

令和 2 年度 計算書類等

社会福祉法人 和松会

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	486,872,000	489,532,662	△2,660,662
	老人福祉事業収入	128,252,000	127,560,609	691,391
	障害福祉サービス等事業収入	414,768,000	414,336,584	431,416
	借入金利息補助金収入	531,000	531,040	△40
	経常経費寄附金収入	408,000	438,000	△30,000
	受取利息配当金収入	59,000	23,865	35,135
	その他の収入	10,206,000	9,945,787	260,213
	事業活動収入計 (1)	1,041,096,000	1,042,368,547	△1,272,547
	支出			
	人件費支出	703,831,900	682,036,772	21,795,128
	事業費支出	165,190,000	151,352,904	13,837,096
	事務費支出	139,278,000	131,415,271	7,862,729
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	465,000	431,450	33,550
	支払利息支出	2,413,000	2,412,060	940
	その他の支出	7,446,000	7,196,320	249,680
	事業活動支出計 (2)	1,018,623,900	974,844,777	43,779,123
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	22,472,100	67,523,770	△45,051,670
	収入			
	施設整備等補助金収入	13,244,000	13,779,120	△535,120
	施設整備等収入計 (4)	13,244,000	13,779,120	△535,120
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	17,444,000	17,444,000	0
	固定資産取得支出	23,300,000	22,556,350	743,650
	ファイナンス・リース債務の返済支出	722,000	721,716	284
	施設整備等支出計 (5)	41,466,000	40,722,066	743,934
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△28,222,000	△26,942,946	△1,279,054
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,334,000	5,680,939	△346,939
	サービス区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
	その他の活動収入計 (7)	9,334,000	5,680,939	3,653,061
	支出			
	積立資産支出	11,306,000	11,299,600	6,400
	サービス区分間繰入金支出	4,000,000	0	4,000,000
	その他の活動支出計 (8)	15,306,000	11,299,600	4,006,400
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△5,972,000	△5,618,661	△353,339
	予備費支出 (10)	1,750,000	—	1,350,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△13,071,900	34,962,163	△48,034,063
前期末支払資金残高 (12)		993,091,832	993,091,832	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		980,019,932	1,028,053,995	△48,034,063

