

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 正和会

(単位：円)

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	259,347,000	259,847,293 Δ	500,293	
	経常経費寄附金収入	100,000	94,105	5,895	
	受取利息配当金収入	5,000	1,613	3,387	
	その他の収入	2,941,000	2,791,360	149,640	
	事業活動収入計 (1)	262,393,000	262,734,371 Δ	341,371	
	支出				
人件費支出	137,267,000	134,742,290	2,524,710		
事業費支出	42,496,000	41,031,205	1,464,795		
事務費支出	46,122,000	45,571,947	550,053		
利用者負担軽減額	20,000	16,400	3,600		
支払利息支出	2,979,000	2,978,400	600		
その他の支出	1,089,000	1,107,049 Δ	18,049		
事業活動支出計 (2)	229,973,000	225,447,291	4,525,709		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	32,420,000	37,287,080 Δ	4,867,080		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等補助金収入	927,000	927,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	927,000	927,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,820,000	24,820,000	0	
固定資産取得支出	13,887,000	13,887,000	0		
施設整備等支出計 (5)	38,707,000	38,707,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 37,780,000 Δ	37,780,000	0		
その他の活動 による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,960,000	12,960,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	12,960,000	12,960,000	0	
	支出				
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動による支出	1,500,000	1,557,834 Δ	57,834		
その他の活動支出計 (8)	7,500,000	7,557,834 Δ	57,834		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,460,000	5,402,166	57,834		
予備費支出 (10)	0		100,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	100,000	4,909,246 Δ	4,909,246		
前期末支払資金残高 (12)	0	86,355,683 Δ	86,355,683		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	91,264,929 Δ	91,264,929		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 正和会

(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	259,847,293	267,261,315	△ 7,414,022
	経常経費寄附金収益	94,105	367,399	△ 273,294
	サービス活動収益計 (1)	259,941,398	267,628,714	△ 7,687,316
	費用			
	人件費	134,742,290	138,334,152	△ 3,591,862
	事業費	41,031,205	42,199,270	△ 1,168,065
	事務費	45,571,947	42,302,155	3,269,792
	減価償却費	31,163,294	29,683,161	1,480,133
	利用者負担軽減額	16,400	8,200	8,200
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,082,049	△ 10,058,874	23,175	
サービス活動費用計 (2)	242,443,087	242,468,064	△ 24,977	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	17,498,311	25,160,650	△ 7,662,339	
サービス活動外の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,613	12,846	△ 11,233
	その他のサービス活動外収益	2,791,360	3,651,392	△ 860,032
	サービス活動外収益計 (4)	2,792,973	3,664,238	△ 871,265
	費用			
	支払利息	2,978,400	3,350,700	△ 372,300
その他のサービス活動外費用	1,107,049	1,615,324	△ 508,275	
サービス活動外費用計 (5)	4,085,449	4,966,024	△ 880,575	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,292,476	1,301,786	9,310	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	16,205,835	23,858,864	△ 7,653,029	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	927,000	0	927,000
	特別収益計 (8)	15,731,657	11,708,866	4,022,791
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,162,384	413,333	1,749,051
国庫補助金等特別積立金積立額	14,412,297	0	14,412,297	
特別費用計 (9)	31,379,338	12,122,199	19,257,139	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 15,647,681	△ 413,333	15,234,348	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	558,154	23,445,531	△ 22,887,377	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	155,388,081	141,942,550	13,445,531
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	155,946,235	165,388,081	△ 9,441,846
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	12,960,000	0	12,960,000
	その他の積立金積立額 (16)	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	162,906,235	155,388,081	7,518,154
食費収益 (特定)	9,200,560	0	9,200,560	

