

平成26年度

# 決算報告書

自：平成26年4月 1日

至：平成27年3月31日

社会福祉法人 沖繩松楓会

理事長 渡久山 覚

**なごみの里**

沖繩県石垣市字宮良1131-2

介護老人福祉施設

デイサービスセンター

老人ホームヘルプセンター

ケアプランセンター

沖繩県石垣市字大浜436-1

なごみの広場保育園

# 収支計算書・事業活動収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

法人名 社会福祉法人 沖縄松楓会

## ◆収支計算書◆

(単位:円)

勘定科目		決算額
経常活動による収支	収入	
	介護福祉施設介護料収入	161,010,269
	居宅介護料収入	125,385,246
	居宅介護支援介護料収入	19,051,280
	利用者等利用料収入	39,719,366
	その他の事業収入	8,919,612
	運営費収入	88,617,180
	経常経費補助金収入	5,426,925
	受取利息配当金収入	741,887
	寄付金収入	570,000
	雑収入	13,586,959
	<b>経常活動収入計①</b>	<b>463,028,724</b>
	支出	
	人件費	313,290,023
直接介護費	63,687,595	
一般管理費	33,046,274	
借入金利息支出	313,428	
<b>経常活動支出計②</b>	<b>410,337,320</b>	
<b>経常活動資金収支差額③(①-②)</b>	<b>52,691,404</b>	
設備整備等	収入	
	固定資産売却収入	0
	<b>施設整備等収入計④</b>	<b>0</b>
支出		
固定資産取得支出	5,688,950	
<b>施設整備等支出計⑤</b>	<b>5,688,950</b>	
<b>施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)</b>	<b>-5,688,950</b>	
財務活動による収支	収入	
	他会計区分繰入金収入	40,000,000
	その他の収入	0
	<b>財務活動等収入計⑦</b>	<b>40,000,000</b>
	支出	
	他会計区分繰入金支出	40,000,000
	積立預金支出	31,300,000
	借入金元金償還金支出	1,656,000
	その他の支出	28,639
	<b>財務活動等支出計⑧</b>	<b>72,984,639</b>
<b>財務活動等資金収支差額⑨(⑦-⑧)</b>	<b>-32,984,639</b>	
予備費⑩	0	
<b>当期資金収支差額合計⑪(③+⑥+⑨-⑩)</b>	<b>14,017,815</b>	
前期末支払資金残高⑫	203,467,613	
<b>当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)</b>	<b>217,485,428</b>	

## ◆事業活動収支計算書◆

(単位:円)

勘定科目		決算額
事業活動収支の部	収入	
	介護福祉施設介護料収入	161,010,269
	居宅介護料収入	125,385,246
	居宅介護支援介護料収入	19,051,280
	利用者等利用料収入	39,719,366
	その他の事業収入	8,919,612
	運営費収入	88,617,180
	経常経費収入	5,426,925
	雑収入	1,783,895
	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,284,357
	<b>事業活動収入計①</b>	<b>461,198,130</b>
	支出	
	人件費	305,846,967
	直接介護費	63,687,595
一般管理費	31,056,554	
減価償却費	27,538,124	
引当金繰入	1,989,720	
<b>事業活動支出計②</b>	<b>430,118,960</b>	
<b>事業活動収支差額③(①-②)</b>	<b>31,079,170</b>	
事業活動外収支の部	収入	
	受取利息配当金収入	747,912
	寄付金収入	570,000
	雑収入	4,360,008
	<b>事業活動外収入計④</b>	<b>5,677,920</b>
	支出	
借入金利息	313,428	
雑損失	28,639	
<b>事業活動外支出計⑤</b>	<b>342,067</b>	
<b>事業活動外収支差額⑥(④-⑤)</b>	<b>5,335,853</b>	
<b>経常収支差額⑦(③+⑥)</b>	<b>36,415,023</b>	
特別収支の部	収入	
	固定資産受贈額	0
	固定資産売却益	0
	他会計区分繰入金収入	40,000,000
	<b>特別収入計⑧</b>	<b>40,000,000</b>
	支出	
固定資産除売却損	3	
他会計区分繰入金支出	40,000,000	
<b>特別支出計⑨</b>	<b>40,000,003</b>	
<b>特別収支差額⑩(⑧-⑨)</b>	<b>-3</b>	
<b>当期活動収支差額⑪(⑦+⑩)</b>	<b>36,415,020</b>	
<b>前期繰越活動収支差額⑫</b>	<b>517,303,385</b>	
<b>その他の積立金取崩額⑬</b>	<b>0</b>	
<b>その他の積立金繰入額⑭</b>	<b>31,306,025</b>	
<b>次期繰越活動収支差額⑮(⑪+⑫+⑬-⑭)</b>	<b>522,412,380</b>	

