

2016年度
決算計算書類

社会福祉法人 もく

法人単位資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	105,368,000	103,510,199	1,857,801	
	受取利息配当金収入	15,000	21,350	△ 6,350	
	その他の収入	530,000	789,803	△ 259,803	
	事業活動収入計	105,913,000	104,321,352	1,591,648	
	支出				
	人件費支出	78,580,000	77,787,049	792,951	
	事業費支出	11,015,000	10,723,252	291,748	
	事務費支出	5,370,000	5,047,488	322,512	
	利用者負担軽減額	50,000	0	50,000	
支払利息支出	2,184,264	2,184,262	2		
事業活動支出計	97,199,264	95,742,051	1,457,213		
事業活動資金収支差額	8,713,736	8,579,301	134,435		
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	150,000	141,920	8,080	
施設整備等支出計	8,610,000	8,601,920	8,080		
施設整備等資金収支差額	△ 8,610,000	△ 8,601,920	△ 8,080		
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	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計	△ 1,896,264	△ 22,619	△ 1,873,645		
前期末支払資金残高	0	49,603,241	△ 49,603,241		
当期末支払資金残高	△ 1,896,264	49,580,622	△ 51,476,886		

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	103,510,199	105,957,590	△ 2,447,391
	サービス活動収益計	103,510,199	105,957,590	△ 2,447,391
	費用			
	人件費	77,787,049	76,488,310	1,298,739
	事業費	10,723,252	10,797,574	△ 74,322
サービス活動増減の部	事務費	5,047,488	5,135,274	△ 87,786
	減価償却費	13,488,848	13,973,288	△ 484,440
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,377,829	△ 3,381,262	3,433
	サービス活動費用計	103,668,808	103,013,184	655,624
	サービス活動増減差額	△ 158,609	2,944,406	△ 3,103,015
	サービス活動増減の部	収益		
受取利息配当金収益		21,350	20,908	442
その他のサービス活動外収益		789,803	294,250	495,553
サービス活動外収益計		811,153	315,158	495,995
費用				
支払利息		2,184,262	1,680,580	503,682
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計	2,184,262	1,680,580	503,682
	サービス活動外増減差額	△ 1,373,109	△ 1,365,422	△ 7,687
経常増減差額		△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額		0	0	0
当期活動増減差額		△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	8,783,101	7,204,117	1,578,984
	当期末繰越活動増減差額	7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718
	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		7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718

法人単位貸借対照表

平成29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	56,292,004	56,710,775	△ 418,771	流 動 負 債	15,171,382	15,567,534	△ 396,152
現 金 預 金	40,856,770	40,691,008	165,762	事 業 未 払 金	5,330,728	5,575,905	△ 245,177
事 業 未 収 金	15,233,762	15,650,473	△ 416,711	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	201,472	369,294	△ 167,822	職 員 預 り 金	1,380,654	1,531,629	△ 150,975
固 定 資 産	230,253,564	243,600,492	△ 13,346,928	固 定 負 債	148,755,000	157,215,000	△ 8,460,000
基 本 財 産	227,265,537	238,814,050	△ 11,548,513	設 備 資 金 借 入 金	148,755,000	157,215,000	△ 8,460,000
土 地	30,900,000	30,900,000	0	負 債 の 部 合 計	163,926,382	172,782,534	△ 8,856,152
建 物	196,365,537	207,914,050	△ 11,548,513	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,988,027	4,786,442	△ 1,798,415	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	57,077,803	60,455,632	△ 3,377,829
器 具 及 び 備 品	2,988,026	4,786,441	△ 1,798,415	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
				純 資 産 の 部 合 計	122,619,186	127,528,733	△ 4,909,547
資 産 の 部 合 計	286,545,568	300,311,267	△ 13,765,699	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	286,545,568	300,311,267	△ 13,765,699

計算書類に対する注記（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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特養銀の拠拠点（社会福祉事業）

ア 本部

イ 特養銀の拠

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	207,914,050	0	11,548,513	196,365,537
合計	238,814,050	0	11,548,513	227,265,537

7. 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

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）	196,365,537
計	227,265,537

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）	157,215,000
計	157,215,000

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	69,350,463	196,365,537
車輛運搬具	1,630,000	1,629,999	1
器具及び備品	16,971,308	13,983,282	2,988,026
ソフトウェア	553,000	553,000	0
合計	284,870,308	85,516,744	199,353,564

