

# 決 算 報 告 書

第 14 期

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 正廉会

牧之原市片浜 1 0 1 3 番地 1

社会福祉法人 正廉会 平成29年度資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
収入	介護保険事業収入	( 561,814,100)	( 557,664,751)	( 4,149,349)	
	施設介護料収入	( 292,574,000)	( 293,105,812)	( 531,812)	
	介護報酬収入	263,316,000	263,832,169	516,169	
	利用者負担金収入(公費)	29,258,000	29,273,643	15,643	
	居宅介護料収入	( 121,911,960)	( 119,288,520)	( 2,623,440)	
	(介護報酬収入)	( 108,145,960)	( 106,970,324)	( 1,175,636)	
	介護報酬収入	108,145,960	106,970,324	1,175,636	
	(利用者負担金収入)	( 13,766,000)	( 12,318,196)	( 1,447,804)	
	介護負担金収入(公費)	13,766,000	12,318,196	1,447,804	
	居宅介護支援介護料収入	( 17,484,000)	( 16,872,423)	( 611,577)	
	居宅介護支援介護料収入	17,484,000	16,872,423	611,577	
	利用者等利用料収入	( 129,844,140)	( 128,397,996)	( 1,446,144)	
	施設サービス利用料収入	3,131,000	2,999,894	131,106	
	居宅介護サービス利用料収入	145,900	137,250	8,650	
	食費収入(公費)	55,677,680	51,347,572	4,330,108	
	居住費収入(公費)	68,462,500	71,862,151	3,399,651	
	その他の利用料収入	2,427,060	2,051,129	375,931	
	その他収入	( 340,000)	( 1,640,000)	( 1,300,000)	
	経常経費補助金及び助成金収入	( 340,000)	( 1,640,000)	( 1,300,000)	
	都道府県補助金収入	340,000	1,640,000	1,300,000	
	受取利息配当金収入	( 5,214)	( 3,511)	( 1,703)	
その他の収入	( 3,650,000)	( 2,135,076)	( 1,514,924)		
雑収入	3,650,000	2,135,076	1,514,924		
事業活動収入計(1)	565,809,314	561,443,338	4,365,976		
事業活動による支出	人件費支出	( 389,484,770)	( 384,674,171)	( 4,810,599)	
	役員報酬支出	5,020,000	5,928,834	908,834	
	職員給料支出	250,952,000	249,298,715	1,653,285	
	非常勤職員給与支出	88,424,000	87,110,606	1,313,394	
	法定福利費支出	45,088,770	42,336,016	2,752,754	
	事業費支出	( 121,559,400)	( 123,404,281)	( 1,844,881)	
	給食費支出	35,223,000	35,561,317	338,317	
	介護用品費支出	4,997,000	5,570,879	573,879	
	保健衛生費支出	10,000		10,000	
	医療費支出	652,000	650,798	1,202	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	948,000	824,508	123,492	
	水道光熱費支出	15,547,000	15,983,328	436,328	
	消耗器具備品費支出	5,009,000	5,632,631	623,631	
	保険料支出	464,000	605,097	141,097	
	賃借料支出	5,312,000	5,084,980	227,020	
	車輛費支出	4,765,000	5,071,175	306,175	
	修繕費支出	1,521,000	1,956,520	435,520	
	会議費支出	1,000		1,000	
	委託費支出	46,608,000	46,134,874	473,126	
	租税公課支出	134,400	34,376	100,024	
	雑支出	358,000	293,798	64,202	
	事務費支出	( 21,356,600)	( 23,895,698)	( 2,539,098)	
	福利厚生費支出	1,904,000	2,116,088	212,088	
	旅費交通費支出	109,000	78,636	30,364	
	研修研究費支出	724,000	769,869	45,869	
	事務消耗品費支出	1,281,000	1,351,665	70,665	
	印刷製本費支出		103,680	103,680	
	水道光熱費支出	976,000	745,130	230,870	
	燃料費支出	35,000	21,284	13,716	
	修繕費支出	1,339,000	1,861,616	522,616	
通信運搬費支出	1,301,600	1,315,967	14,367		
会議費支出		638	638		
業務委託費支出	7,725,000	9,182,346	1,457,346		
手数料支出	2,446,000	2,563,649	117,649		
保険料支出	26,000	649,990	623,990		

