



社会福祉法人 正廉会 平成30年度資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
介護保険事業収入	( 580,497,000)	( 578,647,419)	1,849,581	
施設介護料収入	( 310,000,000)	( 309,482,226)	517,774	
介護報酬収入	278,500,000	277,984,399	515,601	
利用者負担金収入(公費)	31,500,000	31,497,827	2,173	
居宅介護料収入	( 127,200,000)	( 126,833,461)	366,539	
(介護報酬収入)	( 113,000,000)	( 112,667,160)	332,840	
介護報酬収入	113,000,000	112,667,160	332,840	
(利用者負担金収入)	( 14,200,000)	( 14,166,301)	33,699	
介護負担金収入(公費)	14,200,000	14,166,301	33,699	
居宅介護支援介護料収入	( 11,263,000)	( 11,073,207)	189,793	
居宅介護支援介護料収入	11,263,000	11,073,207	189,793	
利用者等利用料収入	( 132,030,000)	( 131,254,745)	775,255	
施設サービス利用料収入	3,000,000	2,859,600	140,400	
居宅介護サービス利用料収入	330,000	324,050	5,950	
食費収入(公費)	53,000,000	52,760,514	239,486	
居住費収入(公費)	74,700,000	74,525,697	174,303	
その他の利用料収入	1,000,000	784,884	215,116	
その他の事業収入	( 4,000)	( 3,780)	220	
受託事業収入	4,000	3,780	220	
その他収入	( 3,650,000)	( 3,611,997)	38,003	
経常経費補助金及び助成金収入	( 3,650,000)	( 3,611,997)	38,003	
都道府県補助金収入	3,650,000	3,611,997	38,003	
経常経費寄附金収入	( 160,000)	( 152,000)	8,000	
受取利息配当金収入	( 50,000)	( 46,580)	3,420	
その他の収入	( 1,500,000)	( 1,243,940)	256,060	
雑収入	1,500,000	1,243,940	256,060	
事業活動収入計(I)	585,857,000	583,701,936	2,155,064	
人件費支出	( 375,500,000)	( 374,639,715)	860,285	
役員報酬支出	5,500,000	5,330,000	170,000	
職員給料支出	244,000,000	243,769,869	230,131	
非常勤職員給与支出	84,000,000	83,548,336	451,664	
法定福利費支出	42,000,000	41,991,510	8,490	
事業費支出	( 125,630,000)	( 125,017,642)	612,358	
給食費支出	33,700,000	33,672,780	27,220	
介護用品費支出	6,200,000	6,103,080	96,920	
医療費支出	180,000	175,580	4,420	
教養娯楽費支出	900,000	804,762	95,238	
水道光熱費支出	17,100,000	17,000,379	99,621	
消耗器具備品費支出	6,000,000	5,983,301	16,699	
保険料支出	700,000	676,757	23,243	
賃借料支出	5,200,000	5,133,173	66,827	
車輛費支出	5,100,000	5,014,695	85,305	
修繕費支出	4,000,000	3,956,108	43,892	
委託費支出	46,200,000	46,196,887	3,113	
雑支出	350,000	300,140	49,860	
事務費支出	( 17,662,500)	( 17,322,175)	340,325	
福利厚生費支出	1,750,000	1,702,619	47,381	
旅費交通費支出	60,000	45,680	14,320	
研修研究費支出	770,000	763,115	6,885	
事務消耗品費支出	1,400,000	1,367,053	32,947	
燃料費支出	12,500		12,500	
通信運搬費支出	1,200,000	1,199,358	642	
会費支出	5,000		5,000	
業務委託費支出	8,500,000	8,401,219	98,781	
手数料支出	1,800,000	1,760,081	39,919	
保険料支出	230,000	227,080	2,920	
賃借料支出	509,000	478,640	30,360	
租税公課支出	156,000	120,804	35,196	
渉外費支出	500,000	498,695	1,305	
諸会費支出	370,000	363,408	6,592	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動	雑支出	400,000	394,423	5,577	
	支払利息支出	(10,800,000)	(10,773,242)	(26,758)	
	事業活動支出計(2)	529,592,500	527,752,774	1,839,726	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		56,264,500	55,949,162	315,338	
施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還金支出	(50,028,000)	(50,028,000)		
	固定資産取得支出	(1,010,000)	(987,400)	(22,600)	
	建物取得支出	550,000	533,800	16,200	
	構築物取得支出	460,000	453,600	6,400	
施設整備等支出計(5)		51,038,000	51,015,400	22,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		Δ51,038,000	Δ51,015,400	Δ22,600	
その他の活動	拠点区分間繰入金収入	(3,208,049)	(3,208,049)		
	サービス区分間繰入金収入	(17,500,000)	(17,500,000)		
	その他の活動収入計(7)	20,708,049	20,708,049	0	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	(20,724,000)	(20,724,000)		
	拠点区分間繰入金支出	(3,208,049)	(3,208,049)		
	サービス区分間繰入金支出	(17,500,000)	(17,500,000)		
	その他の活動による支出	(9,100,000)	(9,078,000)	(22,000)	
退職共済預け金支出		9,100,000	9,078,000	22,000	
その他の活動支出計(8)		50,532,049	50,510,049	22,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		Δ29,824,000	Δ29,802,000	Δ22,000	
予備費支出(10)		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		Δ24,597,500	Δ24,868,238	270,738	
前期末支払資金残高(12)		38,314,782	37,711,285	603,497	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,717,282	12,843,047	874,235	