(注) 予備費支出△400,000円は、消耗器具備品費支出400,000円に充当使用した額です。

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	和松園	松寿園	清松園	松秀園	ひの ぼーぶ	総合福祉センター	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	0	0	291,435,226	0	198,097,436	0	0	489,532,662	489,532,662
	0165 介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0174 老人福祉事業収入	0	128,421,959	0	0	0	0	0	△881,350	127,560,609
	0184 障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	283,377,982	0	82,541,532	48,417,070	414,336,584	414,336,584
	0198 借入金利息補助金収入	0	0	0	0	248,040	283,000	0	531,040	531,040
	0199 経常経費寄附金収入	0	0	100,000	30,000	110,000	98,000	0	438,000	438,000
	0200 受取利息配当金収入	5,314	850	8,935	7,487	175	1,069	35	23,865	23,865
	0201 その他の収入	333,012	1,632,484	2,036,638	3,069,257	1,219,796	1,046,468	608,132	9,945,787	9,945,787
	事業活動収入計(1)	338,326	130,155,293	293,380,799	286,484,726	199,675,447	83,970,069	49,025,237	1,043,229,897	1,042,368,547
	0129 人件費支出	2,584,000	62,210,696	223,450,533	172,275,522	125,386,543	62,861,235	34,288,243	682,036,772	682,036,772
	0130 事業費支出	0	31,825,920	43,577,561	37,600,537	26,044,117	7,050,253	6,115,866	152,214,254	151,352,904
	0131 事務費支出	792,249	27,279,900	34,696,360	33,747,762	22,797,762	8,418,335	3,683,000	131,415,271	131,415,271
	7431 利用者負担軽減額	0	0	431,450	0	0	0	0	431,450	431,450
	7441 支払利息支出	0	0	0	0	1,844,700	567,360	0	2,412,060	2,412,060
	0138 その他の支出	0	1,035,910	1,744,530	2,181,342	864,600	869,418	500,520	7,196,320	7,196,320
施設整備等による収支	収入	△3,037,923	7,802,867	△9,319,635	40,679,563	22,737,822	4,203,468	4,457,608	67,523,770	67,523,770
	0204 施設整備等補助金収入	0	0	1,216,000	7,572,600	900,000	3,555,700	535,420	13,779,120	13,779,120
	0204 施設整備等収入計(4)	0	0	1,216,000	7,572,600	900,000	3,555,700	535,420	13,779,120	13,779,120
	0143 設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	12,900,000	4,544,000	0	17,444,000	17,444,000
	0144 固定資産取得支出	0	3,483,530	6,823,300	10,347,040	1,395,180	368,700	138,600	22,556,350	22,556,350
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	721,716	0	0	0	721,716	721,716
	施設整備等支出計(5)	0	3,483,530	6,823,300	11,068,756	14,295,180	4,912,700	138,600	40,722,066	40,722,066
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,483,530	△5,607,300	△3,496,756	△13,395,180	△1,357,000	396,820	△26,942,946	△26,942,946
	0214 積立資産取崩収入	30,000	4,454,847	557,892	359,000	200,200	0	79,000	5,680,939	5,680,939
	その他の活動収入計(7)	30,000	4,454,847	557,892	359,000	200,200	0	79,000	5,680,939	5,680,939
	0152 積立資産支出	30,000	4,124,200	386,400	5,317,400	248,400	1,124,200	69,000	11,299,600	11,299,600
	その他の活動支出計(8)	30,000	4,124,200	386,400	5,317,400	248,400	1,124,200	69,000	11,299,600	11,299,600
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	330,647	171,492	△4,958,400	△18,200	△1,124,200	10,000	△5,618,661	△5,618,661
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,037,923	4,619,984	△14,755,443	32,224,407	9,294,442	1,722,268	4,884,428	34,962,163	34,962,163
前期末支払資金残高(11)		52,451,444	33,482,010	235,334,284	582,865,205	23,367,567	57,620,089	7,971,233	993,091,832	993,091,832
	当期末支払資金残高(10)+(11)	49,413,521	38,131,994	220,578,841	615,089,612	32,682,009	59,342,357	12,835,661	1,028,053,995	1,028,053,995

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：円)

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	介護保険事業収益	489,532,662	444,632,943	44,899,719
		老人福祉事業収益	127,560,609	119,103,082	8,457,527
		障害福祉サービス等事業収益	414,336,584	395,977,145	18,359,439
		経常経費寄附金収益	438,000	179,600	258,400
		サービス活動収益計 (1)	1,031,867,855	959,892,770	71,975,085
	費 用	人件費	684,978,819	668,353,573	16,625,246
		事業費	151,352,904	147,351,221	4,001,683
		事務費	131,503,067	123,629,088	7,873,979
		利用者負担軽減額	431,450	80,279	351,171
		減価償却費	60,246,388	64,468,182	△4,221,794
国庫補助金等特別積立金取崩額		△28,095,156	△29,177,413	1,082,257	
サービス活動費用計 (2)	1,000,417,472	974,704,930	25,712,542		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		31,450,383	△14,812,160	46,262,543	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	531,040	591,200	△60,160
		受取利息配当金収益	23,865	87,791	△63,926
		その他のサービス活動外収益	9,945,787	9,699,254	246,533
		サービス活動外収益計 (4)	10,500,692	10,378,245	122,447
	費 用	支払利息	2,412,060	2,737,981	△325,921
		その他のサービス活動外費用	7,282,920	7,482,074	△199,154
		サービス活動外費用計 (5)	9,694,980	10,220,055	△525,075
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		805,712	158,190	647,522	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		32,256,095	△14,653,970	46,910,065	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	13,779,120	4,618,096	9,161,024
		その他の特別収益	86,600	145,000	△58,400
		特別収益計 (8)	13,865,720	4,763,096	9,102,624
	費 用	固定資産売却損・処分損	25	1,482,588	△1,482,563
		国庫補助金等特別積立金積立額	16,035,000	4,273,000	11,762,000
		特別費用計 (9)	16,035,025	5,755,588	10,279,437
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△2,169,305	△992,492	△1,176,813	
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		30,086,790	△15,646,462	45,733,252	
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	0	0	
法人税等調整額 (13)		0	0	0	
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)		30,086,790	△15,646,462	45,733,252	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		843,387,772	861,534,234	△18,146,462
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)		873,474,562	845,887,772	27,586,790
	基本金取崩額 (17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)		4,100,000	6,400,000	△2,300,000
	その他の積立金積立額 (19)		10,000,000	8,900,000	1,100,000
	次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		867,574,562	843,387,772	24,186,790