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 正和会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	101,399,090	99,735,547	1,663,543	流動負債	36,642,462	13,379,864	23,262,598
現金預金	60,263,569	57,236,635	3,026,934	未払金	7,705,335	10,938,586	△ 3,233,251
有価証券	0	50,000	△ 50,000	1年以内返済予定設備資金借入金	24,820,000	0	24,820,000
事業未収金	40,201,882	41,685,968	△ 1,484,086	1年以内支払予定長期未払金	1,688,301	0	1,688,301
立替金	0	129,490	△ 129,490	職員預り金	2,428,826	2,440,328	△ 11,502
前払金	933,639	633,454	300,185	仮受金	0	950	△ 950
固定資産	612,460,225	635,792,247	△ 23,332,022	固定負債	152,355,910	202,175,389	△ 49,819,479
基本財産	588,843,182	606,533,698	△ 17,690,516	設備資金借入金	148,920,000	198,560,000	△ 49,640,000
土地	102,390,689	102,390,689	0	長期未払金	3,435,910	3,615,389	△ 179,479
建物	486,452,493	504,143,009	△ 17,690,516	負債の部合計	188,998,372	215,555,253	△ 26,556,881
その他の固定資産	23,617,043	29,258,549	△ 5,641,506	純 資 産 の 部			
建物	406,942	427,900	△ 20,958	基本金	197,294,460	197,294,460	0
構築物	7,126,182	8,625,255	△ 1,499,073	国庫補助金等特別積立金	152,215,248	147,885,000	4,330,248
機械及び装置	2	2	0	その他の積立金	12,445,000	19,405,000	△ 6,960,000
車輛運搬具	2	2	0	修繕積立金	8,445,000	15,405,000	△ 6,960,000
器具及び備品	3,621,725	783,200	2,838,525	備品購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立資産	8,445,000	15,405,000	△ 6,960,000	車両積立金	2,000,000	2,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	162,906,235	155,388,081	7,518,154
車輛購入積立預金	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	558,154	23,445,531	△ 22,887,377
その他の固定資産	17,190	17,190	0	純資産の部合計	524,860,943	519,972,541	4,888,402
資産の部合計	713,859,315	735,527,794	△ 21,668,479	負債及び純資産の部合計	713,859,315	735,527,794	△ 21,668,479

社会福祉事業拠点区分 資金収支計算書
 (自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業収入	介護保険事業収入	259,347,000	259,847,293 Δ	500,293	
	施設介護料収入	176,674,000	176,844,097 Δ	170,097	
	介護報酬収入	157,378,000	157,560,358 Δ	182,358	
	利用者負担金収入(公費)	295,000	299,580 Δ	4,580	
	利用者負担金収入(一般)	19,001,000	18,984,159	16,841	
	居宅介護料収入	10,263,000	10,282,580 Δ	19,580	
	(介護報酬収入)	9,180,000	9,183,424 Δ	3,424	
	介護報酬収入	9,166,000	9,169,659 Δ	3,659	
	介護予防報酬収入	14,000	13,765	235	
	(利用者負担金収入)	1,083,000	1,099,156 Δ	16,156	
	介護負担金収入(公費)	22,000	22,670 Δ	670	
	介護負担金収入(一般)	1,059,000	1,074,956 Δ	15,956	
	介護予防負担金収入(一般)	2,000	1,530	470	
	利用者等利用料収入	72,360,000	72,672,016 Δ	312,016	
	食費収入(公費)	9,223,000	0	9,223,000	
	食費収入(一般)	16,565,000	16,623,160 Δ	58,160	
	居住費収入(公費)	9,743,000	0	9,743,000	
	居住費収入(一般)	36,099,000	36,403,850 Δ	304,850	
	その他の利用料収入	730,000	733,266 Δ	3,266	
	食費収入(特定)	0	9,200,560 Δ	9,200,560	
	居住費収入(特定)	0	9,711,180 Δ	9,711,180	
	その他の事業収入	50,000	48,600	1,400	
	市町村特別事業収入	50,000	48,600	1,400	
	経常経費寄附金収入	100,000	94,105	5,895	
	受取利息配当金収入	5,000	1,613	3,387	
	その他の収入	2,941,000	2,791,360	149,640	
	受入研修費収入	831,000	831,000	0	
利用者等外給食費収入	1,100,000	1,035,520	64,480		
雑収入	1,010,000	924,840	85,160		
事業活動収入計 (1)	262,393,000	262,734,371 Δ	341,371		
事業活動による収支	人件費支出	137,267,000	134,742,290	2,524,710	
	役員報酬支出	4,560,000	4,560,000	0	
	職員給料支出	78,648,000	78,067,866	580,134	
	職員賞与支出	7,000,000	4,145,916	2,854,084	
	非常勤職員給与支出	25,425,000	25,567,511 Δ	142,511	
	派遣職員費支出	3,875,000	3,970,239 Δ	95,239	
	退職給付支出	4,076,000	4,067,700	8,300	
	法定福利費支出	13,683,000	14,363,058 Δ	680,058	
	事業費支出	42,496,000	41,031,205	1,464,795	
	給食費支出	15,800,000	15,131,247	668,753	
	介護用品費支出	5,100,000	4,833,843	266,157	
	医薬品費支出	700,000	697,655	2,345	
	保健衛生費支出	209,000	208,980	20	
	被服費支出	2,592,000	2,592,180 Δ	180	
	教養娯楽費支出	350,000	319,530	30,470	
	日用品費支出	1,000,000	952,008	47,992	
	水道光熱費支出	10,957,000	10,873,333	83,667	
	燃料費支出	1,393,000	1,291,700	101,300	
	消耗器具備品費支出	1,862,000	1,701,286	160,714	
	保険料支出	223,000	222,130	870	
	賃借料支出	1,749,000	1,723,548	25,452	
	葬祭費支出	100,000	50,000	50,000	
	車輛費支出	410,000	389,317	20,683	
	雑支出	51,000	44,448	6,552	
	事務費支出	46,122,000	45,571,947	550,053	
	福利厚生費支出	1,450,000	1,390,536	59,464	
	職員被服費支出	40,000	37,772	2,228	
	旅費交通費支出	162,000	162,310 Δ	310	
	研修研究費支出	911,000	876,113	34,887	
	事務消耗品費支出	271,000	270,659	341	
	印刷製本費支出	499,000	472,412	26,588	
	修繕費支出	5,367,000	4,987,732	379,268	
通信運搬費支出	1,100,000	1,046,949	53,051		
会議費支出	71,000	57,951	13,049		
広報費支出	1,064,000	1,030,424	33,576		
業務委託費支出	20,836,000	20,872,592 Δ	36,592		
手数料支出	2,050,000	2,404,775 Δ	354,775		
保険料支出	1,168,000	1,141,555	26,445		
賃借料支出	3,465,000	3,330,838	134,162		