社会福祉法人 正廉会 平成30年度事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	介護保険収入	( 578,647,419)	( 557,664,751)	( 20,982,668)
	施設介護料収益	( 309,482,226)	( 293,105,812)	( 16,376,414)
	介護報酬収入	277,984,399	263,832,169	14,152,230
	利用者負担金収益(公費)	31,497,827	29,273,643	2,224,184
	居宅介護料収益	( 126,833,461)	( 119,288,520)	( 7,544,941)
	(介護報酬収益)	( 112,667,160)	( 106,970,324)	( 5,696,836)
	介護報酬収益	112,667,160	106,970,324	5,696,836
	(利用者負担金収益)	( 14,166,301)	( 12,318,196)	( 1,848,105)
	居宅利用者負担金収入	14,166,301	12,318,196	1,848,105
	居宅介護支援介護料収益	( 11,073,207)	( 16,872,423)	( 5,799,216)
	居宅介護支援介護料収益	11,073,207	16,872,423	5,799,216
	利用者等利用料収益	( 131,254,745)	( 128,397,996)	( 2,856,749)
	施設サービス利用料収益	2,859,600	2,999,894	Δ140,294
	居宅介護サービス利用料収益	324,050	137,250	186,800
	食費収益(公費)	52,760,514	51,347,572	1,412,942
	居住費収益(公費)	74,526,697	71,862,151	2,663,546
	その他利用料収入	784,884	2,051,129	Δ1,266,245
	その他の事業収益	( 3,780)	( 3,780)	( 3,780)
	受託収入	3,780		3,780
	その他収益	( 3,611,997)	( 1,640,000)	( 1,971,997)
	経常経費補助金及び助成金収益	( 3,611,997)	( 1,640,000)	( 1,971,997)
	都道府県補助金収益	3,611,997	1,640,000	1,971,997
	経常経費寄附金収益	( 152,000)		( 152,000)
サービス活動収益計(1)	582,411,416	559,304,751	23,106,665	
サービス活動増減の部	人件費支出	( 374,639,715)	( 384,883,213)	( Δ10,243,498)
	役員報酬	5,330,000	5,930,000	Δ600,000
	職員給料	243,769,869	249,496,431	Δ5,726,562
	非常勤職員給与	83,548,336	89,207,828	Δ5,659,492
	法定福利費	41,991,510	40,248,954	1,742,556
	事業費支出	( 125,017,642)	( 123,242,216)	( 1,775,426)
	給食費	33,672,780	35,561,317	Δ1,888,537
	介護用品費	6,103,080	5,565,911	537,169
	医療費	175,580	650,798	Δ475,218
	教養娯楽費	804,762	824,508	Δ19,746
	水道光熱費	17,000,379	15,983,328	1,017,051
	消耗器具備品費	5,983,301	5,475,534	507,767
	損害保険料	676,757	605,097	71,660
	貸借料	5,133,173	5,084,980	48,193
	車輛費	5,014,695	5,071,175	Δ56,480
	修繕費	3,956,108	1,956,520	1,999,588
	委託費	46,196,887	46,134,874	62,013
	費用			
	租税公課		34,376	Δ34,376
	雑費	300,140	293,798	6,342
	事務費支出	( 17,322,175)	( 23,848,721)	( Δ6,526,546)
	福利厚生費	1,702,619	2,116,088	Δ413,469
	旅費交通費	45,680	78,636	Δ32,956
	研修研究費	763,115	769,869	Δ6,754
	事務消耗品費	1,367,053	1,304,688	62,365
	印刷製本費		103,680	Δ103,680
	水道光熱費		745,130	Δ745,130
	燃料費		21,284	Δ21,284
	修繕費		1,861,616	Δ1,861,616
	通信運搬費	1,199,358	1,315,967	Δ116,609
	会議費		638	Δ638
	業務委託費	8,401,219	9,182,346	Δ781,127
	手数料	1,760,081	2,563,649	Δ803,568
損害保険料	227,080	649,990	Δ422,910	
貸借料	478,640	790,880	Δ312,240	
租税公課	120,804	186,386	Δ65,582	
渉外費	498,695	257,400	241,295	