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	1,070,375,041	1,032,594,039	流動負債	98,991,276	5,995,725
現金預金	904,977,748	879,042,308	事業未払金	20,550,128	△229,929
事業未収金	142,423,501	132,985,260	その他の未払金	269,000	269,000
未収金	594,000	731,753	1年以内返済予定設備資金借入金	17,444,000	0
未収補助金	20,476,420	18,059,536	1年以内返済予定リース債務	675,216	△46,500
立替金	1,482,552	1,358,362	未払費用	18,401,249	746,953
前払金	420,820	416,820	預り金	69,270	△330,467
固定資産	946,917,955	979,163,753	職員預り金	3,031,399	2,363,282
基本財産	741,236,072	790,189,811	賞与引当金	38,551,014	3,223,386
土地	166,040,504	166,040,504	固定負債	136,833,771	△18,487,155
建物	575,195,568	624,149,307	設備資金借入金	119,012,000	△17,444,000
その他の固定資産	205,681,883	188,973,942	リース債務	2,025,648	△675,216
土地	1,125,000	1,125,000	退職給付引当金	15,346,123	△367,939
建物	15,729,099	14,170,272	役員退職慰労引当金	450,000	0
構築物	375,838	424,505	負債の部合計	248,316,477	△12,491,430
機械及び装置	2,019,985	0	純 資 産 の 部	235,825,047	
車輛運搬具	3,436,026	1,955,423	基本金	500,793,307	0
器具及び備品	33,010,921	24,566,435	基本金	500,793,307	0
有形リース資産	2,588,328	3,310,044	国庫補助金等特別積立金	284,480,080	△12,060,156
ソフトウェア	2,196,147	3,665,989	国庫補助金等特別積立金	284,480,080	△12,060,156
出資金	60,000	60,000	その他の積立金	128,620,000	5,900,000
退職給付引当資産	15,346,123	15,714,062	人件費積立金	14,700,000	0
役員退職慰労引当資産	450,000	450,000	修繕費積立金	32,300,000	3,500,000
措置施設繰越特定預金	5,500,000	5,500,000	備品等購入積立金	4,200,000	△2,600,000
その他の積立資産	123,120,000	117,220,000	施設整備等積立金	77,420,000	5,000,000
長期前払費用	724,416	812,212	次期繰越活動増減差額	867,574,562	24,186,790
			次期繰越活動増減差額	867,574,562	24,186,790
			(うち当期活動増減差額)	30,086,790	45,733,252
			純資産の部合計	1,781,467,949	18,026,634
資産の部合計	2,017,292,996	2,011,757,792	負債及び純資産の部合計	2,011,757,792	5,535,204