(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	支出				
	賃借料支出	808,000	790,880	17,120	
	租税公課支出	188,000	186,386	1,614	
	渉外費支出	625,000	257,400	367,600	
	諸会費支出	346,000	259,300	86,700	
	雑支出	1,523,000	1,641,174	118,174	
	支払利息支出	( 11,069,340)	( 11,034,322)	( 35,018)	
	その他の支出	( 113,000)	(	( 113,000)	
	雑損失	113,000		113,000	
	事業活動支出計(2)	543,583,110	543,008,472	574,638	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,226,204	18,434,866	3,791,338		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	( 3,218,880)	( 3,542,507)	( 323,627)	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,218,880	3,542,507	323,627	
	施設整備等収入計(4)	3,218,880	3,542,507	323,627	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 50,028,000)	( 38,182,050)	( 11,845,950)	
	固定資産取得支出	( 3,065,000)	( 2,138,000)	( 927,000)	
	建物取得支出		2,138,000	2,138,000	
	車輛運搬具取得支出	3,065,000		3,065,000	
	施設整備等支出計(5)	53,093,000	40,320,050	12,772,950	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	49,874,120	36,777,543	13,096,577		
その他の活動による収支	収入				
	サービス区分間繰入金収入	( 11,000,000)	( 58,667,412)	( 47,667,412)	
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	58,667,412	47,667,412	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	( 20,724,000)	( 34,153,000)	( 13,429,000)	
	拠点区分間繰入金支出		( 5,184,734)	( 5,184,734)	
	サービス区分間繰入金支出	( 11,000,000)	( 58,667,412)	( 47,667,412)	
	その他の活動による支出	( 9,099,000)	( 8,989,000)	( 110,000)	
	退職共済預け金支出	9,099,000	8,989,000	110,000	
	その他の活動支出計(8)	40,823,000	106,994,146	66,171,146	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	29,823,000	48,326,734	18,503,734		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	57,470,916	66,669,411	9,198,495		
前期末支払資金残高(12)	53,014,782	102,178,696	49,163,914		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,456,134	35,509,285	39,965,419		

