- カ ぴの ほーぷ拠点区分(社会福祉事業)
 - 「生活介護事業所 ぴの ほーぷ」
 - 「ぴの ほーぷ日中一時支援事業」
- キ 和松会障がい者デイサービスセンター拠点区分(社会福祉事業)
 - 「生活介護事業所 和松会障がい者デイサービスセンター」

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	166,040,504	0	0	166,040,504
建 物	731,070,323	0	54,750,784	676,319,539

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 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)	78,182,845円
建物(基本財産)	403,888,340円
計	482,071,185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)	158,100,000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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	(単位:円)
土地(基本財産)	166,040,504	0	166,040,504	
建物(基本財産)	1,990,438,819	1,314,119,280	676,319,539	
その他土地	1,125,000	0	1,125,000	
その他建物	134,856,694	119,952,891	14,903,803	
構築物	42,868,026	42,394,854	473,172	
車両運搬具	33,351,040	29,861,866	3,489,174	
器具及び備品	235,746,769	213,517,109	22,229,660	
有形リース資産	7,399,296	2,856,036	4,543,260	
合計	2,611,826,148	1,722,702,036	889,124,112	

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
純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし。

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

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
1 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	現金手許有高			運転資金として			561,784
普通預金	静岡銀行小笠支店他			運転資金として			819,594,447
定期預金	掛川信用金庫小笠支店他			運転資金として			80,000,000
				小計			900,156,231
事業未収金	各拠点		3月分介護報酬等				130,324,610
未収金	各拠点		職員給食費他				675,291
未収補助金	各拠点		軽費老人ホーム事務費補助金他				17,902,877
立替金	各拠点		入所者受診料他				1,526,477
前払金	各拠点		損害保険料他				477,300
流動資産合計					0	0	1,051,062,786
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	和松園 菊川市棚草1258他7筆		軽費老人ホーム				24,087,170
土地	松寿園 菊川市棚草1261他		特別養護老人ホーム デイサービスセンター				34,204,971
土地	隠デイ 菊川市猿渡260-1		障がい者デイサービスセンター				15,364,800
土地	清松園 菊川市棚草1284他16筆		障害者支援施設				14,200,718
土地	松秀園 菊川市高橋2774-1		特別養護老人ホーム				78,182,845
			小計				166,040,504
建物	和松園 菊川市棚草1258	1974年度	軽費老人ホーム和松園	130,170,628	130,170,624		4
建物	和松園 菊川市棚草1248-1-2	1973年度	いきいきホーム松風苑	5,071,200	5,071,199		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261-1	1979年度	特別養護老人ホーム松寿園	234,016,147	219,390,431		14,625,716
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1991年度	特別養護老人ホーム松寿園 ショート棟	72,192,391	54,722,996		17,469,395
建物	松寿園 菊川市猿渡258-1	1998年度	デイサービス認知症対応型	142,517,914	103,122,752		39,395,162
建物	松寿園 菊川市猿渡260-1	2017年度	デイサービス放射能除去対応型	127,033,400	9,707,164		117,326,236
建物	清松園 菊川市棚草1296	1983年度	障害者支援施設清松園	319,950,000	285,338,079		34,611,921
建物	清松園 菊川市棚草1298	1987年度	清松園クラブ室 (法人本部)	4,960,000	2,849,520		2,110,480
建物	清松園 菊川市棚草1298	1988年度	和松会宿直室	1,564,000	875,058		688,942
建物	清松園 菊川市棚草1284	1996年度	障害者支援施設清松園ショート棟	29,973,000	19,664,637		10,308,363
建物	松秀園 菊川市高橋2774-1	2006年度	特別養護老人ホーム松秀園	596,621,310	304,096,575		292,524,735
建物	松秀園 菊川市高橋2774-1	2011年度	特別養護老人ホーム松秀園スプリンクラー設	38,010,000	35,634,375		2,375,625
建物	びのほーぶ 掛川市杉谷南1丁目1	2014年度	生活介護事業所びのほーぶ	134,636,200	25,648,220		108,987,980
建物	隠デイ 菊川市猿渡260-1	1991年度	障がい者デイサービスセンター	153,722,629	117,827,650		35,894,979
			小計				676,319,539
基本財産合計					1,990,438,819	1,314,119,280	842,360,043
(2) その他の固定資産							
土地	和松園 菊川市棚草1254-1他1		山林				1,125,000
建物	和松園 菊川市棚草1226-1	1995年度	地域交流室	25,362,942	16,362,206		9,000,736
建物	和松園 菊川市棚草1248-1-3	1996年度	和松会ありえ	6,180,000	2,530,710		3,649,290
建物	和松園 菊川市棚草1258-2	1998年度	和松会陶芸教室	3,150,000	1,176,525		1,973,475
