

2018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30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：(福)もく

(単位：円)

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	107,198,000	113,319,390	△ 6,121,390	
	経常経費寄附金収入	100,000	200,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	4,500	9,058	△ 4,558	
	その他の収入	1,100,000	1,503,762	△ 403,762	
	事業活動収入計	108,402,500	115,032,210	△ 6,629,710	
	支出				
	人件費支出	80,362,000	80,132,923	229,077	
	事業費支出	11,115,000	10,978,106	136,894	
	事務費支出	6,315,000	6,093,184	221,816	
利用者負担軽減額	50,000	22,049	27,951		
支払利息支出	1,955,842	1,955,842	0		
その他の支出	240,000	234,196	5,804		
事業活動支出計	100,037,842	99,416,300	621,542		
事業活動資金収支差額	8,364,658	15,615,910	△ 7,251,252		
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	200,000	172,800	27,200		
施設整備等支出計	8,660,000	8,632,800	27,200		
施設整備等資金収支差額	△ 8,660,000	△ 8,632,800	△ 27,200		
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				
	その他の活動による支出	1,378,650	1,378,650	0	
その他の活動支出計	1,378,650	1,378,650	0		
その他の活動資金収支差額	△ 1,378,650	△ 1,378,650	0		
予備費支出	88,000	—	88,000		
	△ 2,732,000				
当期資金収支差額合計	△ 1,761,992	5,604,460	△ 7,366,452		
前期末支払資金残高	0	51,003,210	△ 51,003,210		
当期末支払資金残高	△ 1,761,992	56,607,670	△ 58,369,662		

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：(福)もく

(単位：円)

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	113,319,390	106,304,340	7,015,050
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000
サービス活動収益計		113,519,390	106,304,340	7,215,050
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	80,132,923	79,222,244	910,679
	事業費	10,978,106	10,917,033	61,073
	事務費	6,093,184	5,699,380	393,804
	利用者負担軽減額	22,049	0	22,049
	減価償却費	11,809,742	11,800,818	8,924
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,088,469	△ 3,126,808	38,339
サービス活動費用計		105,947,535	104,512,667	1,434,868
サービス活動増減差額		7,571,855	1,791,673	5,780,182
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,058	9,871	△ 813
	その他のサービス活動外収益	1,503,762	1,840,290	△ 336,528
サービス活動外収益計		1,512,820	1,850,161	△ 337,341
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	1,955,842	2,070,050	△ 114,208
	その他のサービス活動外費用	234,196	650	233,546
サービス活動外費用計		2,190,038	2,070,700	119,338
サービス活動外増減差額		△ 677,218	△ 220,539	△ 456,679
経常増減差額		6,894,637	1,571,134	5,323,503
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	362,556	△ 362,556
	特別収益計	0	362,556	△ 362,556
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,378,650	0	△ 1,378,650
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	362,556	△ 362,556
	その他の特別損失	1,378,650	0	1,378,650
	特別費用計	0	362,556	△ 362,556
特別増減差額		0	0	0
当期活動増減差額		6,894,637	1,571,134	5,323,503
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	8,822,517	7,251,383	1,571,134
	当期末繰越活動増減差額	15,717,154	8,822,517	6,894,637
	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		15,717,154	8,822,517	6,894,637

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人名：(福)もく

(単位：円)

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	65,072,663	59,092,318	5,980,345	流動負債	16,924,993	16,549,108	375,885
現金預金	47,836,590	43,271,216	4,565,374	事業未払金	6,799,508	6,476,119	323,389
事業未収金	16,902,082	15,511,351	1,390,731	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	333,991	309,751	24,240	職員預り金	1,665,485	1,612,989	52,496
固定資産	207,540,916	219,177,858	△ 11,636,942	固定負債	131,835,000	140,295,000	△ 8,460,000
基本財産	206,130,317	216,697,927	△ 10,567,610	設備資金借入金	131,835,000	140,295,000	△ 8,460,000
土地	30,900,000	30,900,000	0	負債の部合計	148,759,993	156,844,108	△ 8,084,115
建物	175,230,317	185,797,927	△ 10,567,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	1,410,599	2,479,931	△ 1,069,332	基本金	58,290,000	58,290,000	0
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	49,846,432	54,313,551	△ 4,467,119
器具及び備品	1,410,598	2,479,930	△ 1,069,332	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	15,717,154	8,822,517	6,894,637
				(うち当期活動増減差額)	6,894,637	1,571,134	5,323,503
				純資産の部合計	123,853,586	121,426,068	2,427,518
資産の部合計	272,613,579	278,270,176	△ 5,656,597	負債及び純資産の部合計	272,613,579	278,270,176	△ 5,656,597

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特養銀の庵拠点（社会福祉事業）

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。

(単位：円)

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	185,797,927	0	10,567,610	175,230,317
合計	216,697,927	0	10,567,610	206,130,317

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

平成30年3月15日付承認決定を受けた久留米市公的介護施設等整備補助金の財産処分に係る返還金1,378,650円の納付（平成31年2月8日納付分）に伴い国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った。

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 円
建物（基本財産）	175,230,317 円
計	206,130,317 円

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）	140,295,000 円
計	140,295,000 円

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。

(単位：円)

	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	90,485,683	175,230,317
車輜運搬具	1,630,000	1,629,999	1
器具及び備品	17,869,220	16,458,622	1,410,598
ソフトウェア	553,000	553,000	0
合計	285,768,220	109,127,304	176,640,916

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。

(単位：円)

	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	16,902,082	0	16,902,082
合計	16,902,082	0	16,902,082

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。

(単位：円)

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