社会福祉法人 正廉会 平成29年度事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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	( 557,664,751 )	( 563,006,827 )	( 5,342,076 )	
	施設介護料収益	( 293,105,812 )	( 289,527,269 )	( 3,578,543 )	
	介護報酬収入	263,832,169	260,998,067	2,834,102	
	利用者負担金収益(公費)	29,273,643	28,529,202	744,441	
	居宅介護料収益	( 119,288,520 )	( 127,297,837 )	( 8,009,317 )	
	(介護報酬収益)	( 106,970,324 )	( 113,172,135 )	( 6,201,811 )	
	介護報酬収益	106,970,324	113,172,135	6,201,811	
	(利用者負担金収益)	( 12,318,196 )	( 14,125,702 )	( 1,807,506 )	
	居宅利用者負担金収入	12,318,196	14,125,702	1,807,506	
	居宅介護支援介護料収益	( 16,872,423 )	( 16,610,028 )	( 262,395 )	
	居宅介護支援介護料収益	16,872,423	16,610,028	262,395	
	利用者等利用料収益	( 128,397,996 )	( 129,511,913 )	( 1,113,917 )	
	施設サービス利用料収益	2,999,894	2,940,950	58,944	
	居宅介護サービス利用料収益	137,250	486,300	349,050	
	食費収益(公費)	51,347,572	55,236,936	3,889,364	
	居住費収益(公費)	71,862,151	68,556,305	3,305,846	
	その他利用料収入	2,051,129	2,291,422	240,293	
	その他の事業収益	( 59,780 )	( 59,780 )	( 59,780 )	
	補助金収入		56,000	56,000	
	受託収入		3,780	3,780	
その他収益	( 1,640,000 )		( 1,640,000 )		
経常経費補助金及び助成金収益	( 1,640,000 )		( 1,640,000 )		
都道府県補助金収益	1,640,000		1,640,000		
経常経費寄附金収益		( 15,000 )	( 15,000 )		
サービス活動収益計(1)	559,304,751	563,021,827	3,717,076		
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	( 384,883,213 )	( 391,030,609 )	( 6,147,396 )
		役員報酬	5,930,000	2,155,000	3,775,000
		職員給料	249,496,431	263,985,839	14,489,408
		非常勤職員給与	89,207,828	80,339,523	8,868,305
		派遣職員費		93,800	93,800
		法定福利費	40,248,954	44,456,447	4,207,493
		事業費支出	( 123,242,216 )	( 118,439,387 )	( 4,802,829 )
		給食費	35,561,317	36,242,555	681,238
		介護用品費	5,565,911	5,668,235	102,324
		医療費	650,798	409,834	240,964
		被服費		6,266	6,266
		教養娯楽費	824,508	748,532	75,976
		水道光熱費	15,983,328	13,488,615	2,494,713
		消耗器具備品費	5,475,534	5,655,757	180,223
		損害保険料	605,097	473,813	131,284
		賃借料	5,084,980	5,130,236	45,256
	車両費	5,071,175	4,550,755	520,420	
	修繕費	1,956,520	319,269	1,637,251	
	会議費		396	396	
	委託費	46,134,874	45,338,366	796,508	
	退職共済支出		54,000	54,000	
	租税公課	34,376	57,900	23,524	
	雑費	293,798	294,858	1,060	
	事務費支出	( 23,848,721 )	( 19,965,507 )	( 3,883,214 )	
	福利厚生費	2,116,088	2,521,466	405,378	
	旅費交通費	78,636	64,460	14,176	
	研修研究費	769,869	1,015,221	245,352	
	事務消耗品費	1,304,688	1,762,890	458,202	
	印刷製本費	103,680	99,900	3,780	
	水道光熱費	745,130	2,470,734	1,725,604	
	燃料費	21,284	18,795	2,489	
	修繕費	1,861,616	1,554,997	306,619	
通信運搬費	1,315,967	1,326,082	10,115		
会議費	638	300	338		
業務委託費	9,182,346	4,423,891	4,758,455		

(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	手数料	2,563,649	1,416,391	1,147,258
		損害保険料	649,990	472,321	177,669
		賃借料	790,880	620,559	170,321
		租税公課	186,386	56,379	130,007
		渉外費	257,400	637,351	379,951
		諸会費	259,300	382,300	123,000
		雑費	1,641,174	1,121,470	519,704
		減価償却費	( 55,018,280)	( 55,312,268)	293,988
		国庫補助金等特別積立金取崩額	( 19,015,733)	( 20,145,125)	1,129,392
		その他の費用	( 8,989,000)	( 6,347,400)	2,641,600
	サービス活動費用計(2)	576,965,697	570,950,046	6,015,651	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,660,946	7,928,219	9,732,727	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	( 3,511)	( 42,593)	39,082
		その他のサービス活動外収益	( 4,337,076)	( 1,104,985)	3,232,091
		雑収入	4,337,076	1,104,985	3,232,091
		サービス活動外収益計(4)	4,340,587	1,147,578	3,193,009
	費用	支払利息	( 11,034,322)	( 11,851,825)	817,503
		その他のサービス活動外費用	( )	( 51,348)	51,348
		雑損失	( )	51,348	51,348
		サービス活動外費用計(5)	11,034,322	11,903,173	868,851
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,693,735	10,755,595	4,061,860
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,354,681	18,683,814	5,670,867
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	( 3,542,507)	( 3,582,351)	39,844
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,542,507	3,582,351	39,844
		拠点区分間繰入金収益	( )	( 7,321,912)	7,321,912
		サービス区分間繰入金収益	( 58,667,412)	( 2,179,314)	56,488,098
		特別収益計(8)	62,209,919	13,083,577	49,126,342
	費用	拠点区分間繰入金費用	( 5,184,734)	( 7,321,912)	2,137,178
		サービス区分間繰入金費用	( 58,667,412)	( 2,179,314)	56,488,098
		特別費用計(9)	63,852,146	9,501,226	54,350,920
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,642,227	3,582,351	5,224,578
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,996,908	15,101,463	10,895,445
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	165,402	15,266,865	15,101,463
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,831,506	165,402	25,996,908
		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)	25,831,506	165,402	25,996,908	