建物	和松園 菊川市棚草1258	1989年度	和松園浄化槽	16,200,000	16,199,999		1
建物	和松園 菊川市棚草1258	1985年度	和松園組立ハウス	290,000	289,999		1
建物	和松園 菊川市棚草1258	1991年度	和松園組立ハウス	906,400	906,399		1
建物	和松園 菊川市棚草1258	1995年度	和松園簡易物置	374,920	374,918		2
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1980年度	松寿園簡易物置	140,400	140,399		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1993年度	松寿園簡易物置	175,000	174,999		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1994年度	松寿園簡易物置	192,816	192,815		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1997年度	松寿園簡易物置	125,000	124,999		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1989年度	和松園浄化槽	17,400,000	17,399,999		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1989年度	松寿園スプリンクラー設備	31,209,000	31,208,999		1
建物	松寿園 菊川市棚草1261	1998年度	デイサービス倉庫	340,136	340,135		1
建物	清松園 菊川市棚草1284	1989年度	清松園スプリンクラー設備	30,000,000	29,999,999		1
建物	清松園 菊川市棚草1284	1984年度	清松園非常通報装置	1,530,000	1,529,999		1
建物	清松園 菊川市棚草1284	2014年度	清松園防災倉庫	680,400	502,701		177,699
建物	隠デイ 菊川市猿渡260-1	1999年度	デイサービス倉庫	220,500	220,499		1
建物	隠デイ 菊川市猿渡260-1	1999年度	デイサービス倉庫	195,690	195,689		1
建物	びのほーぶ 掛川市杉谷南1丁目1	2016年度	生活介護事業所物置	183,490	80,903		102,587
			小計				14,903,803
構築物	和松園 菊川市棚草1258		まいど夢周辺設備	1,829,058	1,829,057		1
構築物	和松園 菊川市棚草1258		街路灯・フェンス設置工事	656,250	656,247		3
構築物	清松園 菊川市棚草1284		清松園水路	3,468,570	3,468,569		1
構築物	清松園 菊川市棚草1284		清松園擁壁	5,001,050	5,001,049		1
構築物	清松園 菊川市棚草1284		清松園法面保護	3,231,052	3,231,051		1
構築物	清松園 菊川市棚草1284		清松園フェンス門扉	1,331,406	1,331,405		1
構築物	松秀園 菊川市高橋2774-1		松秀園外構工事	27,350,640	26,877,476		473,164
			小計				473,172
車輛運搬具	和松園 日産キャラバン他3台		利用者送迎用	6,843,860	6,843,856		4
車輛運搬具	松風苑 日産セレナ他1台		利用者送迎用	3,100,590	2,366,483		734,107
車輛運搬具	松寿園 ダイハツハイゼット		利用者送迎用	1,226,790	1,226,789		1
車輛運搬具	デイサービス 日産キャラバン		利用者送迎用	3,478,568	3,478,567		1
車輛運搬具	清松園 ハイエースさつき号		利用者送迎用	3,600,000	3,599,999		1
車輛運搬具	松秀園 トヨタノア他1台		利用者送迎用	3,474,100	3,474,098		2
車輛運搬具	びのほーぶ ダイハツタント他2台		利用者送迎用	7,424,063	4,862,504		2,561,559
車輛運搬具	隠デイ 日産キャラバン他1台		利用者送迎用	4,203,069	4,009,570		193,499
			小計				3,489,174
器具及び備品	和松園		器具備品	21,371,177	20,899,507		471,670
器具及び備品	松風苑		器具備品	490,000	489,998		2
器具及び備品	松寿園		器具備品	68,430,808	62,763,377		5,667,431
器具及び備品	松寿園ショート		器具備品	7,219,740	7,114,319		105,421
器具及び備品	高齢者総合相談支援		器具備品	440,284	388,569		51,715
器具及び備品	デイサービスセンター		器具備品	7,244,175	6,202,217		1,041,958
器具及び備品	清松園		器具備品	72,361,833	59,768,591		12,593,242
器具及び備品	松秀園		器具備品	23,387,500	23,206,702		180,798
器具及び備品	びのほーぶ		器具備品	10,398,854	8,985,508		1,413,346
器具及び備品	障がい者デイサービスセンター		器具備品	24,402,398	23,698,321		704,077
			小計				22,229,660
有形リース資産	清松園 トヨタハイエース		利用者送迎用	3,348,000	2,743,500		604,500
有形リース資産	清松園 コピー機		事務所	4,051,296	112,536		3,938,760
			小計				4,543,260
ソフトウェア	和松園		会計ソフト他	3,042,873	2,909,607		133,266
ソフトウェア	松寿園		介護保険ソフト他	5,010,512	4,009,882		1,000,630
ソフトウェア	デイサービスセンター		介護保険ソフト他	2,979,165	2,435,382		543,783
ソフトウェア	ケアマネー・ジメントセンター		介護保険ソフト	115,516	59,682		55,834
ソフトウェア	清松園		自立支援ソフト他	4,931,874	3,516,594		1,415,280
ソフトウェア	松秀園		介護用ソフト他	4,724,627	4,591,359		133,268
ソフトウェア	びのほーぶ		生活支援ソフト	1,733,104	1,599,838		133,266
ソフトウェア	障がい者デイサービスセンター		介護保険ソフト	855,240	245,334		609,906
			小計				4,025,233
出資金	法人本部		出資金	60,000	0		60,000
退職給付引当資産	各拠点		退職給付引当資産				15,169,462
措置施設繰越特定資産	和松園		措置施設繰越特定資産				5,500,000
その他の積立資産	各拠点		その他の積立資産				114,720,000

