

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 正和会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
流動資産		
小口現金	小口現金手許有高	200,000
現金	現金手許有高	
当座預金	中国銀行 西大寺支店 No.23429	82,452
普通預金	中国銀行 西大寺支店 No.1655629	31,034,871
	中国銀行 西大寺支店 No.1697232	563,934
	広島銀行 岡山支店 No. 3117189	12,461,165
	広島銀行 岡山支店 No. 3119033	107
前払金	全国社会福祉協議会 しせつの損害補償	222,490
	土地賃借代 211-1 他	187,849
	岡山地方法務局 土地賃借代 214-1 供託金	48,475
	介護労働安定センター	20,000
	NTT ファイナンス(株) ビジネス設置工事	275,000
	中国電気保安協会 デマンド管理業務手数料	37,689
	(株)損害保険ジャパン ワゴンR 岡山 53 エ 4827 任意保険料	66,692
	土地賃借仮契約 敷金 50%	564,960
	土地賃借仮契約 敷金 50%	959,700
立替金	トワテック(株) 医療ケア用人体模型	12,500
	中央法規出版 介護職員等による喀痰吸引・経管	2,100
	中央法規出版 介護職員等による喀痰吸引・経管	840
	中央法規出版 介護職員等による喀痰吸引・経管	9,450
	中央法規出版 介護職員等による喀痰吸引・経管	62,370
介護保険未収入金	2月～3月分 介護保険料	34,712,815
介護保険未収入金	2月～3月分 食事代・部屋代	6,310,330
介護保険未収入金	2月～3月分 電気代・振替手数料・利用料実費分	133,321
	流 動 資 産 合 計	87,969,110
固定資産		
基本財産		
土地	岡山市中川町 211-3 他4筆 けしごの里敷地 3472㎡	77,773,260
土地	敷地測量費	1,130,000
土地	造成工事費	23,487,429
建物	岡山市中川町 211-3 けしごの里 本部及び施設建物	552,845,338
	基 本 財 産 合 計	655,236,027
その他の固定資産		
建物	エコノミーハウス (物品倉庫)	469,816
構築物	外構工事費	6,791,219
	緑化工事費	4,613,373
	自転車置場	218,809
機械及び装置	特殊入浴装置	257,251
車輛運搬具	トヨタハイエースロング	1
	日産NVバネット	535,215
器具及び備品	非常通報装置	32,275
	シュレッダ	1
	金庫	53,302
	VT型ソファ	8,752
	ポータブルステージ	6,841
	電動ベッド	579,702
	テーブルセット	55,566
	食器戸棚	48,384
	心電計	1
	車椅子体重計	1
	オートクレーブ	1
	ストレッチャー	1

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
	電動介護リフト	2,608
	マットプラットホーム	1
	シャンプーチェア	1
	通信カラオケターミナル	11,257
	パソコン	1
	タテ型冷凍庫	6,300
	液晶プロジェクター	1
	ノートパソコン	1
	リクライニング式車椅子	1
	地デジ対応テレビ	27,113
	就業情報ターミナル	459,375
	除細動器AED	103,888
	多目的ホール地デジ対応テレビ	94,933
	常温配膳車HNN-48	140,000
	吸引シミュレーター M175	107,100
	経管栄養トレーナー M175-2	123,165
	心肺蘇生スキルガイドモデル M162	139,230
	リクライニング車椅子	84,583
	車椅子体重計	76,667
その他の固定資産	トヨタハイース 岡山800 さ9375 消費税	6,860
	日産NVパネット 岡山800 す8444 消費税	10,330
修繕積立預金		5,405,000
備品等購入積立預金		2,000,000
車輛購入積立預金		2,000,000
	その他の固定資産合計	24,468,926
	固定資産合計	679,704,953
	資産合計	767,674,063
II 負債の部		
流動負債		
未払金	(株)JCB シェルビジネス 2月分	330,924
未払金	(株)JCB シェルビジネス 3月分	117,718
	NTTファイナンス電話代 他 3月分	129,353
	中国電力 電気代 3月分	1,017,820
	中国銀行 FB手数料	5,250
	富士ゼロックス コピー代 3月分	31,260
	ミロク情報サービス	7,350
	(株)研美社 3月分	388,500
	(株)トーカイ 3月分	67,859
	都ユニリース(株) 3月分	210,000
	ナリコマエンタープライズ 3月分	2,393,191
	西大寺環境施設管理センター 3月分	93,708
	西本薬品(株) 3月分	621,887
	(株)エパルス 3月分	432,462
	(株)誠屋 3月分	8,883
	イー・オフィスサプライ(株) 3月分	20,260
	(株)ジェイクリート	6,615
	福山医療器	16,485
	舟木義肢	2,520
	(株)竹中工務店広島支店 3月分	105,000
	岡山ガスエネルギー(株) 3月分	28,402
	山陽技研(株) 3月分	36,750
	デザイン工房 MTT 3月分	28,350
	岡山東社会保険事務所 3月分	1,077,516
	総合厨器(株)	64,050
	大同通信工業 3月分	6,300
	(株)山陽セフティ 3月分	13,500
	公益財団法人矯正協会 3月分	7,857
	新日本法規出版 3月分	5,900