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	15,233,762	0	15,233,762
合計	15,233,762	0	15,233,762

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29年 3月31日現在

法人名：(福)もく

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	小口現金 手許保管		運転資金として			76,305
普通預金	福岡銀行 久留米営業部 2755697		運転資金として			47,240
	福岡銀行 久留米営業部 2780381		運転資金として			17,788
	福岡銀行 久留米営業部 2783902		運転資金として			6,593,515
	ゆうちょ銀行 17490-59513691		運転資金として			613,914
	筑邦銀行 日吉町支店 3011771		運転資金として			421,114
	大和ハウス銀行 新支店 1901479		運転資金として			
	小計					7,693,571
定期預金						
	福岡銀行 久留米営業部 1894442		特別養護老人ホーム運営資金として			1,800,826
	筑邦銀行 日吉町支店 3035094		特別養護老人ホーム運営資金として			3,270,956
	ゆうちょ銀行 17490-59513691		特別養護老人ホーム運営資金として			13,015,112
	大和ハウス銀行 新支店 1901479		特別養護老人ホーム運営資金として			15,000,000
	小計					33,086,894
	小計					40,856,770
事業未収金						
	介護保険請求		2~3月分介護報酬等			13,025,638
	利用者請求		3月分介護報酬等			2,208,124
	小計					15,233,762
貯蔵品	防災関連物品包		特別養護老人ホーム運営の為に使用			201,472
	流動資産合計					56,292,004
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地1筆	2010. 7. 30	第1種社会福祉事業である特養施設等に使用			30,900,000
建物	久留米市北野町十郎丸1529番地2	2011. 4. 1	第1種社会福祉事業である特養施設等に使用	265,716,000	69,350,463	196,365,537
	基本財産合計					227,265,537
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	福祉車両 福祉用トラック		特別養護老人ホーム運営の為に使用	1,630,000	1,629,999	1
器具及び備品	エアコン 31個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	4,231,500	4,231,469	31
	ベゴ 22個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	5,459,475	4,094,508	1,364,967
	浴用バス 2個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	735,000	551,250	183,750
	物干 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	105,000	78,750	26,250
	冷蔵庫 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	225,750	225,749	1
	エアコン 6個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	735,000	551,232	183,768
	エアコン 6個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	630,000	472,500	157,500
	エアコン 3個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	787,500	787,497	3
	薬品庫 2個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	273,000	204,744	68,256
	事務室掃 4個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	420,000	315,000	105,000
	ゴ-機 izagio VP C201SPF		特別養護老人ホーム運営の為に使用	628,320	628,319	1
	滅菌器 高圧蒸気滅菌器EX-150		特別養護老人ホーム運営の為に使用	304,500	304,499	1
	車いす体重計 OP-7101PF-K		特別養護老人ホーム運営の為に使用	183,015	183,014	1
	ガス給湯器		特別養護老人ホーム運営の為に使用	315,000	314,999	1
	印刷機 RISO FZ430		特別養護老人ホーム運営の為に使用	496,125	496,124	1
	プリンター T4/Pro&EK		特別養護老人ホーム運営の為に使用	209,995	209,994	1
	入浴スリッパ 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	266,700	137,795	128,905
	床走行バス 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	359,000	140,608	218,392
	電子ブレイカー 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	464,508	36,309	428,199
	パソコン 1個		特別養護老人ホーム運営の為に使用	141,920	18,922	122,998
	小計					2,988,026
権利	利用権 会計権		特別養護老人ホーム運営の為に使用	553,000	553,000	
	その他の固定資産合計					2,988,027
	固定資産合計					230,253,564
	資産合計					286,545,568
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					4,134,815

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
1年以内返済予定設備資金借入金 預り金 職員預り金	法定福利費 社会保険料					1,132,603	
	医療費負担 利用者診察分					63,310	
	小計						5,330,728
							8,460,000
	源泉所得税						72,962
	住民税						216,200
社会保険料						1,091,492	
小計						1,380,654	
流動負債合計						15,171,382	
2 固定負債							
設備資金借入金	市立市民医療機構借入金					148,755,000	
固定負債合計						148,755,000	
負債合計						163,926,382	
差引純資産						122,619,186	