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘定科目		法人本部	和松園	松寿園	清松園	松秀園	ひのぼーぶ	社会福祉事業区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産		52490350	43591578	232928590	626488216	48069265	61872368	13981574	1079421941	△9046900	1070375041
0270 現金預金		52490350	24582268	177217983	577836156	19881113	48219304	4750574	904977748	0	904977748
1131 事業未収金		0	325570	46473912	45234159	28082896	13579804	8774060	142470401	△46900	142423501
1132 未収金		0	87450	152460	163350	69960	73260	47520	594000	0	594000
1133 未収補助金		0	18501000	66000	1500000	0	0	409420	20476420	0	20476420
0271 立替金		0	0	18235	1429021	35296	0	0	1482552	0	1482552
1162 前払金		0	95290	0	325530	0	0	0	420820	0	420820
0272 拠点区分間貸付金		0	0	9000000	0	0	0	0	9000000	△9000000	0
0002 固定資産		510000	89993880	168549604	95196116	327692936	109151640	155823779	946917955	0	946917955
0003 基本財産		0	24087175	91048422	50353838	32231928	99059636	154367373	741236072	0	741236072
1211 土地		0	24087170	34204971	14200718	78182845	0	15364800	166040504	0	166040504
1212 建物		0	5	56843451	36153120	244136783	99059636	139002573	575195568	0	575195568
0004 その他の固定資産		510000	65906705	77501182	44842278	5373308	10092004	1456406	205681883	0	205681883
1311 土地		0	1125000	0	0	0	0	0	1125000	0	1125000
1312 建物		0	14402135	7	1276846	0	50109	2	15729099	0	15729099
1313 構築物		0	4	0	0	375830	0	0	375838	0	375838
1314 機械及び装置		0	0	2019985	0	0	0	0	2019985	0	2019985
1315 車輛運搬具		0	2776487	1	0	0	659533	2	3436026	0	3436026
1316 器具及び備品		0	1104982	12913155	16519063	1220506	734911	518304	33010921	0	33010921
1319 有形リース資産		0	0	0	2588328	0	0	0	2588328	0	2588328
1322 ソフトウェア		0	646380	66081	322560	970470	0	190656	2196147	0	2196147
1330 出資金		60000	0	0	0	0	0	0	60000	0	60000
1329 退職給付引当資産		0	1519272	4780591	4135476	2634100	1558484	718200	15346123	0	15346123
1349 役員退職慰労引当資産		450000	0	0	0	0	0	0	450000	0	450000
1336 措置施設繰越特定預金		0	5500000	0	0	0	0	0	5500000	0	5500000
0274 その他の積立資産		0	38700000	57420000	20000000	0	7000000	0	123120000	0	123120000
1334 長期前払費用		0	132445	301362	0	172400	88967	29242	724416	0	724416
資産の部合計		53000350	133585458	401478194	721684332	373762201	171024008	169805353	2026339396	△9046900	2017292996
0006 流動負債		3076829	8719578	24110911	21980010	35165475	11383545	3601828	108038176	△9046900	98991276
2112 事業未払金		45430	3959106	5411485	5828621	3801288	1056172	494926	20597028	△46900	20550128
2113 その他の未払金		0	0	0	0	269000	0	0	269000	0	269000
2122 1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	0	0	12900000	4544000	0	17444000	0	17444000
2124 1年以内返済予定リース債務		0	0	0	675216	0	0	0	675216	0	675216
2131 未払費用		0	1439578	6929894	5569983	2336968	1473899	650987	18401249	0	18401249
0275 預り金		0	60900	8370	0	0	0	0	69270	0	69270
0276 職員預り金		3031399	0	0	0	0	0	0	3031399	0	3031399
0277 拠点区分間借入金		0	0	0	0	9000000	0	0	9000000	△9000000	0
0278 賞与引当金		0	3259994	11761162	9906190	6858219	4309534	2455915	38551014	0	38551014
0007 固定負債		450000	1519272	4780591	6161124	67134100	56070484	718200	136833771	0	136833771
0280 設備資金借入金		0	0	0	0	6450000	54512000	0	119012000	0	119012000
2313 リース債務		0	0	0	2025648	0	0	0	2025648	0	2025648
2321 退職給付引当金		0	1519272	4780591	4135476	2634100	1558484	718200	15346123	0	15346123