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
預り金	1月分 雇用保険	43,124
	2月分 "	42,165
	3月分 "	40,209
	3月分 健康保険	427,651
	3月分 介護保険	18,662
	3月分 厚生年金	727,771
	3月分 市町村民税	242,700
	3月分 源泉所得税	216,590
	3月分 源泉所得税 労務管理士 穂田恒雄	2,552
	流動負債合計	9,037,094
	固定負債 設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 証書借入金No.200210885
中国銀行 西大寺支店 証書借入金No.9980062		
固定負債合計		248,200,000
負債合計		257,237,094
差 引 純 資 産		510,436,969

収支計算書 (指針)
自平成25年4月1日至平成26年3月31日

社会福祉法人 正和会

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	介護福祉施設介護料収入	203,326,000	203,251,902	74,098	
	介護報酬収入	185,477,000	185,404,374	72,626	
	利用者負担金収入	17,849,000	17,847,528	1,472	
	居宅介護料収入	15,892,000	15,965,028	△ 73,028	
	介護報酬収入	14,460,000	14,522,737	△ 62,737	
	利用者負担金収入	1,410,000	1,420,955	△ 10,955	
	()	20,000	0	20,000	
	介護予防報酬収入	2,000	19,552	△ 17,552	
	介護予防負担金収入	0	1,784	△ 1,784	
	利用者等利用料収入	44,518,000	44,511,900	6,100	
	食費収入	14,193,000	14,185,900	7,100	
	居住費収入	30,325,000	30,326,000	△ 1,000	
	その他の事業収入	53,000	47,125	5,875	
	市町村特別事業収入	53,000	47,125	5,875	
	寄附金収入	133,000	215,600	△ 82,600	
	寄附金収入	133,000	215,600	△ 82,600	
	受取利息配当金収入	8,000	9,193	△ 1,193	
	受取利息配当金収入	8,000	9,193	△ 1,193	
	事業外収入	1,891,000	2,038,898	△ 147,898	
	受入研修費収入	141,000	213,000	△ 72,000	
職員等給食費収入	1,750,000	1,825,898	△ 75,898		
雑収入	1,633,000	1,550,434	82,566		
雑収入	1,633,000	1,550,434	82,566		
經常活動収入計 ①		267,454,000	267,590,080	△ 136,080	
經常活動による収支	人件費支出	146,427,000	145,480,554	946,446	
	役員報酬	4,560,000	4,560,000	0	
	職員俸給	85,068,000	84,978,567	89,433	
	職員諸手当	13,901,000	13,190,030	710,970	
	非常勤職員給与	20,505,000	20,540,136	△ 35,136	
	退職共済掛金	5,454,000	5,453,400	600	
	法定福利費	16,939,000	16,758,421	180,579	
	経費支出	81,452,000	80,703,271	748,729	
	直接介護支出	42,870,000	42,577,868	292,132	
	給食材料費	15,066,000	15,258,017	△ 192,017	
	介護用品費	5,449,000	5,507,270	△ 58,270	
	教養娯楽費	389,000	392,321	△ 3,321	
	医薬品費	1,025,000	966,672	58,328	
	日用品費	1,446,000	1,464,721	△ 18,721	
	被服費	2,523,000	2,529,940	△ 6,940	
	消耗器具備品費	1,542,000	1,443,150	98,850	