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

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
長期前払費用	各拠点		長期前払費用			666,761
役員退職慰労引当資産	法人本部		役員退職慰労引当資産			420,000
その他の固定資産合計				477,674,736	427,950,434	187,325,525
固定資産合計				2,468,113,555	1,742,069,714	1,029,685,568
資産合計				2,468,113,555	1,742,069,714	2,080,748,354
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費他					25,741,334
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構 掛川信金					17,444,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタレンタリース、デュプロリース					1,233,216
未払費用	平成31年3月分臨時職員給与他					15,912,668
預り金	短期入所介護給付費					80,400
職員預り金	平成31年3月分社会保険料他					5,763,678
賞与引当金	各拠点					37,668,826
流動負債合計				0	0	103,844,122
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					141,540,000
設備資金借入金	掛川信用金庫小笠支店					12,360,000
	小計					153,900,000
リース債務	清松園トヨタレンタ、デュプロリース					3,422,580
退職給付引当金	各拠点					15,169,462
役員退職慰労引当金	法人本部					420,000
固定負債合計				0	0	172,912,042
負債合計				0	0	276,756,164
差引純資産				2,468,113,555	1,742,069,714	1,803,992,190

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・使用目的等欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産及び各負債の使用目的を簡潔に記載すること。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意すること。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当しえるものと、該当しえないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、合計欄を設けて、貸借対照表価額と一致させるものとする。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載すること。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）についてのみ「減価償却累計額」欄を記載すること。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両ナンバーは任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。
- ・負債については、使用目的等の欄の記載を要しない。

上記は財産目録に相違ありません。

令和元年5月28日

社会福祉法人 和松会

監事

八木武久



監事

尾高英雄

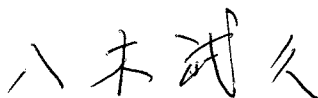


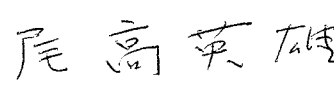
監査報告書

令和元年5月28日

社会福祉法人 和松会

理事長 有海 司郎 殿

監事  

監事  

私たち監事は、社会福祉法人和松会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行ないました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、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12版）に定められた監査手続きを実施しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

①事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

②計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上