社会福祉法人 正廉会 平成29年度貸借対照表

平成 30 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	171,017,732	185,735,108	14,717,376	流動負債	191,014,447	139,062,412	51,952,035
現金	52,168	61,813	9,645	短期運営資金借入金	108,200,000	63,000,000	45,200,000
預金	82,254,650	95,286,216	13,031,566	1年以内返済予定設備資金借入金	46,344,000	46,344,000	
未収金	88,491,970	89,728,657	1,236,687	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	218,904	496,375	277,471	未払費用	22,738,629	16,496,405	6,242,224
前払金		162,047	162,047	預り金	2,367,570	1,858,007	509,563
仮払金	40		40	仮受金	248		248
固定資産	993,397,169	1,034,398,399	41,001,230	固定負債	640,490,100	700,946,100	60,456,000
基本財産	870,191,416	908,381,732	38,190,316	設備資金借入金	475,457,000	525,485,000	50,028,000
土地	212,129,471	212,129,471		長期運営資金借入金	134,577,000	153,994,000	19,417,000
建物	658,061,945	696,252,261	38,190,316	退職給付引当金	30,456,100	21,467,100	8,989,000
その他の固定資産	123,205,753	126,016,667	2,810,914	負債の部合計	831,504,547	840,008,512	8,503,965
建物	4,429,210	4,721,323	292,113	純 資 産 の 部			
構築物	64,171,612	71,836,081	7,664,469	基本金	70,500,000	70,500,000	
機械及び装置	2,117,083	2,875,659	758,576	国庫補助金等特別積立金	288,241,860	309,459,593	21,217,733
車輛運搬具	4,454,165	5,717,483	1,263,318	次期繰越活動増減差額	25,831,506	165,402	25,996,908
器具及び備品	20,459,228	22,175,573	1,716,345	（うち当期活動増減差額）	25,996,908	15,101,463	10,895,445
その他有形固定資産	118,070	118,070					
権利	166,257	246,645	80,388				
ソフトウェア	53,528	78,233	24,705				
投資有価証券	100,000	100,000					
退職共済預け金	27,136,600	18,147,600	8,989,000	純資産の部合計	332,910,354	380,124,995	47,214,641
資産の部合計	1,164,414,901	1,220,133,507	55,718,606	負債及び純資産の部合計	1,164,414,901	1,220,133,507	55,718,606

## 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 - 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 0 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・・・696,252,261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・・・538,804,507円  
当期末残高・・・933,631,527円

# 財 産 目 録

別紙 5

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資産の部	
1 流動資産	
現金・預金	
現金	52,168
普通預金	333,920
	2,287,935
	1,076
	218,530
	30,370,284
定期預金	5,000,000
	7,000,000
積立預金	7,000,000
	15,039,556
	3,027,819
普通預金	11,811,270
未収金	88,656,230
立替金	218,904
仮払金	40
流動資産合計	171,017,732
2 固定資産	
(1)基本財産	
土地	212,129,471
建物	658,061,945
基本財産合計	870,191,416
(2)その他の固定資産	
建物	4,429,210
構築物	64,171,612
機械及び装置	2,117,083
車輛運搬具	4,454,165
器具及び備品	20,459,228
その他有形固定資産	52,500
	65,570
権利	166,257
ソフトウェア	53,528
投資有価証券	100,000
退職共済預け金	30,456,100
その他固定資産合計	126,525,253
固定資産合計	996,716,669
資産の部合計	1,167,734,401
負債の部	
1 流動負債	
短期運営資金借入金	108,200,000
1年以内返済予定設備資金借入金	46,344,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,364,000
未払費用	22,738,629
預り金	829,360
	1,367,010
	171,200
仮受金	248
流動負債合計	191,014,447
2 固定負債	
設備資金借入金	475,457,000
長期運営資金借入金	134,577,000

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
退職給付引当金	30,456,100
固定負債合計	640,490,100
負債の部合計	831,504,547
差引純資産	336,229,854