	保健衛生費	279,000	258,720	20,280	
	車輛費	421,000	432,189	△ 11,189	
	光熱水費	12,600,000	12,447,223	152,777	
	燃料費	1,943,000	1,756,000	187,000	
	葬祭費	120,000	80,000	40,000	
	雑費	67,000	41,645	25,355	
	一般管理支出	38,582,000	38,125,403	456,597	
	福利厚生費	908,000	904,011	3,989	
	旅費交通費	270,000	249,518	20,482	
	研修費	455,000	419,033	35,967	
	通信運搬費	1,241,000	1,158,874	82,126	
	事務消耗品費	283,000	300,409	△ 17,409	
	印刷製本費	537,000	518,651	18,349	
	広報費	130,000	116,200	13,800	
	会議費	110,000	84,906	25,094	
	修繕費	1,300,000	1,214,079	85,921	
	保守料	1,393,000	1,354,994	38,006	
	賃借料	7,970,000	7,895,845	74,155	
	保険料	1,079,000	1,044,956	34,044	
	渉外費	75,000	76,622	△ 1,622	
	諸会費	248,000	222,209	25,791	
	租税公課	49,000	46,840	2,160	
	委託費	21,909,000	21,900,276	8,724	
	雑費	625,000	617,980	7,020	
利用者負担減免額	20,000	19,680	320		
利用者負担減免額	20,000	19,680	320		
借入金利息支出	4,118,000	4,115,985	2,015		
借入金利息支出	4,118,000	4,115,985	2,015		
事業外支出	1,869,000	1,854,051	14,949		
職員等給食費	1,847,000	1,854,051	△ 7,051		
その他の事業外支出	22,000	0	22,000		
雑支出	772,000	630,000	142,000		
經常活動支出計 ②		234,658,000	232,803,541	1,854,459	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
	経常活動資金収支差額 ③ (①-②)	32,796,000	34,786,539	△ 1,990,539	
財務活動等による収 支	入 収				
	他会計区分繰入金収入	18,499,000	13,461,812	5,037,188	
	経理区分間繰入金収入	18,499,000	13,461,812	5,037,188	
	財務活動等収入 ⑦	18,499,000	13,461,812	5,037,188	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還金支出	28,163,000	28,164,000	△ 1,000	
	設備資金借入金元金償還金支出	28,163,000	28,164,000	△ 1,000	
	他会計区分繰入金支出	18,499,000	13,461,812	5,037,188	
	経理区分間繰入金支出	18,499,000	13,461,812	5,037,188	
	財務活動等支出計 ⑧	46,662,000	41,625,812	5,036,188	
財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 28,163,000	△ 28,164,000	1,000		
予備費 ⑩	100,000		100,000		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	4,533,000	6,622,539	△ 2,089,539		
前期末支払資金残高 ⑫	72,309,477	72,309,477	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	76,842,477	78,932,016	△ 2,089,539		

事業活動計算書
自平成25年4月1日至平成26年3月31日

社会福祉法人 正和会

(単位:円)