特養銀の拠拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：(福)もく

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
業 活 動 に よ る 収 入	介護保険事業収入	105,368,000	103,510,199	1,857,801	
	居宅介護料収入	1,160,000	1,180,840	△ 20,840	
	(介護報酬収入)	1,050,000	1,062,756	△ 12,756	
	介護報酬収入	1,050,000	1,062,756	△ 12,756	
	(利用者負担金収入)	110,000	118,084	△ 8,084	
	介護負担金収入(一般)	110,000	118,084	△ 8,084	
	地域密着型介護料収入	77,740,000	75,714,659	2,025,341	
	(介護報酬収入)	70,000,000	67,998,793	2,001,207	
	介護報酬収入	70,000,000	67,998,793	2,001,207	
	(利用者負担金収入)	7,740,000	7,715,866	24,134	
	介護負担金収入(一般)	7,740,000	7,715,866	24,134	
	利用者等利用料収入	26,468,000	26,439,370	28,630	
	地域密着型介護サービス利用料収入	18,000	0	18,000	
	食費収入(公費)	5,200,000	5,195,950	4,050	
	食費収入(一般)	5,650,000	5,641,590	8,410	
	居住費収入(公費)	5,500,000	5,473,660	26,340	
	居住費収入(一般)	10,100,000	10,097,210	2,790	
	その他の利用料収入	0	30,960	△ 30,960	
	その他の事業収入	0	175,330	△ 175,330	
	その他の事業収入	0	175,330	△ 175,330	
受取利息配当金収入	15,000	21,350	△ 6,350		
その他の収入	530,000	789,803	△ 259,803		
受入研修費収入	25,000	10,000	15,000		
利用者等外給食費収入	5,000	0	5,000		
雑収入	500,000	779,803	△ 279,803		
事業活動収入計		105,913,000	104,321,352	1,591,648	
業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	78,580,000	77,787,049	792,951	
	役員報酬支出	1,900,000	1,900,000	0	
	職員給料支出	43,120,000	43,110,995	9,005	
	職員賞与支出	8,220,000	7,690,225	529,775	
	非常勤職員給与支出	16,100,000	15,850,757	249,243	
	退職給付支出	1,080,000	1,078,000	2,000	
	法定福利費支出	8,160,000	8,157,072	2,928	
	事業費支出	11,015,000	10,723,252	291,748	
	給食費支出	4,250,000	4,237,566	12,434	
	介護用品費支出	1,850,000	1,845,957	4,043	
	医薬品費支出	5,000	0	5,000	
	保健衛生費支出	1,050,000	1,036,355	13,645	
	医療費支出	15,000	12,088	2,912	
	教養娯楽費支出	100,000	60,126	39,874	
	日用品費支出	5,000	0	5,000	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,320,282	179,718	
	葬祭費支出	30,000	9,000	21,000	
	車輛費支出	210,000	201,878	8,122	
	事務費支出	5,370,000	5,047,488	322,512	
	福利厚生費支出	480,000	469,499	10,501	
旅費交通費支出	30,000	25,980	4,020		
研修研究費支出	225,000	219,582	5,418		
事務消耗品費支出	450,000	436,842	13,158		
修繕費支出	150,000	82,344	67,656		
通信運搬費支出	355,000	328,905	26,095		
会議費支出	30,000	23,202	6,798		
広報費支出	85,000	84,000	1,000		
業務委託費支出	1,730,000	1,726,531	3,469		
手数料	90,000	81,950	8,050		

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
支	保 険 料 支 出	220,000	153,090	66,910	
	賃 借 料 支 出	300,000	292,896	7,104	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0	
	租 税 公 課 支 出	5,000	0	5,000	
	保 守 料 支 出	570,000	567,340	2,660	
	渉 外 費 支 出	150,000	125,450	24,550	
	諸 会 費 支 出	100,000	86,000	14,000	
	社会貢献活動費支出	50,000	39,940	10,060	
	雑 支 出	50,000	3,937	46,063	
	利用者負担軽減額	50,000	0	50,000	
	支 払 利 息 支 出	2,184,264	2,184,262	2	
事業活動支出計	97,199,264	95,742,051	1,457,213		
事業活動資金収支差額	8,713,736	8,579,301	134,435		
施設整備等による収支	取 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 器具及び備品取得支出	150,000 150,000	141,920 141,920	8,080 8,080	
施設整備等支出計	8,610,000	8,601,920	8,080		
施設整備等資金収支差額	△ 8,610,000	△ 8,601,920	△ 8,080		
その他の活動による収支	取 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	2,000,000	—	2,000,000		
	0				
当期資金収支差額合計	△ 1,896,264	△ 22,619	△ 1,873,645		
前期末支払資金残高	0	49,603,241	△ 49,603,241		
当期末支払資金残高	△ 1,896,264	49,580,622	△ 51,476,886		