(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	費用				
	諸会費	363,408	259,300	104,108	
	雑費	394,423	1,641,174	△1,246,751	
	減価償却費	( 54,647,442)	( 55,018,280)	△370,838	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	( △19,015,733)	( △19,015,733)		
	その他の費用	( 9,078,000)	( 8,989,000)	89,000	
	サービス活動費用計(2)	561,689,241	576,965,697	△15,276,456	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,722,175	△17,660,946	38,383,121	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	( 46,580)	( 3,511)	43,069	
	その他のサービス活動外収益	( 1,243,940)	( 4,337,076)	△3,093,136	
	雑収入	1,243,940	4,337,076	△3,093,136	
		サービス活動外収益計(4)	1,290,520	4,340,587	△3,050,067
	費用				
支払利息	( 10,773,242)	( 11,034,322)	△261,080		
	サービス活動外費用計(5)	10,773,242	11,034,322	△261,080	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△9,482,722	△6,693,735	△2,788,987	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,239,453	△24,354,681	35,594,134	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		( 3,542,507)	△3,542,507	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		3,542,507	△3,542,507	
	拠点区分間繰入金収益	( 3,208,049)		3,208,049	
	サービス区分間繰入金収益	( 17,500,000)	( 58,667,412)	△41,167,412	
		特別収益計(8)	20,708,049	62,209,919	△41,501,870
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	( 3,208,049)	( 5,184,734)	△1,976,685	
	サービス区分間繰入金費用	( 17,500,000)	( 58,667,412)	△41,167,412	
		特別費用計(9)	20,708,049	63,852,146	△43,144,097
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,642,227	1,642,227	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,239,453	△25,996,908	37,236,361		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△24,714,006	1,282,902	△25,996,908	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△13,474,553	△24,714,006	11,239,453	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△13,474,553	△24,714,006	11,239,453		