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考	
収入	介護福祉施設介護料収入	205,340,604	203,251,902	△	2,088,702	
	介護報酬収入	187,390,211	185,404,374	△	1,985,837	
	利用者負担金収入	17,950,393	17,847,528	△	102,865	
	居宅介護料収入	15,503,834	15,965,028		461,194	
	介護報酬収入	14,076,313	14,522,737		446,424	
	利用者負担金収入	1,407,790	1,420,955		13,165	
	介護予防報酬収入	19,731	19,552	△	179	
	介護予防負担金収入	0	1,784		1,784	
	利用者等利用料収入	42,123,570	44,511,900		2,388,330	
	食費収入	13,253,400	14,185,900		932,500	
	居住費収入	28,870,170	30,326,000		1,455,830	
	その他の事業収入	881,270	47,125	△	834,145	
	市町村特別事業収入	60,375	47,125	△	13,250	
	その他の事業収入	820,895	0	△	820,895	
	国庫補助金等特別積立取崩額	10,478,874	10,478,874		0	
	国庫補助金等特別積立取崩額(整備)	10,478,874	10,478,874		0	
事業活動収入計 ①	274,328,152	274,254,829	△	73,323		
事業活動収支の部	支出	人件費	154,821,476	145,480,554	△	9,340,922
		役員報酬	4,560,000	4,560,000		0
		職員俸給	95,714,776	84,978,567	△	10,736,209
		職員諸手当	13,928,031	13,190,030	△	738,001
		非常勤職員給与	16,672,302	20,540,136		3,867,834
		退職共済掛金	5,587,500	5,453,400	△	134,100
		法定福利費	18,358,867	16,758,421	△	1,600,446
		経費	85,285,038	80,703,271	△	4,581,767
		直接介護費	40,649,590	42,577,868		1,928,278
		給食材料費	14,406,759	15,258,017		851,258
		介護用品費	5,067,034	5,507,270		440,236
		教養娯楽費	400,136	392,321	△	7,815
		医薬品費	1,016,985	966,672	△	50,313
		日用品費	1,091,925	1,464,721		372,796
		被服費	2,520,000	2,529,940		9,940
		消耗器具備品費	1,995,461	1,443,150	△	552,311
		保健衛生費	164,576	258,720		94,144
		車両費	556,754	432,189	△	124,565
	光熱水費	11,528,214	12,447,223		919,009	
	燃料費	1,796,980	1,756,000	△	40,980	
	葬祭費	60,000	80,000		20,000	
	雑費	44,766	41,645	△	3,121	
	一般管理費	44,635,448	38,125,403	△	6,510,045	
	福利厚生費	978,381	904,011	△	74,370	
	旅費交通費	617,416	249,518	△	367,898	
	研修費	803,242	419,033	△	384,209	
	通信運搬費	990,097	1,158,874		168,777	
	事務消耗品費	251,443	300,409		48,966	
	印刷製本費	795,199	518,651	△	276,548	
	広報費	292,310	116,200	△	176,110	
	会議費	121,374	84,906	△	36,468	
	修繕費	6,553,787	1,214,079	△	5,339,708	
	保守料	1,680,796	1,354,994	△	325,802	
	賃借料	7,641,965	7,895,845		253,880	
	保険料	1,079,487	1,044,956	△	34,531	
	渉外費	62,850	76,622		13,772	
諸会費	229,262	222,209	△	7,053		
租税公課	29,700	46,840		17,140		
委託費	22,189,596	21,900,276	△	289,320		
雑費	318,543	617,980		299,437		
利用者負担減免額	3,280	19,680		16,400		
利用者負担減免額	3,280	19,680		16,400		
減価償却費	30,578,756	30,530,235	△	48,521		
減価償却費	30,578,756	30,530,235	△	48,521		
事業活動支出計 ②	270,688,550	256,733,740	△	13,954,810		
事業活動収支差額 ③ (①-②)	3,639,602	17,521,089		13,881,487		
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	10,280	9,193	△	1,087
		受取利息配当金収入	10,280	9,193	△	1,087
		寄附金収入	385,000	215,600	△	169,400
		寄附金収入	385,000	215,600	△	169,400
		事業外収入	2,075,180	2,038,898	△	36,282
		受入研修費収入	88,000	213,000		125,000
		職員等給食費収入	1,987,180	1,825,898	△	161,282
		雑収入	1,700,740	1,550,434	△	150,306
		雑収入	1,700,740	1,550,434	△	150,306
		事業活動外収入計 ④	4,171,200	3,814,125	△	357,075