特養銀の庵拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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 費 の 部	介護保険事業収益	103,510,199	105,957,590	△ 2,447,391
	居宅介護料収益	1,180,840	550,370	630,470
	(介護報酬収益)	1,062,756	495,333	567,423
	介護報酬収益	1,062,756	495,333	567,423
	(利用者負担金収益)	118,084	55,037	63,047
	介護負担金収益(一般)	118,084	55,037	63,047
	地域密着型介護料収益	75,714,659	78,625,870	△ 2,911,211
	(介護報酬収益)	67,998,793	70,521,711	△ 2,522,918
	介護報酬収益	67,998,793	70,521,711	△ 2,522,918
	(利用者負担金収益)	7,715,866	8,104,159	△ 388,293
	介護負担金収益(一般)	7,715,866	8,104,159	△ 388,293
	利用者等利用料収益	26,439,370	26,781,350	△ 341,980
	食費収益(公費)	5,195,950	6,101,450	△ 905,500
	食費収益(一般)	5,641,590	4,812,970	828,620
	居住費収益(公費)	5,473,660	6,903,510	△ 1,429,850
	居住費収益(一般)	10,097,210	8,943,170	1,154,040
	その他の利用料収益	30,960	20,250	10,710
	その他の事業収益	175,330	0	175,330
	その他の事業収益	175,330	0	175,330
	サービス活動収益計	103,510,199	105,957,590	△ 2,447,391
人件費	77,787,049	76,488,310	1,298,739	
役員報酬	1,900,000	2,484,000	△ 584,000	
職員給料	43,110,995	40,426,398	2,684,597	
職員賞与	7,690,225	7,503,260	186,965	
非常勤職員給与	15,850,757	17,289,914	△ 1,439,157	
退職給付費用	1,078,000	1,062,000	16,000	
法定福利費	8,157,072	7,722,738	434,334	
事業費	10,723,252	10,797,574	△ 74,322	
給食費	4,237,566	4,233,141	4,425	
介護用品費	1,845,957	1,595,381	250,576	
保健衛生費	1,036,355	1,039,377	△ 3,022	
医療費	12,088	2,850	9,238	
教養娯楽費	60,126	62,840	△ 2,714	
水道光熱費	3,320,282	3,794,275	△ 473,993	
葬祭費	9,000	22,000	△ 13,000	
車輦費	201,878	47,710	154,168	
事務費	5,047,488	5,135,274	△ 87,786	
福利厚生費	469,499	434,137	35,362	
旅費交通費	25,980	5,540	20,440	
研修研究費	219,582	200,254	19,328	
事務消耗品費	436,842	357,497	79,345	
修繕費	82,344	120,496	△ 38,152	
通信搬送費	328,905	337,387	△ 8,482	
会議費	23,202	62,232	△ 39,030	
広報委託費	84,000	42,800	41,200	
業務委託費	1,726,531	1,624,760	101,771	
手数料	81,950	47,520	34,430	
保険料	153,090	285,440	△ 132,350	
貸借料	292,896	292,680	216	
土地・建物賃借料	300,000	300,000	0	
保守料	567,340	490,212	77,128	
渉外費	125,450	130,676	△ 5,226	
諸会費	86,000	103,000	△ 17,000	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	社会貢献活動費	39,940	269,307	△ 229,367
	雑費	3,937	31,336	△ 27,399
	減価償却費	13,488,848	13,973,288	△ 484,440
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,377,829	△ 3,381,262	3,433
	サービス活動費用計	103,668,808	103,013,184	655,624
	サービス活動増減差額	△ 158,609	2,944,406	△ 3,103,015
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	21,350	20,908	442
	その他のサービス活動外収益	789,803	294,250	495,553
	受入研修費収益	10,000	0	10,000
	利用者等外給食収益	0	3,000	△ 3,000
	雑収益	779,803	291,250	488,553
	サービス活動外収益計	811,153	315,158	495,995
費用	支払利息	2,184,262	1,680,580	503,682
	サービス活動外費用計	2,184,262	1,680,580	503,682
	サービス活動外増減差額	△ 1,373,109	△ 1,365,422	△ 7,687
	経常増減差額	△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
特別増減の部	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
	当期活動増減差額	△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	8,783,101	7,204,117	1,578,984
	当期末繰越活動増減差額	7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718
	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	7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718