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

勘定科目		法人本部	和松園	松寿園	清松園	松秀園	ひのほーぶ	社会福祉都市建設	合 計	内部取引消去	事業区分合計
2326 役員退職慰労引当金		450000	0	0	0	0	0	0	450000	0	450000
負債の部合計		3528329	10238850	28891502	28141134	102299575	67454029	4320028	244871947	△9046900	233825047
0009 基本金		0	165735971	216080940	118976396	0	0	0	500793307	0	500793307
3111 基本金		0	165735971	216080940	118976396	0	0	0	500793307	0	500793307
0010 国庫補助金等特別積立金		0	2974328	31191515	13419277	81988284	35979349	118927327	284480080	0	284480080
0281 国庫補助金等特別積立金		0	2974328	31191515	13419277	81988284	35979349	118927327	284480080	0	284480080
0011 その他の積立金		0	44200000	57420000	200000000	0	7000000	0	128620000	0	128620000
3222 人件費積立金		0	14700000	0	0	0	0	0	14700000	0	14700000
3223 修繕費積立金		0	25300000	0	0	0	7000000	0	32300000	0	32300000
3224 備品等購入積立金		0	4200000	0	0	0	0	0	4200000	0	4200000
3225 施設整備等積立金		0	0	57420000	200000000	0	0	0	77420000	0	77420000
0012 次期繰越活動増減差額		49473521	△89563691	67894237	541147525	191474342	60590630	46557998	867574562	0	867574562
3311 次期繰越活動増減差額		49473521	△89563691	67894237	541147525	191474342	60590630	46557998	867574562	0	867574562
3312 (うち当期活動増減差額)		△3037923	5999129	△20357491	34761227	7550584	2161212	3010052	30086790	0	30086790
純資産の部合計		49473521	123346608	372586692	693543198	273462626	103569979	165485325	1781467949	0	1781467949
負債及び純資産の部合計		53000350	133585458	401478194	721684332	375762201	171024008	169805353	2026339896	△9046900	2017292996

(単位：円)

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(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(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) 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。

(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 びの ほう拠点区分(社会福祉事業)
 「生活介護事業所 びの ほう」
 「びの ほう日中一時支援事業」
 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」
 「生活介護事業所 和松会障がい者デイサービスセンター日中一時支援事業」

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
土 地	166,040,504	0	0	166,040,504
建 物	624,149,307	0	48,953,739	575,195,568
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	790,189,811	0	48,953,739	741,236,072

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) 343,196,419円

計 421,379,264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) 124,980,000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。

	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)	1,990,707,819	1,415,512,251	575,195,568	
土地	1,125,000	0	1,125,000	
建物	135,647,694	119,918,595	15,729,099	
構築物	42,868,026	42,492,188	375,838	
機械及び装置	2,090,000	70,015	2,019,985	
車両運搬具	30,176,802	26,740,776	3,436,026	
器具及び備品	248,839,016	215,828,095	33,010,921	
有形リース資産	7,399,296	4,810,968	2,588,328	
合 計	2,624,894,157	1,825,372,888	799,521,269	

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

(令和 3年 3月 31日)