勘 定 科 目		前 年 度	当 年 度	増 減	備 考	
事業活動外収支の部	支 出	借入金利息	4,585,125	4,115,985	△ 469,140	
		借入金利息	4,585,125	4,115,985	△ 469,140	
		事業外支出	1,933,123	1,854,051	△ 79,072	
		職員等給食費	1,933,123	1,854,051	△ 79,072	
		雑支出	0	630,000	630,000	
		雑損失	4,000,000	0	△ 4,000,000	
		事業活動外支出計 ⑤	10,518,248	6,600,036	△ 3,918,212	
事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤)		△ 6,347,048	△ 2,785,911	3,561,137		
経常収支差額 ⑦ (③+⑥)		△ 2,707,446	14,735,178	17,442,624		
特別収支の部	収 入	施設整備等寄附金収入	100,000	0	△ 100,000	
		施設整備等寄附金収入	100,000	0	△ 100,000	
		他会計区分繰入金収入	12,900,415	13,461,812	561,397	
		経理区分繰入金収入	12,900,415	13,461,812	561,397	
	特別収入計 ⑧	13,000,415	13,461,812	461,397		
	出 支	他会計区分繰入金支出	12,900,415	13,461,812	561,397	
		経理区分繰入金支出	12,900,415	13,461,812	561,397	
特別支出計 ⑨		12,900,415	13,461,812	561,397		
特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨)		100,000	0	△ 100,000		
当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩)		△ 2,607,446	14,735,178	17,342,624		
前期繰越活動収支差額 ⑫		119,127,029	120,614,583	1,487,554		
その他の積立金取崩額 ⑬		4,095,000	0	△ 4,095,000		
修繕積立金取崩額		4,095,000	0	△ 4,095,000		
次期繰越活動収支差額		120,614,583	135,349,761	14,735,178		

貸借対照表 (指針)

平成26年3月31日現在

(単位:円)

社会福祉法人 正和会							
勘定科目	前年度	当年度	増減	勘定科目	前年度	当年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産合計	83,282,735	87,969,110	4,686,375	流動負債合計	10,973,258	9,037,094	△ 1,936,164
現金・預金	40,466,648	44,342,529	3,875,881	未払金	7,514,896	7,275,670	△ 239,226
介護保険未収入金	35,285,787	34,712,815	△ 572,972	預り金	3,458,362	1,761,424	△ 1,696,938
その他未収金1	6,092,030	6,310,330	218,300				
その他未収金2	173,218	133,321	△ 39,897	固定負債合計	276,364,000	248,200,000	△ 28,164,000
立替金	0	87,260	87,260	設備資金借入金	276,364,000	248,200,000	△ 28,164,000
前払金	1,265,052	2,382,855	1,117,803	負債合計	287,337,258	257,237,094	△ 30,100,164
固定資産合計	710,235,188	679,704,953	△ 30,530,235	純 資 産 の 部			
基本財産合計	682,540,757	655,236,027	△ 27,304,730	基本金	197,294,460	197,294,460	0
土地	102,390,689	102,390,689	0	国庫補助金特別積立金	178,866,622	168,387,748	△ 10,478,874
建物	580,150,068	552,845,338	△ 27,304,730	その他の積立金	9,405,000	9,405,000	0
その他の固定資産合計	27,694,431	24,468,926	△ 3,225,505	修繕積立金	5,405,000	5,405,000	0
建物	490,774	469,816	△ 20,958	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	13,122,474	11,623,401	△ 1,499,073	車輛積立金	2,000,000	2,000,000	0
機械及び装置	514,504	257,251	△ 257,253	次期繰越活動収支差額	120,614,583	135,349,761	14,735,178
車輛運搬具	1,119,089	535,216	△ 583,873	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	2,607,446	14,735,178	17,342,624
器具及び備品	3,025,400	2,161,052	△ 864,348	純財産の部合計	506,180,665	510,436,969	4,256,304
修繕積立預金	5,405,000	5,405,000	0				
備品等購入積立預金	2,000,000	2,000,000	0				
車輛購入積立預金	2,000,000	2,000,000	0				
その他固定資産	17,190	17,190	0				
資産の部合計	793,517,923	767,674,063	△ 25,843,860	負債及び純財産の部合計	793,517,923	767,674,063	△ 25,843,860

脚注

- 減価償却費の累計額 345,211,718円
- 徴収不能引当金の額 0円

注記

1. 重要な会計方針

国庫補助金等特別積立金取崩額
社会福祉法人会計基準の方法を採用

2. 会計方針の変更

特記事項なし

3. 基本財産の増加

建物
土地

4. 基本金及び国庫補助均等特別積立金の取り崩し

各資産の耐用年数に応じて、国庫補助金等特別積立金 10,478,874円を取り崩した

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 552,845,338円
基本財産土地 102,390,689円

6. 担保に供されている負債の種類及び金額

設備資金借入金 248,200,000円

6. 重要な後発事象

特記事項なし