## 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目名	前年度末	当年度末	増減	科目名	前年度末	当年度末	増減
流動資産	234,513,797	245,702,540	11,188,743	流動負債	31,046,184	28,217,112	-2,829,072
01 現金預金	174,228,125	184,721,824	10,493,699	01 未払金	30,738,319	27,772,947	-2,965,372
02 未収金	58,909,232	59,282,935	373,703	02 預り金	307,865	444,165	136,300
03 立替金	1,060	0	-1,060				
04 前払金	1,369,736	626,202	-743,534				
05 仮払金	5,644	1,071,579	1,065,935				
固定資産	881,695,177	887,804,145	6,108,968	固定負債	46,429,680	41,425,800	-5,003,880
001 基本財産	500,962,806	485,085,205	-15,877,601	01 設備資金借入金	28,014,000	26,358,000	-1,656,000
01 建物	371,644,806	355,767,205	-15,877,601	04 退職給与引当金	18,415,680	15,067,800	-3,347,880
02 土地	129,318,000	129,318,000	0	負債の部合計	77,475,864	69,642,912	-7,832,952
002 その他の固定資産	380,732,371	402,718,940	21,986,569				
01 土地	132,070,450	132,070,450	0	純資産の部			
02 構築物	13,966,848	11,950,450	-2,016,398	基本金	143,839,000	143,839,000	0
03 車両運搬具	2,242,782	1,842,835	-399,947	01 基本金	143,839,000	143,839,000	0
04 器具及び備品	16,452,281	14,338,763	-2,113,518	国庫補助金等特別積立金	185,306,483	174,022,126	-11,284,357
05 建物仮勘定	0	0	0	01 国庫補助金等特別積立金(整備)	185,306,483	174,022,126	-11,284,357
06 権利	202,258	202,258	0	02 国庫補助金等特別積立金(償還)	0	0	0
07 県共済掛け金預け金	18,415,680	13,502,040	-4,913,640	その他の積立金	192,284,242	223,590,267	31,306,025
08 人件費積立預金	3,700,000	3,700,000	0	01 人件費積立金	3,700,000	3,700,000	0
09 備品等購入積立預金	4,000,000	5,300,000	1,300,000	02 備品等購入積立金	4,000,000	5,300,000	1,300,000
10 施設・設備整備積立預金	2,500,000	2,500,000	0	03 施設・設備整備積立預金	2,500,000	2,500,000	0
11 修繕費積立預金	1,000,000	1,000,000	0	04 修繕費積立預金	1,000,000	1,000,000	0
12 建物取得積立預金	181,084,242	211,090,267	30,006,025	05 建物取得積立金	181,084,242	211,090,267	30,006,025
13 その他の固定資産	5,097,830	5,221,877	124,047	次期繰越活動収支差額	517,303,385	522,412,380	5,108,995
				01 次期繰越活動収支差額	517,303,385	522,412,380	5,108,995
				02 (うち当期活動収支差額)	29,233,876	36,415,020	7,181,144
				純資産の部合計	1,038,733,110	1,063,863,773	25,130,663
資産の部合計	1,116,208,974	1,133,506,685	17,297,711	負債及び純資産の部合計	1,116,208,974	1,133,506,685	17,297,711

# 財産目録

(平成27年3月31日現在)