社会福祉法人 正廉会 平成30年度貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(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	147,534,870	171,017,732	Δ23,482,862	流動負債	192,399,823	191,014,447	1,385,376
現金	53,710	52,168	1,542	短期運営資金借入金	111,000,000	108,200,000	2,800,000
預金	53,379,422	82,254,650	Δ28,875,228	1年以内返済予定設備資金借入金	46,344,000	46,344,000	
未収金	93,403,695	88,491,970	4,911,725	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,364,000	11,364,000	
立替金	507,400	218,904	288,496	未払費用	21,924,048	22,738,629	Δ814,581
前払費用	190,643		190,643	預り金	1,767,775	2,367,570	Δ599,795
仮払金		40	Δ40	仮受金		248	Δ248
固定資産	946,428,327	996,716,669	Δ51,288,342	固定負債	572,109,800	640,490,100	Δ68,380,300
基本財産	832,001,100	870,191,416	Δ38,190,316	設備資金借入金	425,429,000	475,457,000	Δ50,028,000
土地	212,129,471	212,129,471		長期運営資金借入金	113,853,000	134,577,000	Δ20,724,000
建物	619,871,629	658,061,945	Δ38,190,316	退職給付引当金	32,827,800	30,456,100	2,371,700
その他の固定資産	113,427,227	126,525,253	Δ13,098,026	負債の部合計	764,509,623	831,504,547	Δ66,994,924
建物	4,642,904	4,429,210	213,694	純 資 産 の 部			
構築物	56,930,503	64,171,612	Δ7,241,109	基本金	70,500,000	70,500,000	
機械及び装置	1,358,507	2,117,083	Δ758,576	国庫補助金等特別積立金	271,428,127	290,443,860	Δ19,015,733
車両運搬具	2,047,746	4,454,165	Δ2,406,419	次期繰越活動増減差額	Δ13,474,553	Δ24,714,006	11,239,453
器具及び備品	15,287,005	20,459,228	Δ5,172,223	(うち当期活動増減差額)	11,239,453	Δ25,996,908	37,236,361
その他有形固定資産	118,070	118,070					
権利	85,869	166,257	Δ80,388				
ソフトウェア	28,823	53,528	Δ24,705				
投資有価証券	100,000	100,000					
退職共済預け金	32,827,800	30,456,100	2,371,700	純資産の部合計	328,453,574	336,229,854	Δ7,776,280
資産の部合計	1,092,963,197	1,167,734,401	Δ74,771,204	負債及び純資産の部合計	1,092,963,197	1,167,734,401	Δ74,771,204

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－退職共済に支払った金額を退職給付引当金に計上している。

(3) 消費税

- ・消費税は税込経理を採用している。

2. 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し

国庫補助金等特別積立金 10,109,990 円を取り崩した。

3. 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。

基本財産土地・・・212,129,471円

基本財産建物・・・619,871,629円

4. 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。

減価償却累計額・・・648,470,229円

当期末残高・・・829,981,255円

# 財 産 目 録

別紙 5

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
<b>資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
<b>現金・預金</b>			
現金	手許現金	(海山荘)	47,475
	手許現金	(すいせんの郷)	6,235
			53,710
普通預金	島田信用金庫相良支店	(海山荘)	481,630
	静岡銀行 相良支店	(海山荘)	1,633,206
	株式会社商工組合 静岡支店	(海山荘)	752
	静岡県信連 本店	(海山荘)	60,007
	清水銀行 初倉支店	(海山荘)	22,600
	静岡信用金庫 道原支店	(海山荘)	24,733,171
	静岡信用 相良支店	(すいせんの郷)	648,056
			27,579,422
積立預金	静岡信用金庫 道原支店	(海山荘)	12,800,000
	静岡銀行 相良支店	(海山荘)	13,000,000
			25,800,000
		預金合計	53,379,422
未収金	介護報酬収入、利用者負担金	(海山荘)	69,738,223
	介護報酬収入、利用者負担金	(すいせんの郷)	23,665,472
			93,403,695
立替金	職員立替分	(海山荘)	507,400
前払金	火災保険料	(海山荘)	168,175
	"	(すいせんの郷)	22,468
			190,643
<b>流動資産合計</b>			<b>147,534,870</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
<b>土地</b>			
	牧之原市片浜1014番1	800㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1014番2	68㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1013番1	6096㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1004番2	82㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1012番	640㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1010番	294㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1007番1	97㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1007番3	263㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1007番6	0.73㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1007番7	435㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1007番8	106㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1012番2	146㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜1012番3	56㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜987番3	644㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜986番3	11㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜986番2	242㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜987番2	295㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜988番5	52㎡ (海山荘)	
	牧之原市片浜988番4	286㎡ (海山荘)	
	宅地合計8341.00㎡	(海山荘)	93,905,904
	波津字山本 2 1 1 番	(すいせんの郷)	
	波津字山本 2 1 5 - 3	(すいせんの郷)	
	波津字山本 2 1 6 - 1	(すいせんの郷)	
	波津字小堤 4 8 4 - 1	(すいせんの郷)	
	波津字小堤 4 8 4 - 2	(すいせんの郷)	
	波津字小堤 4 8 8 - 7	(すいせんの郷)	118,223,567
			212,129,471