特養銀の拠拠点区分 貸借対照表

平成29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	56,292,004	56,710,775	△ 418,771	流 動 負 債	15,171,382	15,567,534	△ 396,152
現 金 預 金	40,856,770	40,691,008	165,762	事 業 未 払 金	5,330,728	5,575,905	△ 245,177
事 業 未 収 金	15,233,762	15,650,473	△ 416,711	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	201,472	369,294	△ 167,822	職 員 預 り 金	1,380,654	1,531,629	△ 150,975
固 定 資 産	230,253,564	243,600,492	△ 13,346,928	固 定 負 債	148,755,000	157,215,000	△ 8,460,000
基 本 財 産	227,265,537	238,814,050	△ 11,548,513	設 備 資 金 借 入 金	148,755,000	157,215,000	△ 8,460,000
土 地	30,900,000	30,900,000	0	負 債 の 部 合 計	163,926,382	172,782,534	△ 8,856,152
建 物	196,365,537	207,914,050	△ 11,548,513	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,988,027	4,786,442	△ 1,798,415	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	57,077,803	60,455,632	△ 3,377,829
器具及び備品	2,988,026	4,786,441	△ 1,798,415	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	7,251,383	8,783,101	△ 1,531,718
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,531,718	1,578,984	△ 3,110,702
				純資産の部合計	122,619,186	127,528,733	△ 4,909,547
(資 産 の 部 合 計	286,545,568	300,311,267	△ 13,765,699	負債及び純資産の部合計	286,545,568	300,311,267	△ 13,765,699

計算書類に対する注記（特養銀の庵拠点区分用）

法人名：（福）もく

1. 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、車輻運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特養銀の庵拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

ア 本部

イ 特養銀の庵

5. 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	207,914,050	0	11,548,513	196,365,537
合計	238,814,050	0	11,548,513	227,265,537

6. 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

該当なし

7. 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）	196,365,537
計	227,265,537

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）	157,215,000
計	157,215,000

8. 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	69,350,463	196,365,537
車輛運搬具	1,630,000	1,629,999	1
器具及び備品	16,971,308	13,983,282	2,988,026
ソフトウェア	553,000	553,000	0
合計	284,870,308	85,516,744	199,353,564

9. 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	15,233,762	0	15,233,762
合計	15,233,762	0	15,233,762