法人名 社会福祉法人 沖縄松楓会

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額	
<b>1. 資産の部</b>			
001 流動資産			
01 現金預金	現金、普通預金、当座預金	173,844,374	184,721,824
	現金、普通預金(保育園)	10,877,450	
02 未収金	介護保険収入他	57,523,959	59,282,935
	石垣市補助金他(保育園)	1,758,976	
04 前払金	労働雇用保険料・購読料	169,536	626,202
	火災保険料他(保育園)	456,666	
05 仮払金	職員介護実習費	1,071,579	1,071,579
<b>流動資産計</b>		<b>245,702,540</b>	
002 固定資産			
01 基本財産			
01 建物	特養-鉄筋RC造陸屋根平屋建(1,977.91㎡)	132,445,004	355,767,205
	デイ-鉄筋RC造陸屋根平屋建(423.01㎡)	23,737,806	
	変電室他建物付属設備(24.8㎡)	1,319,350	
	鉄筋コンクリート造2階建(保育園)	198,265,045	
02 土地	石垣市宮良ナーハカ原1131-2(4,939㎡)	19,472,000	129,318,000
	石垣市宮良ナーハカ原1130 (1,933㎡)	7,540,000	
	石垣市宮良神田原1138-3 (2,932㎡)	11,463,000	
	石垣市宮良神田原1132-7 ( 167㎡)	703,000	
	石垣市大浜南436-1(3094.53㎡)、437-11(340.74㎡)(保育園)	90,140,000	
<b>基本財産計</b>		<b>485,085,205</b>	
02 その他の固定資産			
01 土地	石垣市字宮良1115、他(5,329.03㎡)	99,597,000	132,070,450
	石垣市大浜南436-4(1237.05㎡)(保育園)	32,473,450	
02 構築物	石碑	2,851,392	11,950,450
	ブランコ他(保育園)	9,099,058	
03 車輛運搬具	車輛16台	1,842,835	1,842,835
04 器具及び備品		9,179,026	14,338,763
	(保育園)	5,159,737	
05 権利	電話加入権	202,258	202,258
06 県共済掛け金預け金	沖縄県社会福祉共済会への退職金積立金	13,502,040	15,067,800
	沖縄県社会福祉共済会への退職金積立金(保育園)	1,565,760	
07 人件費積立預金	(保育園)	3,700,000	3,700,000
08 修繕費積立預金	(保育園)	1,000,000	1,000,000
09 備品等購入積立預金	(保育園)	5,300,000	5,300,000
10 施設設備整備積立預	(保育園)	2,500,000	2,500,000
11 建物取得積立預金		211,090,267	211,090,267
12 その他の固定資産	ソフト他	3,399,450	3,656,117
	(保育園)	256,667	
<b>その他の固定資産計</b>		<b>402,718,940</b>	
<b>固定資産計</b>		<b>887,804,145</b>	
<b>資産合計</b>		<b>1,133,506,685</b>	
<b>2. 負債の部</b>			
011 流動負債			
01 短期運営資金借入金			
02 未払金	3月分給与他	20,843,357	27,772,947
	3月分給与他(保育園)	6,929,590	
03 預り金	利用料過誤預かり他	113,206	444,165
	3月分社会保険料(保育園)	330,959	
<b>流動負債計</b>		<b>28,217,112</b>	
012 固定負債			
01 設備資金借入金	(保育園):独立行政法人福祉医療機構	26,358,000	26,358,000
02 退職給与引当金	(保育園)	13,502,040	15,067,800
		1,565,760	
<b>固定負債計</b>		<b>41,425,800</b>	
<b>負債合計</b>		<b>69,642,912</b>	
<b>差引純資産</b>		<b>1,063,863,773</b>	

## 貸借対照表 ◆ 注釈・注記 ◆

脚注	1. 減価償却の累計額	443,027,835 円
	減価償却の累計額(保育園)	50,819,321 円
	2. 徴収譜能楽引当金の額	円
	3. 移行時特別積立預金の積立不足額の額	円

### 注記

- 重要な会計方針
    - 貯蔵品の評価方法
    - 有価証券の評価方法
    - 退職給与引当金の計上基準 職員の退職金に備えるため、県共済掛金預金支出分を計上
  - 重要な会計方針の変更
  - 基本財産の増加
  - 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し
 

固定資産の減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	4,621,695 円
固定資産の減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額(保育園)	6,662,662 円
  - 担保に供されている資産の種類及び金額
 

基本財産 土地(保育園)	81,200,000 円
基本財産 土地(保育園)	8,940,000 円
基本財産 土地(保育園)	32,473,450 円
基本財産 建物(保育園)	198,265,045 円
- 担保にしている債務の種類及び金額
- |              |              |
|--------------|--------------|
| 設備資金借入金(保育園) | 26,358,000 円 |
|--------------|--------------|