1 社会福祉法人 正和会

(単位：円)

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	支	土地・建物賃借料支出	2,836,000	2,835,888	112	
		租税公課支出	39,000	27,720	11,280	
		保守料支出	3,675,000	3,712,006 Δ	37,006	
		渉外費支出	45,000	39,600	5,400	
		諸会費支出	235,000	225,200	9,800	
		雑支出	838,000	648,915	189,085	
		利用者負担軽減額	20,000	16,400	3,600	
		支払利息支出	2,979,000	2,978,400	600	
		その他の支出	1,089,000	1,107,049 Δ	18,049	
		利用者等外給食費支出	1,089,000	1,022,480	66,520	
		雑支出	0	84,569 Δ	84,569	
	事業活動支出計 (2)	229,973,000	225,447,291	4,525,709		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	32,420,000	37,287,080 Δ	4,867,080		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	927,000	927,000	0	
		施設整備等補助金収入	927,000	927,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	927,000	927,000	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	24,820,000	24,820,000	0	
		固定資産取得支出	13,887,000	13,887,000	0	
	建物取得支出	12,960,000	12,960,000	0		
	器具及び備品取得支出	927,000	927,000	0		
	施設整備等支出計 (5)	38,707,000	38,707,000	0		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 37,780,000 Δ	37,780,000	0		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	12,960,000	12,960,000	0	
		修繕積立預金取崩収入	12,960,000	12,960,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	12,960,000	12,960,000	0	
	支	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		修繕積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		その他の活動による支出	1,500,000	1,557,834 Δ	57,834	
		長期未払金支出	1,500,000	1,557,834 Δ	57,834	
	その他の活動支出計 (8)	7,500,000	7,557,834 Δ	57,834		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,460,000	5,402,166	57,834		
	予備費支出 (10)	0		100,000		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	4,909,246 Δ	4,909,246		
	前期末支払資金残高 (12)	0	86,355,683 Δ	86,355,683		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	91,264,929 Δ	91,264,929		

