

資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	105,957,590	△ 489,590	
	受取利息配当金収入	15,000	20,908	△ 5,908	
	その他の収入	273,000	294,250	△ 21,250	
	事業活動収入計	105,756,000	106,272,748	△ 516,748	
	支出				
	人件費支出	77,770,000	76,488,310	1,281,690	
事業費支出	10,961,000	10,797,574	163,426		
事務費支出	5,460,000	5,135,274	324,726		
利用者負担軽減額	50,000	0	50,000		
支払利息支出	1,680,580	1,680,580	0		
事業活動支出計	95,921,580	94,101,738	1,819,842		
事業活動資金収支差額	9,834,420	12,171,010	△ 2,336,590		
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	
	固定資産取得支出	486,000	464,508	21,492	
施設整備等支出計	8,946,000	8,924,508	21,492		
施設整備等資金収支差額	△ 8,946,000	△ 8,924,508	△ 21,492		
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	1,700,000	—	1,700,000		
	△ 300,000				
当期資金収支差額合計	△ 811,580	3,246,502	△ 4,058,082		
前期末支払資金残高	41,175,789	46,356,739	△ 5,180,950		
当期末支払資金残高	40,364,209	49,603,241	△ 9,239,032		

## 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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
サービス収益	介護保険事業収益	105,957,590	105,153,050	804,540
	経常経費寄附金収益	0	100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計	105,957,590	105,253,050	704,540
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	76,488,310	74,562,037	1,926,273
	事業費	10,797,574	10,794,440	3,134
	事務費	5,135,274	4,920,428	214,846
	減価償却費	13,973,288	14,937,710	△ 964,422
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,381,262	△ 3,381,262	0
	サービス活動費用計	103,013,184	101,833,353	1,179,831
	サービス活動増減差額	2,944,406	3,419,697	△ 475,291
サービス活動外収益	受取利息配当金収益	20,908	24,090	△ 3,182
	その他のサービス活動外収益	294,250	832,729	△ 538,479
	サービス活動外収益計	315,158	856,819	△ 541,661
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	1,680,580	1,340,390	340,190
	サービス活動外費用計	1,680,580	1,340,390	340,190
	サービス活動外増減差額	△ 1,365,422	△ 483,571	△ 881,851
	経常増減差額	1,578,984	2,936,126	△ 1,357,142
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	706,430	△ 706,430
	特別費用計	0	706,430	△ 706,430
	特別増減差額	0	△ 706,430	706,430
	当期活動増減差額	1,578,984	2,229,696	△ 650,712
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	7,204,117	4,974,421	2,229,696
	当期末繰越活動増減差額	8,783,101	7,204,117	1,578,984
	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	8,783,101	7,204,117	1,578,984

## 貸借対照表

平成28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	56,710,775	53,400,161	3,310,614	流 動 負 債	15,567,534	15,503,422	64,112
現 金 預 金	40,691,008	37,618,381	3,072,627	事 業 未 払 金	5,575,905	5,618,002	△ 42,097
事 業 未 収 金	15,650,473	15,463,116	187,357	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	369,294	318,664	50,630	職 員 預 り 金	1,531,629	1,425,420	106,209
固 定 資 産	243,600,492	257,109,272	△ 13,508,780	固 定 負 債	157,215,000	165,675,000	△ 8,460,000
基 本 財 産	238,814,050	250,374,440	△ 11,560,390	設 備 資 金 借 入 金	157,215,000	165,675,000	△ 8,460,000
土 地	30,900,000	30,900,000	0	負 債 の 部 合 計	172,782,534	181,178,422	△ 8,395,888
建 物	207,914,050	219,474,440	△ 11,560,390	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,786,442	6,734,832	△ 1,948,390	基 本 金	58,290,000	58,290,000	0
車 輛 運 搬 具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	60,455,632	63,836,894	△ 3,381,262
器 具 及 び 備 品	4,786,441	6,633,447	△ 1,847,006	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	101,384	△ 101,384	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,783,101	7,204,117	1,578,984
				(うち当期活動増減差額)	1,578,984	2,229,696	△ 650,712
				純 資 産 の 部 合 計	127,528,733	129,331,011	△ 1,802,278
( 資 産 の 部 合 計	300,311,267	310,509,433	△ 10,198,166	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	300,311,267	310,509,433	△ 10,198,166

## 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

該当なし

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) 特養銀の施設拠点財務諸表（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 特養銀の施設

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	219,474,440	0	11,560,390	207,914,050
合計	250,374,440	0	11,560,390	238,814,050

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）	207,914,050
計	238,814,050

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）	165,675,000
計	165,675,000

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	57,801,950	207,914,050
車輛運搬具	1,630,000	1,629,999	1
器具及び備品	16,829,388	12,042,947	4,786,441
ソフトウェア	553,000	553,000	0
合計	284,728,388	72,027,896	212,700,492

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	15,650,473	0	15,650,473
合計	15,650,473	0	15,650,473

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

## 財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

法人名：(福)もく

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	現金	
小口現金	小口現金	73,855
普通預金	福岡銀行 久留米営業部 2755697	40,658
	福岡銀行 久留米営業部 2780381	147,559
	福岡銀行 久留米営業部 2753902	9,675,408
	ゆうちょ銀行 17480-59513691	303,935
	筑邦銀行 日吉町支店 3011771	368,851
	大和初ス銀行 赤イ支店 1901479	24
定期預金	福岡銀行 久留米営業部 1894442	1,800,375
	筑邦銀行 日吉町支店 3035094	3,270,142
	ゆうちょ銀行 17480-59513691	10,010,201
	大和初ス銀行 赤イ支店 1901479	15,000,000
事業未収金	介護保険請求	13,450,777
	利用者請求	2,199,696
貯蔵品	防災関連物品他	369,294
流動資産合計		56,710,775
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	久留米市北野町十郎丸1529番2他1筆	30,900,000
建物	久留米市北野町十郎丸1529番地2	207,914,050
基本財産合計		238,814,050
(2) その他の固定資産		
車両運搬具	福祉車両 ラクティスGスローブ' 1500CC	1
器具及び備品	エアコン 31個	698,275
	ベ'ット' 22個	2,047,385
	浴用リフト 2個	275,625
	物干 1個	39,375
	冷蔵庫 1個	37,250
	ユニットソファ' 6個	275,640
	ユニットテーブ'ル 6個	236,250
	ユニットテレビ' 3個	3
	薬品庫 2個	102,380
	事務室棚 4個	157,500
	コピー機 imagio MP C2201SPF	1
	滅菌器 高圧蒸気滅菌器FX-150	1
	車いす体重計 DP-7101PW-K	1
	ガス給湯器	47,565
	印刷機 RISO RZ430	1
	タイムレコーダ' 7マ/ProP@CK	1
	入浴ストレッチャ' 1個	155,575
	床走行リフト 1個	254,292
	電子ブ'レーカ' 1個	459,321
権利		
	その他の固定資産合計	4,786,442
	固定資産合計	243,600,492
	資産合計	300,311,267

資産・負債の内訳		金額
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金		
事業未払金	給与手当 3月分	4,276,614
	法定福利費 社会保険料	1,033,587
	電気代 3月分	197,225
	医療費他 利用者診察分	68,479
1年以内返済予定設備資金借入金		8,460,000
預り金		
職員預り金	源泉所得税	307,095
	住民税	221,100
	社会保険料	1,003,434
流動負債合計		15,567,534
2 固定負債		
設備資金借入金	独)福祉医療機構借入金	157,215,000
固定負債合計		157,215,000
負債合計		172,782,534
差引純資産		127,528,733