

2019 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31年 4月 1日 (至)令和 2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	111,301,000	115,025,891	△ 3,724,891	
	受取利息配当金収入	6,500	11,127	△ 4,627	
	その他の収入	1,800,000	1,950,797	△ 150,797	
	事業活動収入計	113,107,500	116,987,815	△ 3,880,315	
	支出				
	人件費支出	80,650,000	80,323,168	326,832	
事業費支出	11,005,000	10,331,125	673,875		
事務費支出	6,146,000	5,588,255	557,745		
利用者負担軽減額	200,000	179,332	20,668		
支払利息支出	1,841,630	1,841,630	0		
事業活動支出計	99,842,630	98,263,510	1,579,120		
事業活動資金収支差額	13,264,870	18,724,305	△ 5,459,435		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	施設整備等収入計	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	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	1,909,000	1,841,829	67,171		
施設整備等支出計	10,369,000	10,301,829	67,171		
施設整備等資金収支差額	△ 10,369,000	△ 9,301,829	△ 1,067,171		
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				
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動資金収支差額	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0		
予備費支出	270,000	—	270,000		
	△ 2,230,000				
当期資金収支差額合計	△ 374,130	6,422,476	△ 6,796,606		

前期末支払資金残高	0	56,607,670	△ 56,607,670	
当期末支払資金残高	△ 374,130	63,030,146	△ 63,404,276	

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	115,025,891	113,319,390	1,706,501
	経常経費寄附金収益	0	200,000	△ 200,000
	サービス活動収益計	115,025,891	113,519,390	1,506,501
	費用			
	人件費	80,323,168	80,132,923	190,245
	事業費	10,331,125	10,978,106	△ 646,981
	事務費	5,588,255	6,093,184	△ 504,929
	利用者負担軽減額	179,332	22,049	157,283
	減価償却費	10,885,618	11,809,742	△ 924,124
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,144,135	△ 3,088,469	△ 55,666	
サービス活動費用計	104,163,363	105,947,535	△ 1,784,172	
サービス活動増減差額	10,862,528	7,571,855	3,290,673	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,127	9,058	2,069
	その他のサービス活動外収益	1,950,797	1,503,762	447,035
	サービス活動外収益計	1,961,924	1,512,820	449,104
	費用			
	支払利息	1,841,630	1,955,842	△ 114,212
	その他のサービス活動外費用	0	234,196	△ 234,196
	サービス活動外費用計	1,841,630	2,190,038	△ 348,408
	サービス活動外増減差額	120,294	△ 677,218	797,512
	経常増減差額	10,982,822	6,894,637	4,088,185
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	特別収益計	1,000,000	0	1,000,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1,378,650	1,378,650
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
その他の特別損失	0	1,378,650	△ 1,378,650	
特別費用計	1,000,000	0	1,000,000	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	10,982,822	6,894,637	4,088,185	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	15,717,154	8,822,517	6,894,637
	当期末繰越活動増減差額	26,699,976	15,717,154	10,982,822
	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	3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額	23,699,976	15,717,154	7,982,822

法人単位貸借対照表

令和 2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	70,575,857	65,072,663	5,503,194	流動負債	16,005,711	16,924,993	△ 919,282
現金預金	52,990,596	47,836,590	5,154,006	事業未払金	5,823,462	6,799,508	△ 976,046
事業未収金	17,184,970	16,902,082	282,888	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	400,291	333,991	66,300	職員預り金	1,722,249	1,665,485	56,764
固定資産	201,497,127	207,540,916	△ 6,043,789	固定負債	123,375,000	131,835,000	△ 8,460,000
基本財産	195,562,707	206,130,317	△ 10,567,610	設備資金借入金	123,375,000	131,835,000	△ 8,460,000
土地	30,900,000	30,900,000	0	負債の部合計	139,380,711	148,759,993	△ 9,379,282
建物	164,662,707	175,230,317	△ 10,567,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,934,420	1,410,599	4,523,821	基本金	58,290,000	58,290,000	0
車輛運搬具	1,643,156	1	1,643,155	国庫補助金等特別積立金	47,702,297	49,846,432	△ 2,144,135
器具及び備品	1,291,264	1,410,598	△ 119,334	その他の積立金	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000	修繕積立金	3,000,000	0	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	23,699,976	15,717,154	7,982,822
				(うち当期活動増減差額)	10,982,822	6,894,637	4,088,185
				純資産の部合計	132,692,273	123,853,586	8,838,687
資産の部合計	272,072,984	272,613,579	△ 540,595	負債及び純資産の部合計	272,072,984	272,613,579	△ 540,595

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。

（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	175,230,317	0	10,567,610	164,662,707
合計	206,130,317	0	10,567,610	195,562,707

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 円
建物（基本財産）	164,662,707 円
計	195,562,707 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）	131,835,000 円
計	131,835,000 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	101,053,293	164,662,707
車輛運搬具	3,369,520	1,726,364	1,643,156
器具及び備品	17,971,529	16,680,265	1,291,264
ソフトウェア	553,000	553,000	0
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000
合計	290,610,049	120,012,922	170,597,127

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	17,184,970	0	17,184,970
合計	17,184,970	0	17,184,970

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