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

特養銀の拠拠点区分 事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：(福)もく

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		本部サービス区分	特養銀の拠サービス区分		
サ 収 益	介護保険事業収益	0	103,510,199	103,510,199	0
	居宅介護料収益	0	1,180,840	1,180,840	0
	(介護報酬収益)	0	1,062,756	1,062,756	0
	介護報酬収益	0	1,062,756	1,062,756	0
	(利用者負担金収益)	0	118,084	118,084	0
	介護負担金収益(一般)	0	118,084	118,084	0
	地域密着型介護料収益	0	75,714,659	75,714,659	0
	(介護報酬収益)	0	67,998,793	67,998,793	0
	介護報酬収益	0	67,998,793	67,998,793	0
	(利用者負担金収益)	0	7,715,866	7,715,866	0
	介護負担金収益(一般)	0	7,715,866	7,715,866	0
	利用者等利用料収益	0	26,439,370	26,439,370	0
	食費収益(公費)	0	5,195,950	5,195,950	0
	食費収益(一般)	0	5,641,590	5,641,590	0
	居住費収益(公費)	0	5,473,660	5,473,660	0
	居住費収益(一般)	0	10,097,210	10,097,210	0
	その他の利用料収益	0	30,960	30,960	0
	その他の事業収益	0	175,330	175,330	0
	その他の事業収益	0	175,330	175,330	0
	サービス活動収益計	0	103,510,199	103,510,199	0
ス 活 動 費 増 減 の 部	人件費	400,000	77,387,049	77,787,049	0
	役員報酬	400,000	1,500,000	1,900,000	0
	職員給料	0	43,110,995	43,110,995	0
	職員賞与	0	7,690,225	7,690,225	0
	非常勤職員給与	0	15,850,757	15,850,757	0
	退職給付費用	0	1,078,000	1,078,000	0
	法定福利費	0	8,157,072	8,157,072	0
	事業費	0	10,723,252	10,723,252	0
	給食費	0	4,237,566	4,237,566	0
	介護用品費	0	1,845,957	1,845,957	0
	保健衛生費	0	1,036,355	1,036,355	0
	医療費	0	12,088	12,088	0
	教養娯楽費	0	60,126	60,126	0
	水道光熱費	0	3,320,282	3,320,282	0
	葬祭費	0	9,000	9,000	0
	車輦費	0	201,878	201,878	0
	事務費	24,014	5,023,474	5,047,488	0
	福利厚生費	0	469,499	469,499	0
	旅費交通費	3,000	22,980	25,980	0
	研修研究費	0	219,582	219,582	0
	事務消耗品費	0	436,842	436,842	0
	修繕費	0	82,344	82,344	0
	通信搬送費	2,850	326,055	328,905	0
	会議費	11,900	11,302	23,202	0
	広報委託費	0	84,000	84,000	0
	業務委託料	0	1,726,531	1,726,531	0
	手数料	0	81,950	81,950	0
保険料	0	153,090	153,090	0	
賃借料	0	292,896	292,896	0	
土地・建物賃借料	0	300,000	300,000	0	
保守料	0	567,340	567,340	0	
渉外費	6,264	119,186	125,450	0	
諸会費	0	86,000	86,000	0	
社会貢献活動費	0	39,940	39,940	0	
雑費	0	3,937	3,937	0	

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		本部サービス区分	特養銀の處サービス区分		
	減価償却費	0	13,488,848	13,488,848	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 3,377,829	△ 3,377,829	0
	サービス活動費用計	424,014	103,244,794	103,668,808	0
	サービス活動増減差額	△ 424,014	265,405	△ 158,609	0
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3	21,347	21,350	0
	その他のサービス活動外収益	0	789,803	789,803	0
	受入研修費収益	0	10,000	10,000	0
	雑収益	0	779,803	779,803	0
	サービス活動外収益計	3	811,150	811,153	0
費用	支払利息	0	2,184,262	2,184,262	0
	サービス活動外費用計	0	2,184,262	2,184,262	0
	サービス活動外増減差額	3	△ 1,373,112	△ 1,373,109	0
	経常増減差額	△ 424,011	△ 1,107,707	△ 1,531,718	0

特養銀の庵拠点区分 事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：(福)もく

勘定科目		拠点区分合計			
サ ー ビ ス	介護保険事業収益	103,510,199			
	居宅介護料収益	1,180,840			
	(介護報酬収益)	1,062,756			
	介護報酬収益	1,062,756			
	(利用者負担金収益)	118,084			
	介護負担金収益(一般)	118,084			
	地域密着型介護料収益	75,714,659			
	(介護報酬収益)	67,998,793			
	介護報酬収益	67,998,793			
	(利用者負担金収益)	7,715,866			
	介護負担金収益(一般)	7,715,866			
	利用者等利用料収益	26,439,370			
	食費収益(公費)	5,195,950			
	食費収益(一般)	5,641,590			
	居住費収益(公費)	5,473,660			
	居住費収益(一般)	10,097,210			
	その他の利用料収益	30,960			
	その他の事業収益	175,330			
	その他の事業収益	175,330			
	サービス活動収益計	103,510,199			
ス ト ク ラ ー 部	人件費	77,787,049			
	役員報酬	1,900,000			
	職員給料	43,110,995			
	職員賞与	7,690,225			
	非常勤職員給与	15,850,757			
	退職給付費用	1,078,000			
	法定福利費	8,157,072			
	事業費	10,723,252			
	給食費	4,237,566			
	介護用品費	1,845,957			
	保健衛生費	1,036,355			
	医療費	12,088			
	教養娯楽費	60,126			
	水道光熱費	3,320,282			
	葬祭費	9,000			
	車輦費	201,878			
	事務費	5,047,488			
	福利厚生費	469,499			
	旅費交通費	25,980			
	研修研究費	219,582			
	事務消耗品費	436,842			
	修繕費	82,344			
	通信搬送費	328,905			
	会議費	23,202			
	広報費	84,000			
	業務委託費	1,726,531			
	手数料	81,950			
保険料	153,090				
貸借料	292,896				
土地・建物賃借料	300,000				
保守料	567,340				
渉外費	125,450				
諸会費	86,000				
社会貢献活動費	39,940				
雑費	3,937				

