

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名：(福)もく

| 勘定科目 | | 予 算 | 決 算 | 差 異 | 備 考 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 105,468,000 | 105,153,050 | 314,950 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 100,000 | △ 100,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 3,000 | 24,090 | △ 21,090 | |
| | その他の収入 | 695,000 | 832,729 | △ 137,729 | |
| | 事業活動収入計 | 106,166,000 | 106,109,869 | 56,131 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 76,515,000 | 74,562,037 | 1,952,963 | |
| | 事業費支出 | 11,160,000 | 10,794,440 | 365,560 | |
| | 事務費支出 | 5,575,000 | 4,920,428 | 654,572 | |
| 利用者負担軽減額 | 49,900 | 0 | 49,900 | | |
| 支払利息支出 | 1,340,476 | 1,340,390 | 86 | | |
| 事業活動支出計 | 94,640,376 | 91,617,295 | 3,023,081 | | |
| 事業活動資金収支差額 | 11,525,624 | 14,492,574 | △ 2,966,950 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計 | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 8,460,000 | 8,460,000 | 0 | |
| 施設整備等支出計 | 8,460,000 | 8,460,000 | 0 | | |
| 施設整備等資金収支差額 | △ 8,460,000 | △ 8,460,000 | 0 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動収入計 | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | その他の活動支出計 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の活動資金収支差額 | 0 | 0 | 0 | | |
| 予備費支出 | 2,214,000 | — | 2,214,000 | | |
| | 0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 | 851,624 | 6,032,574 | △ 5,180,950 | | |
| 前期末支払資金残高 | 40,324,165 | 40,324,165 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 | 41,175,789 | 46,356,739 | △ 5,180,950 | | |

事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名：(福)もく

| 勘定科目 | | 当年度決算 | 前年度決算 | 増減 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | |
| | 介護保険事業収益 | 105,153,050 | 105,706,740 | △ 553,690 |
| | 経常経費寄附金収益 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | サービス活動収益計 | 105,253,050 | 105,706,740 | △ 453,690 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 74,562,037 | 77,465,659 | △ 2,903,622 |
| | 事業費 | 10,794,440 | 10,486,042 | 308,398 |
| | 事務費 | 4,920,428 | 4,755,608 | 164,820 |
| | 減価償却費 | 14,937,710 | 15,129,950 | △ 192,240 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 3,381,262 | △ 3,379,777 | △ 1,485 |
| サービス活動費用計 | 101,833,353 | 104,457,482 | △ 2,624,129 | |
| サービス活動増減差額 | 3,419,697 | 1,249,258 | 2,170,439 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 24,090 | 3,827 | 20,263 |
| | その他のサービス活動外収益 | 832,729 | 1,371,309 | △ 538,580 |
| | サービス活動外収益計 | 856,819 | 1,375,136 | △ 518,317 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 1,340,390 | 1,395,342 | △ 54,952 | |
| サービス活動外費用計 | 1,340,390 | 1,395,342 | △ 54,952 | |
| サービス活動外増減差額 | △ 483,571 | △ 20,206 | △ 463,365 | |
| 経常増減差額 | 2,936,126 | 1,229,052 | 1,707,074 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 179,500 | △ 179,500 |
| | 特別収益計 | 0 | 179,500 | △ 179,500 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 706,430 | 0 | 706,430 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 179,500 | △ 179,500 | |
| 特別費用計 | 706,430 | 179,500 | 526,930 | |
| 特別増減差額 | △ 706,430 | 0 | △ 706,430 | |
| 当期活動増減差額 | 2,229,696 | 1,229,052 | 1,000,644 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 | 4,974,421 | 3,745,369 | 1,229,052 |
| | 当期末繰越活動増減差額 | 7,204,117 | 4,974,421 | 2,229,696 |
| | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 | 0 | 0 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額 | 7,204,117 | 4,974,421 | 2,229,696 | |

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人名：(福)もく

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|-------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流 動 資 産 | 53,400,161 | 47,843,165 | 5,556,996 | 流 動 負 債 | 15,503,422 | 15,979,000 | △ 475,578 |
| 現 金 預 金 | 37,618,381 | 31,640,270 | 5,978,111 | 事 業 未 払 金 | 5,618,002 | 5,806,220 | △ 188,218 |
| 事 業 未 収 金 | 15,463,116 | 15,899,899 | △ 436,783 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 8,460,000 | 8,460,000 | 0 |
| 貯 蔵 品 | 318,664 | 302,996 | 15,668 | 職 員 預 り 金 | 1,425,420 | 1,712,780 | △ 287,360 |
| 固 定 資 産 | 257,109,272 | 272,753,412 | △ 15,644,140 | 固 定 負 債 | 165,675,000 | 174,135,000 | △ 8,460,000 |
| 基 本 財 産 | 250,374,440 | 261,934,830 | △ 11,560,390 | 設 備 資 金 借 入 金 | 165,675,000 | 174,135,000 | △ 8,460,000 |
| 土 地 | 30,900,000 | 30,900,000 | 0 | 負債の部合計 | 181,178,422 | 190,114,000 | △ 8,935,578 |
| 建 物 | 219,474,440 | 231,034,830 | △ 11,560,390 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 6,734,832 | 10,818,582 | △ 4,083,750 | 基 本 金 | 58,290,000 | 58,290,000 | 0 |
| 車 輛 運 搬 具 | 1 | 373,452 | △ 373,451 | 国庫補助金等特別積立金 | 63,836,894 | 67,218,156 | △ 3,381,262 |
| 器 具 及 び 備 品 | 6,633,447 | 9,154,446 | △ 2,520,999 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 101,384 | 1,290,684 | △ 1,189,300 | 次期繰越活動増減差額 | 7,204,117 | 4,974,421 | 2,229,696 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 2,229,696 | 1,229,052 | 1,000,644 |
| 資産の部合計 | 310,509,433 | 320,596,577 | △ 10,087,144 | 純資産の部合計 | 129,331,011 | 130,482,577 | △ 1,151,566 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 310,509,433 | 320,596,577 | △ 10,087,144 |

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：（福）もく

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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、車両運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針から社会福祉法人会計基準に移行。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業者退職金共済制度。

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になっている。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 特養銀の庵拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

ア 本部

イ 特養銀の庵

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。

| 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 | 30,900,000 | 0 | 0 | 30,900,000 |
| 建物 | 231,034,830 | 0 | 11,560,390 | 219,474,440 |
| 合計 | 261,934,830 | 0 | 11,560,390 | 250,374,440 |

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

該当なし

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） | 30,900,000 |
| 建物（基本財産） | 219,474,440 |
| 計 | 250,374,440 |

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） | 174,135,000 |
| 計 | 174,135,000 |

9. 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。

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 建物（基本財産） | 265,716,000 | 46,241,560 | 219,474,440 |
| 車輛運搬具 | 1,630,000 | 1,629,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 16,364,880 | 9,731,433 | 6,633,447 |
| ソフトウェア | 553,000 | 451,616 | 101,384 |
| 合計 | 284,263,880 | 58,054,608 | 226,209,272 |

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。

| | 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 | 15,463,116 | 0 | 15,463,116 |
| 合計 | 15,463,116 | 0 | 15,463,116 |

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。

| 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

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし