

2020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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	113,353,000	117,525,125	△ 4,172,125	
	受取利息配当金収入	3,000	8,623	△ 5,623	
	その他の収入	3,400,000	504,283	2,895,717	
	事業活動収入計	116,756,000	118,038,031	△ 1,282,031	
	支出				
	人件費支出	79,760,000	79,538,330	221,670	
事業費支出	10,725,000	10,249,186	475,814		
事務費支出	11,090,000	9,340,408	1,749,592		
利用者負担軽減額	150,000	119,723	30,277		
支払利息支出	1,727,422	1,727,422	0		
事業活動支出計	103,452,422	100,975,069	2,477,353		
事業活動資金収支差額	13,303,578	17,062,962	△ 3,759,384		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	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	
	積立資産支出	4,800,000	4,800,000	0	
	その他の活動支出計	4,800,000	4,800,000	0	
その他の活動資金収支差額	△ 4,800,000	△ 4,800,000	0		
予備費支出	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計	△ 6,640,000	—	△ 6,640,000		
前期末支払資金残高	1,956,422	3,802,962	△ 5,759,384		
当期末支払資金残高	0	63,030,146	△ 63,030,146		
当期末支払資金残高	△ 1,956,422	66,833,108	△ 68,789,530		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	117,525,125	115,025,891	2,499,234
		サービス活動収益計	117,525,125	115,025,891	2,499,234
	費用	人件費	80,018,330	80,323,168	△ 304,838
		事業費	10,249,186	10,331,125	△ 81,939
		事務費	9,340,408	5,588,255	3,752,153
		利用者負担軽減額	119,723	179,332	△ 59,609
		減価償却費	11,372,429	10,885,618	486,811
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,422,468	△ 3,144,135	△ 278,333
		サービス活動費用計	107,677,608	104,163,363	3,514,245
		サービス活動増減差額	9,847,517	10,862,528	△ 1,015,011
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,623	11,127	△ 2,504
		その他のサービス活動外収益	504,283	1,950,797	△ 1,446,514
		サービス活動外収益計	512,906	1,961,924	△ 1,449,018
	費用	支払利息	1,727,422	1,841,630	△ 114,208
		サービス活動外費用計	1,727,422	1,841,630	△ 114,208
		サービス活動外増減差額	△ 1,214,516	120,294	△ 1,334,810
経常増減差額		8,633,001	10,982,822	△ 2,349,821	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		特別収益計	0	1,000,000	△ 1,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	8	0	8
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000
		特別費用計	8	1,000,000	△ 999,992
	特別増減差額	△ 8	0	△ 8	
当期活動増減差額		8,632,993	10,982,822	△ 2,349,829	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		23,699,976	15,717,154	7,982,822
	当期末繰越活動増減差額		32,332,969	26,699,976	5,632,993
	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		4,800,000	3,000,000	1,800,000
次期繰越活動増減差額		27,532,969	23,699,976	3,832,993	

法人単位貸借対照表

令和 3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	74,159,451	70,575,857	3,583,594	流動負債	16,266,343	16,005,711	260,632
現金預金	56,882,919	52,990,596	3,892,323	事業未払金	5,889,797	5,823,462	66,335
事業未収金	16,886,154	17,184,970	△ 298,816	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	390,378	400,291	△ 9,913	職員預り金	1,436,546	1,722,249	△ 285,703
				賞与引当金	480,000	0	480,000
固定資産	194,924,690	201,497,127	△ 6,572,437	固定負債	114,915,000	123,375,000	△ 8,460,000
基本財産	184,995,097	195,562,707	△ 10,567,610	設備資金借入金	114,915,000	123,375,000	△ 8,460,000
土地	30,900,000	30,900,000	0	負債の部合計	131,181,343	139,380,711	△ 8,199,368
建物	154,095,097	164,662,707	△ 10,567,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	9,929,593	5,934,420	3,995,173	基本金	58,290,000	58,290,000	0
車輛運搬具	1,064,962	1,643,156	△ 578,194	国庫補助金等特別積立金	44,279,829	47,702,297	△ 3,422,468
器具及び備品	1,064,631	1,291,264	△ 226,633	その他の積立金	7,800,000	3,000,000	4,800,000
修繕積立資産	7,800,000	3,000,000	4,800,000	修繕積立金	7,800,000	3,000,000	4,800,000
				次期繰越活動増減差額	27,532,969	23,699,976	3,832,993
				(うち当期活動増減差額)	8,632,993	10,982,822	△ 2,349,829
資産の部合計	269,084,141	272,072,984	△ 2,988,843	純資産の部合計	137,902,798	132,692,273	5,210,525
				負債及び純資産の部合計	269,084,141	272,072,984	△ 2,988,843

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

・退職給付引当金－該当なし

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上。

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	164,662,707	0	10,567,610	154,095,097
合計	195,562,707	0	10,567,610	184,995,097

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）

154,095,097 円

計

184,995,097 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）	123,375,000 円
計	123,375,000 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	111,620,903	154,095,097
車輛運搬具	3,369,520	2,304,558	1,064,962
器具及び備品	16,711,529	15,646,898	1,064,631
合計	285,797,049	129,572,359	156,224,690

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	16,886,154	0	16,886,154
合計	16,886,154	0	16,886,154

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