勘定科目		拠点区分合計			
	減価償却費	13,488,848			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,377,829			
	サービス活動費用計	103,668,808			
	サービス活動増減差額	△ 158,609			
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	21,350			
	その他のサービス活動外収益	789,803			
	受入研修費収益	10,000			
	雑収益	779,803			
	サービス活動外収益計	811,153			
費用	支払利息	2,184,262			
	サービス活動外費用計	2,184,262			
	サービス活動外増減差額	△ 1,373,109			
	経常増減差額	△ 1,531,718			

借入金明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：(福)もく

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	種類	担保または内容	帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入					
設備	WAM(独)福祉医療機構	特養銀の施設 拠点区分	157,215,000	0	8,460,000	(148,755,000 0)	0	1.35	0	0	2035.10.10	第1種社会福祉事業である特養施設等建設資金として使用	土地 (基本財産)	地寄または 施設地 久留米市北野町 上町丸1529番2他1等	30,900,000
資金	WAM(独)福祉医療機構	特養銀の施設 拠点区分	8,460,000	8,460,000	8,460,000	(8,460,000 8,460,000)	0	1.35	2,184,282	0	2035.10.10	第1種社会福祉事業である特養施設等建設資金として使用	建物 (基本財産)	施設建物 久留米市北野町 上町丸1529番2	196,365,537
借入金															
		計	165,675,000	8,460,000	16,920,000	(157,215,000 8,460,000)	0		2,184,282	0					227,265,537
		合計	165,675,000	8,460,000	16,920,000	(157,215,000 8,460,000)	0		2,184,282	0					227,265,537

基本金明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：(福)もく

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごと		内訳
		特養施設の 施設区分	区分	
前年度末残高	58,290,000	58,290,000		
第一号基本金	58,290,000	58,290,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額				
計	0	0		
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額				
計	0	0		
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額				
計	0	0		
当期末残高	58,290,000	58,290,000		
第一号基本金	58,290,000	58,290,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：(福)もく

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類				合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共 補助金	その他の団体 からの補助金	団 体 金		特養 施設の 拠点区分	
前期繰越額	0	0	0	0	60,455,632	60,455,632	0
当期積立額					0		
当期取崩額					3,377,829	3,377,829	0
当期取崩額合計					3,377,829	3,377,829	0
当期末残高					57,077,803	57,077,803	0

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形・固定資産）の明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：(福)もく
拠 点 区 分：特養銀の庵拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		期末累計額		取得原価	
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額
基本財産(有形固定資産)														
土地	30,900,000	0	0	0	0	0	0	0	30,900,000	0	0	0	30,900,000	0
建物	207,914,050	60,250,699	0	0	11,548,313	3,346,544	0	0	136,365,537	56,904,154	20,096,946	265,716,000	77,000,000	
基本財産合計	238,814,050	60,250,699	0	0	11,548,313	3,346,544	0	0	227,265,537	56,904,154	20,096,946	265,616,000	77,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)														
車両運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1,630,000	0
器具及び備品	4,786,441	204,924	141,920	141,920	1,940,335	31,265	0	0	2,988,026	173,649	139,201	16,971,308	312,650	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,786,442	204,924	141,920	141,920	1,940,335	31,265	0	0	2,988,027	173,649	139,201	18,601,308	312,650	
その他の固定資産(無形固定資産)														
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	553,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	553,000	0
基本財産及びその他の固定資産合計	243,600,492	60,455,622	141,920	141,920	13,488,648	3,377,809	0	0	230,253,564	57,077,803	20,236,047	315,770,308	77,312,650	
将来入益予定の繰越補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	243,600,492	60,455,622	141,920	141,920	13,488,648	3,377,809	0	0	230,253,564	57,077,803	20,236,047	315,770,308	77,312,650	