社会福祉事業拠点区分 事業活動計算書
 (自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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)
収 益	介護保険事業収益	259,847,293	267,261,315 Δ	7,414,022
	施設介護料収益	176,844,097	181,315,024 Δ	4,470,927
	介護報酬収益	157,560,358	161,688,359 Δ	4,128,001
	利用者負担金収益(公費)	299,580	0	299,580
	利用者負担金収益(一般)	18,984,159	19,626,665 Δ	642,506
	居宅介護料収益	10,282,580	12,816,251 Δ	2,533,671
	(介護報酬収益)	9,183,424	11,449,001 Δ	2,265,577
	介護報酬収益	9,169,659	11,449,001 Δ	2,279,342
	介護予防報酬収益	13,765	0	13,765
	(利用者負担金収益)	1,099,156	1,367,250 Δ	268,094
	介護負担金収益(公費)	22,670	10,310	12,360
	介護負担金収益(一般)	1,074,956	1,356,940 Δ	281,984
	介護予防負担金収益(一般)	1,530	0	1,530
	利用者等利用料収益	72,672,016	73,049,170 Δ	377,154
	食費収益(公費)	0	10,496,950 Δ	10,496,950
	食費収益(一般)	16,623,160	15,883,010	740,150
	居住費収益(公費)	0	11,857,750 Δ	11,857,750
	居住費収益(一般)	36,403,850	34,811,460	1,592,390
	その他の利用料収益	733,266	0	733,266
	食費収益(特定)	9,200,560	0	9,200,560
	居住費収益(特定)	9,711,180	0	9,711,180
その他の事業収益	48,600	80,870 Δ	32,270	
市町村特別事業収益	48,600	80,870 Δ	32,270	
経常経費寄附金収益	94,105	367,399 Δ	273,294	
サービス活動収益計 (1)	259,941,398	267,628,714 Δ	7,687,316	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	194,742,290	198,334,152 Δ	3,591,862
	役員報酬	4,560,000	4,560,000	0
	職員給料	78,067,866	88,051,644 Δ	9,983,778
	職員賞与	4,145,916	4,175,058 Δ	29,142
	非常勤職員給与	25,567,511	20,310,013	5,257,498
	派遣職員費	3,970,239	368,874	3,601,365
	退職給付費用	4,067,700	5,140,500 Δ	1,072,800
	法定福利費	14,363,058	15,728,063 Δ	1,365,005
	事業費	41,031,205	42,199,270 Δ	1,168,065
	給食費	15,131,247	15,642,891 Δ	511,644
	介護用品費	4,833,843	5,396,054 Δ	562,211
	医薬品費	697,655	764,467 Δ	66,812
	保健衛生費	208,980	232,200 Δ	23,220
	被服費	2,592,180	2,592,000	180
	教養娯楽費	319,530	325,819 Δ	6,289
	日用品費	952,008	991,553 Δ	39,545
	水道光熱費	10,873,333	11,350,280 Δ	476,947
	燃料費	1,291,700	1,450,600 Δ	158,900
	消耗器具備品費	1,701,286	1,010,288	690,998
	保険料	222,130	222,490 Δ	360
	賃借料	1,723,548	1,803,746 Δ	80,198
	葬祭費	50,000	50,000	0
	車輛費	389,317	329,232	60,085
	雑費	44,448	37,650	6,798
	事務費	45,571,947	42,302,155	3,269,792
	福利厚生費	1,390,536	1,057,296	333,240
	職員被服費	37,772	22,901	14,871
	旅費交通費	162,310	97,600	64,710
	研修研究費	876,113	778,205	97,908
	事務消耗品費	270,659	379,989 Δ	109,330
	印刷製本費	472,412	729,503 Δ	257,091
	修繕費	4,987,732	3,202,265	1,785,467
	通信運搬費	1,046,949	1,133,051 Δ	86,102
	会議費	57,951	44,697	13,254
	広報費	1,030,424	1,173,132 Δ	142,708
	業務委託費	20,872,592	22,415,086 Δ	1,542,494
	手数料	2,404,775	420,992	1,983,783
保険料	1,141,555	1,141,105	450	
賃借料	3,330,838	4,128,432 Δ	797,594	
土地・建物賃借料	2,835,888	2,835,888	0	
租税公課	27,720	38,740 Δ	11,020	
保守料	3,712,006	1,652,387	2,059,619	
渉外費	39,600	39,636 Δ	36	
諸会費	225,200	225,200	0	