(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
建物	海山荘 牧之原市片浜字海戸1013番1 養護所 鉄骨造陸屋根3階建 1F 1182.35㎡ 2F 1363.72㎡ 3F 1328.44㎡	416,075,378
	すいせんの郷 牧之原市波津字山本216-1 他	
	鉄骨造平屋建	203,796,251
基本財産合計		832,001,100
(2) その他の固定資産		
建物	(海山荘)	4,534,084
構築物	物置2戸 (すいせんの郷)	108,820
	外構工事、駐車場 (海山荘)	21,799,388
機械及び装置	看板、外構工事 他 (すいせんの郷)	35,131,115
	海山荘厨房設備 (海山荘)	239,279
車輛運搬具	特殊浴槽装置 (すいせんの郷)	1,119,228
	送迎用及び職員用車輛他 (海山荘)	1,974,675
器具及び備品	送迎用及び職員用車輛 他 (すいせんの郷)	73,071
	ベッド、事務用機器他 (海山荘)	8,901,570
ソフトウェア	ベッド、事務用機器他 (すいせんの郷)	6,385,435
その他有形固定資産	介護トータルシステム「寿」 (すいせんの郷)	28,823
	(海山荘)	118,070
権利	水道分担金、リクル預託金 (海山荘)	85,869
投資有価証券	静岡信用金庫 出資金 (海山荘)	100,000
退職共済預け金	静岡県社会福祉事業共済会 (海山荘)	32,827,800
その他固定資産合計		113,427,227
固定資産合計		945,428,327
資産の部合計		1,092,963,197
負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金	静岡信用金庫 (海山荘)	111,000,000
事業未払金	3月分経費未払分 (海山荘)	19,369,058
	3月分経費未払分 (すいせんの郷)	2,554,990
1年以内返済予定設備資金借入金	静岡銀行相良支店・医療福祉機構 (海山荘)	35,292,000
	静岡銀行 相良支店 (すいせんの郷)	11,052,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	静岡信用金庫 (海山荘)	9,324,000
	静岡銀行 相良支店 (すいせんの郷)	2,040,000
預り金	職員他源泉所得税 (海山荘)	349,573
	職員住民税 (海山荘)	518,300
	職員他源泉所得税 (すいせんの郷)	112,839
	職員社会保険料 (すいせんの郷)	627,463
	職員住民税 (すいせんの郷)	159,600
流動負債合計		192,399,823
2 固定負債		
設備資金借入金	医療福祉機構 (海山荘)	197,005,000
	静岡銀行 相良支店 (すいせんの郷)	228,424,000
長期運営資金借入金	静岡信用金庫他 (海山荘)	97,515,500
	静岡銀行 相良支店 (すいせんの郷)	16,337,500
退職給付引当金	退職給与引当金 (海山荘)	26,351,800
	(すいせんの郷)	6,476,000
固定負債合計		572,109,800
負債の部合計		764,509,623
差引純資産		328,453,574