

2024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 6年 4月 1日 （至）令和 7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	131,467,000	131,197,761	269,239	
	経常経費寄附金収入	4,000,000	5,238,280	△ 1,238,280	
	受取利息配当金収入	2,000	10,456	△ 8,456	
	その他の収入	800,000	672,385	127,615	
	事業活動収入計	136,269,000	137,118,882	△ 849,882	
	支出				
	人件費支出	94,795,288	94,795,288	0	
	事業費支出	12,160,000	11,584,209	575,791	
	事務費支出	8,138,000	7,990,103	147,897	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	50,000	0	50,000	
	支払利息支出	1,270,582	1,270,582	0	
	その他の支出	300,000	239,802	60,198	
	事業活動支出計	116,713,870	115,879,984	833,886	
	事業活動資金収支差額	19,555,130	21,238,898	△ 1,683,768	
	収入				
	施設整備等補助金収入	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等収入計	2,860,000	2,860,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,460,000	8,460,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	7,050,000	7,041,903	8,097	
	施設整備等支出計	15,510,000	15,501,903	8,097	
	施設整備等資金収支差額	△ 12,650,000	△ 12,641,903	△ 8,097	
	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	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	7,730,000	—	4,774,712	
当期資金収支差額合計		△ 2,669,582	3,796,995	△ 6,466,577	
前期末支払資金残高		0	68,827,131	△ 68,827,131	
当期末支払資金残高		△ 2,669,582	72,624,126	△ 75,293,708	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	131,197,761	122,504,984	8,692,777
	経常経費寄附金収益	5,238,280	1,328,130	3,910,150
	サービス活動収益計	136,436,041	123,833,114	12,602,927
	費用			
	人件費	95,015,288	89,432,776	5,582,512
	事業費	11,584,209	10,748,624	835,585
	事務費	7,990,103	23,395,761	△ 15,405,658
	減価償却費	11,589,891	10,844,996	744,895
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,308,170	△ 3,091,549	△ 216,621
サービス活動増減の部	サービス活動費用計	122,871,321	131,330,608	△ 8,459,287
	サービス活動増減差額	13,564,720	△ 7,497,494	21,062,214
	収益			
	受取利息配当金収益	10,456	3,508	6,948
	その他のサービス活動外収益	672,385	900,161	△ 227,776
	サービス活動外収益計	682,841	903,669	△ 220,828
	費用			
	支払利息	1,270,582	1,384,790	△ 114,208
	その他のサービス活動外費用	239,802	0	239,802
	サービス活動外費用計	1,510,384	1,384,790	125,594
特別増減の部	サービス活動外増減差額	△ 827,543	△ 481,121	△ 346,422
	経常増減差額	12,737,177	△ 7,978,615	20,715,792
	収益			
	施設整備等補助金収益	2,860,000	1,845,000	1,015,000
	施設整備等寄附金収益	0	2,721,250	△ 2,721,250
	特別収益計	2,860,000	4,566,250	△ 1,706,250
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	4	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,860,000	1,845,000	1,015,000
	その他の特別損失	0	200,000	△ 200,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計	2,860,003	2,045,004	814,999
	特別増減差額	△ 3	2,521,246	△ 2,521,249
	当期活動増減差額	12,737,174	△ 5,457,369	18,194,543
	繰越前期繰越活動増減差額	33,362,212	27,669,581	5,692,631
	当期末繰越活動増減差額	46,099,386	22,212,212	23,887,174
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	15,950,000	△ 15,950,000
	その他の積立金積立額	4,800,000	4,800,000	0
	次期繰越活動増減差額	41,299,386	33,362,212	7,937,174

法人単位貸借対照表

令和 7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	81,357,711	78,558,717	2,798,994	流動負債	17,983,585	18,761,586	△ 778,001
現金預金	60,001,824	56,717,914	3,283,910	事業未払金	6,819,105	8,099,555	△ 1,280,450
事業未収金	20,869,327	20,691,443	177,884	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	486,560	423,784	62,776	職員預り金	1,914,480	1,632,031	282,449
仮払金	0	725,576	△ 725,576	賞与引当金	790,000	570,000	220,000
固定資産	164,153,656	163,901,647	252,009	固定負債	81,075,000	89,535,000	△ 8,460,000
基本財産	142,724,657	153,292,267	△ 10,567,610	設備資金借入金	81,075,000	89,535,000	△ 8,460,000
土地	30,900,000	30,900,000	0	負債の部合計	99,058,585	108,296,586	△ 9,238,001
建物	111,824,657	122,392,267	△ 10,567,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,428,999	10,609,380	10,819,619	基本金	58,290,000	58,290,000	0
車輦運搬具	8,402	8,402	0	国庫補助金等特別積立金	35,813,396	36,261,566	△ 448,170
器具及び備品	10,370,597	4,350,978	6,019,619	その他の積立金	11,050,000	6,250,000	4,800,000
修繕積立資産	11,050,000	6,250,000	4,800,000	修繕積立金	11,050,000	6,250,000	4,800,000
				次期繰越活動増減差額	41,299,386	33,362,212	7,937,174
				（うち当期活動増減差額）	12,737,174	△ 5,457,369	18,194,543
				純資産の部合計	146,452,782	134,163,778	12,289,004
資産の部合計	245,511,367	242,460,364	3,051,003	負債及び純資産の部合計	245,511,367	242,460,364	3,051,003

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - 但し、重要性が乏しい場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(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の帰属する額を計上している。

2. 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による。

3. 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）

第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

事業区分が一つ（社会福祉事業）のため、省略

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

拠点区分が一つのため、省略

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

該当なし

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

該当なし

(6) 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）

「本部」

「特養銀の庵」

4. 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	122,392,267	0	10,567,610	111,824,657
合計	153,292,267	0	10,567,610	142,724,657

5. 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

6. 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）	111,824,657 円
計	142,724,657 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）	89,535,000 円
計	89,535,000 円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	153,891,343	111,824,657
車輛運搬具	3,369,520	3,361,118	8,402
器具及び備品	25,328,592	14,957,995	10,370,597
合計	294,414,112	172,210,456	122,203,656

8. 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	20,869,327	0	20,869,327
合計	20,869,327	0	20,869,327

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

理事長交代等による新体制のもと、地域に根ざした福祉施設として更なる発展を目指します。

〇

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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