社会福祉法人 和 松 会



財 産 目 録

令和3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
I 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			543,733
普通預金	静岡銀行小笠支店他		運転資金として			854,434,015
定期預金	島田掛川信用金庫小笠支店他		運転資金として			50,000,000
			小計			904,977,748
事業未収金	各拠点		3月分介護報酬等			142,423,501
未収金	各拠点		職員給食費他			594,000
未収補助金	各拠点		軽費老人ホーム事務費補助金他			20,476,420
立替金	各拠点		入所者受診料他			1,482,552
前払金	各拠点		損害保険料他			420,820
	流動資産合計			0	0	1,070,375,041
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			78,182,455
	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	227,818,700	6,197,447
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	57,107,612	15,084,779
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	106,956,689	35,561,225
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	19,026,042	108,007,358
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	295,616,229	24,333,771
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	3,028,080	1,931,920
建物	清松園 菊川市棚草1298	1988年度	和松会宿直室	1,564,000	931,362	632,638
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	20,718,209	9,254,791
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	596,890,310	352,753,528	244,136,782
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	38,009,999	1
建物	びのほーぶ 掛川市杉谷南1丁目1-26	2014年度	生活介護事業所のびのほーぶ	134,636,200	35,576,564	99,059,636
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	122,727,414	30,995,215
	小計					575,195,588
	基本財産合計			1,990,707,819	1,415,512,251	741,236,072
(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	17,246,316	8,116,626
建物	和松園 菊川市棚草1248-1-3	1996年度	和松会あとりえ	6,180,000	2,753,190	3,426,810
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	1,289,925	1,860,075
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	和松園 菊川市棚草1258	2020年度	防災倉庫	1,023,000	24,381	998,619
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	松寿園浄化槽	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	2014年度	清松園防災倉庫	680,400	680,399	1
建物	清松園 菊川市棚草1284	2020年度	火災受信機	638,000	13,291	624,709
建物	清松園 菊川市棚草1284	2020年度	倉庫(物品)	660,000	7,865	652,135
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	195,680	195,680	1
建物	びのほーぶ 掛川市杉谷南1丁目1-26	2016年度	生活介護事業所物置	183,490	133,381	50,109
	小計					15,729,099
構築物	和松園 菊川市棚草1258		まいど草夢周辺設備	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		清松園塀壁	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	26,974,810	375,830
	小計					375,838
機械及び装置	松寿園 菊川市棚草1261		松寿園ガス給湯設備	2,090,000	70,015	2,019,985
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 ニッサンセレナ他1台		利用者送迎用	3,404,920	628,437	2,776,483
車輛運搬具	松寿園 タイハツハイゼット		利用者送迎用	1,226,790	1,226,789	1
車輛運搬具	清松園 ハイエースα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 タイハツタント他2台		利用者送迎用	7,424,063	6,764,530	659,533
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	4,203,067	2
	小計					3,436,026
器具及び備品	和松園		器具備品	18,153,182	17,048,202	1,104,980
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	76,588,700	64,375,094	12,213,606
器具及び備品	松寿園ショート		器具備品	7,355,280	7,060,852	294,428
器具及び備品	高齢者総合相談支援		器具備品	440,284	440,281	3
器具及び備品	デイサービスセンター		器具備品	7,442,175	7,037,057	405,118
器具及び備品	清松園		器具備品	78,414,843	61,895,780	16,519,063
器具及び備品	松秀園		器具備品	24,777,200	23,556,694	1,220,506
器具及び備品	びのほーぶ		器具備品	10,767,554	10,032,643	734,911
器具及び備品	障がい者デイサービスセンター		器具備品	24,409,798	23,891,494	518,304
	小計					33,010,921
有形リース資産	清松園 コピー機		事務所	4,051,296	1,462,968	2,588,328
ソフトウェア	和松園		会計ソフト他	3,923,193	3,276,813	646,380
ソフトウェア	松寿園		介護保険ソフト他	4,870,232	4,835,534	34,698
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	2,957,410	21,755
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	105,888	9,628
ソフトウェア	清松園		自立支援ソフト他	4,072,674	3,750,114	322,560
ソフトウェア	松秀園		介護用ソフト他	6,004,547	5,034,077	970,470
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	714,960	524,304	190,656
	小計					2,196,147
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			15,346,123
措置施設繰越特定資産	和松園		措置施設繰越特定資産			5,000,000
その他の積立資産	各拠点		その他の積立資産 ^{1/2}			123,120,000

財 産 目 録

令和3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			724,416
役員退職慰労引当資産	法人本部		役員退職慰労引当資産			450,000
その他の固定資産合計				488,005,945	428,589,601	205,681,883
固定資産合計				2,478,713,764	1,844,101,852	946,917,955
資産合計				2,478,713,764	1,844,101,852	2,017,292,996
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費他					20,550,128
その他の未払金	ガス給湯器設置費用					269,000
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					675,216
未払費用	令和2年3月分臨時職員給与他					18,401,249
預り金	短期入所介護給付費					69,270
職員預り金	令和3年3月分社会保険料他					3,031,399
賞与引当金	各拠点					38,551,014
流動負債合計				0	0	98,991,276
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					108,420,000
設備資金借入金	島田掛川信用金庫小笠支店					10,592,000
小計						119,012,000
リース債務	清松園トヨタレンタ、デュプロリース					2,025,648
退職給付引当金	各拠点					15,346,123
役員退職慰労引当金	法人本部					450,000
固定負債合計				0	0	136,833,771
負債合計				0	0	235,825,047
差引純資産				2,478,713,764	1,844,101,852	1,781,467,949

(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。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得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、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「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、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「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。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

上記は財産目録に相違ありません。

令和3年5月26日

社会福祉法人 和 松 会

監 事

前田 洋 志

監 事

中 島 隆

監査報告書

令和3年5月26日

社会福祉法人 和 松 会

理事長 有 海 司 郎 殿

監 事 前 田 洋 志

監 事 中 嶋 隆

私たち監事は、社会福祉法人和松会の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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13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ありません。

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