1 社会福祉法人 正和会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減の部 サービスの活動	雑費	648,915	786,050 Δ	137,135
	利用者負担軽減額	16,400	8,200	8,200
	減価償却費	31,163,294	29,683,161	1,480,133
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 10,082,049 Δ	10,058,874 Δ	23,175
	サービス活動費用計 (2)	242,443,087	242,468,064 Δ	24,977
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		17,498,311	25,160,650 Δ	7,662,339
サービスの活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	1,613	12,846 Δ	11,233
	その他のサービス活動外収益	2,791,360	3,651,392 Δ	860,032
	受入研修費収益	831,000	501,680	329,320
	利用者等外給食費収益	1,035,520	1,649,265 Δ	613,745
	雑収益	924,840	1,500,447 Δ	575,607
	サービス活動外収益計 (4)	2,792,973	3,664,238 Δ	871,265
	費			
	支払利息	2,978,400	3,350,700 Δ	372,300
	その他のサービス活動外費用	1,107,049	1,615,324 Δ	508,275
利用者等外給食費	1,022,480	1,615,324 Δ	592,844	
雑損失	84,569	0	84,569	
サービス活動外費用計 (5)	4,085,449	4,966,024 Δ	880,575	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,292,476 Δ	1,301,786	9,310	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		16,205,835	23,858,864 Δ	7,653,029
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	927,000	0	927,000
	施設整備等補助金収益	927,000	0	927,000
	特別収益計 (8)	15,731,657	11,708,866	4,022,791
	費			
	固定資産売却損・処分損	2,162,384	413,333	1,749,051
	建物売却損・処分損	2,127,384	413,333	1,714,051
	器具及び備品売却損・処分損	35,000	0	35,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,412,297	0	14,412,297
	特別費用計 (9)	31,379,338	12,122,199	19,257,139
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 15,647,681 Δ	413,333 Δ	15,234,348	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		558,154	23,445,531 Δ	22,887,377
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	155,388,081	141,942,550	13,445,531
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	155,946,235	165,388,081 Δ	9,441,846
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	12,960,000	0	12,960,000
	修繕積立金取崩額	12,960,000	0	12,960,000
	その他の積立金積立額 (16)	6,000,000	10,000,000 Δ	4,000,000
	修繕積立金積立	6,000,000	10,000,000 Δ	4,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		162,906,235	155,388,081	7,518,154

社会福祉事業拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	101,399,090	99,735,547	1,663,543	流動負債	36,642,462	13,379,864	23,262,598
現金預金	60,263,569	57,236,635	3,026,934	未払金	7,705,335	10,938,586	△ 3,233,251
有価証券	0	50,000	△ 50,000	1年以内返済予定設備資金借入金	24,820,000	0	24,820,000
事業未収金	40,201,882	41,685,968	△ 1,484,086	1年以内支払予定長期未払金	1,688,301	0	1,688,301
立替金	0	129,490	△ 129,490	職員預り金	2,428,826	2,440,328	△ 11,502
前払金	933,639	633,454	300,185	仮受金	0	950	△ 950
固定資産	612,460,225	635,792,247	△ 23,332,022	固定負債	152,355,910	202,175,389	△ 49,819,479
基本財産	588,843,182	606,533,698	△ 17,690,516	設備資金借入金	148,920,000	198,560,000	△ 49,640,000
土地	102,390,689	102,390,689	0	長期未払金	3,435,910	3,615,389	△ 179,479
建物	486,452,493	504,143,009	△ 17,690,516	負債の部合計	188,998,372	215,555,253	△ 26,556,881
その他の固定資産	23,617,043	29,258,549	△ 5,641,506	純 資 産 の 部			
建物	406,942	427,900	△ 20,958	基本金	197,294,460	197,294,460	0
構築物	7,126,182	8,625,255	△ 1,499,073	国庫補助金等特別積立金	152,215,248	147,885,000	4,330,248
機械及び装置	2	2	0	その他の積立金	12,445,000	19,405,000	△ 6,960,000
車輛運搬具	2	2	0	修繕積立金	8,445,000	15,405,000	△ 6,960,000
器具及び備品	3,621,725	783,200	2,838,525	備品購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立資産	8,445,000	15,405,000	△ 6,960,000	車両積立金	2,000,000	2,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	162,906,235	155,388,081	7,518,154
車輛購入積立預金	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	558,154	23,445,531	△ 22,887,377
その他の固定資産	17,190	17,190	0	純資産の部合計	524,860,943	519,972,541	4,888,402
資産の部合計	713,859,315	735,527,794	△ 21,668,479	負債及び純資産の部合計	713,859,315	735,527,794	△ 21,668,479

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品費・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度の会計処理による。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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、以下のとおりとなっている

(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）は作成しない

(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）は作成しない

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 特別養護老人ホーム けしごの里拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特養入所」

「短期入所」

「社会福祉士及び介護福祉士法第14条における喀痰吸引等研修事業」

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	102,390,689	0	0	102,390,689
建物	504,143,009	12,960,000	30,650,516	486,452,493
合計	606,533,698	12,960,000	30,650,516	588,843,182

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

資産の耐用年数に応じて、国庫補助金等特別積立金10,082,049円を取り崩した

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）	102,390,689	円
建物（基本財産）	468,390,432	円

1 社会福祉法人 正和会

計	570,781,121	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）	173,740,000	円
計	173,740,000	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
土地	102,390,689	0	102,390,689
建物	866,569,456	380,116,963	486,452,493
建物	503,000	96,058	406,942
構築物	27,119,393	19,993,211	7,126,182
機械及び装置	12,862,614	12,862,612	2
車輛運搬具	4,305,490	4,305,488	2
器具及び備品費	22,777,778	19,156,053	3,621,725
その他の固定資産	17,190	0	17,190
合 計	1,036,545,610	436,530,385	600,015,225

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	40,201,882	0	40,201,882
合 計	40,201,882	0	40,201,882

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

13. 重要な偶発債務

重要な偶発債務については、記載すべき事項はない

14. 重要な後発事象

重要な後発事象については、記載すべき事項はない

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

3階東系統の空調更新に伴い、工事相当分の2,127,384円を建物より除却した。

温冷配膳車の導入に伴い、常温配膳車35,000円を除却した。

新会計基準移行時の処理として、本部の国庫補助金を831,843円、特養の国庫補助金を11,704,602円、ショートの国庫補助金を948,852円調整した。

財務諸表に対する注記（けしごの里拠点）

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品費・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度の会計処理による。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. けしごの里拠点区分で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. けしごの里拠点区分が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

けしごの里拠点区分の作成する財務諸表は、以下のとおりとなっている

(1) 拠点区分別内訳表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) サービス区分別内訳表（別紙3、別紙4）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホーム けしごの里拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特養入所」

「短期入所」

「社会福祉士及び介護福祉士法第14条における喀痰吸引等研修事業」

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	102,390,689	0	0	102,390,689
建物	504,143,009	12,960,000	30,650,516	486,452,493
合計	606,533,698	12,960,000	30,650,516	588,843,182

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

資産の耐用年数に応じて、国庫補助金等特別積立金10,082,049円を取り崩した

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）	102,390,689	円
建物（基本財産）	468,390,432	円
計	570,781,121	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）	173,740,000	円
計	173,740,000	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
土地	102,390,689	0	102,390,689
建物	866,569,456	380,116,963	486,452,493
建物	503,000	96,058	406,942
構築物	27,119,393	19,993,211	7,126,182
機械及び装置	12,862,614	12,862,612	2
車輛運搬具	4,305,490	4,305,488	2
器具及び備品費	22,777,778	19,156,053	3,621,725
その他の固定資産	17,190	0	17,190
合 計	1,036,545,610	436,530,385	600,015,225

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	40,201,882	0	40,201,882
合 計	40,201,882	0	40,201,882

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
	0	0	0
合 計	0	0	0

14. 重要な後発事象

重要な後発事象については、記載すべき事項はない

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

3階東系統の空調更新に伴い、工事相当分の2,127,384円を建物より除却した。

温冷配膳車の導入に伴い、常温配膳車35,000円を除却した。

新会計基準移行時の処理として、本部の国庫補助金を831,843円、特養の国庫補助金を11,704,602円、ショートの子国庫補助金を948,852円調整した。