

令和 元年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 海菊会

【飯田三和税理士事務所】

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	140,880,000	136,887,280	3,992,720	
	老人福祉事業収入	83,779,000	83,462,401	316,599	
	経常経費寄附金収入	10,000	3,000	7,000	
	受取利息配当金収入	2,600	344	2,256	
	その他の収入	727,000	655,457	71,543	
	事業活動収入計 (1)	225,398,600	221,008,482	4,390,118	
	支出				
	人件費支出	134,860,000	127,001,751	7,858,249	
	事業費支出	38,555,000	37,488,860	1,066,140	
施設整備等による収支	事務費支出	36,351,000	34,642,278	1,708,722	
	支払利息支出	3,982,685	3,981,684	1,001	
	その他の支出	395,000	355,690	39,310	
	事業活動支出計 (2)	214,143,685	203,470,263	10,673,422	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,254,915	17,538,219	△6,283,304	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,655,200	20,655,200	0	
	固定資産取得支出	620,000	615,340	4,660	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	21,275,200	21,270,540	4,660	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△21,275,200	△21,270,540	△4,660	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,800,000	2,000,000	△200,000	
	その他の活動収入計 (7)	1,800,000	2,000,000	△200,000	
	支出				
	積立資産支出	1,800,000	2,200,000	△400,000	
	その他の活動による支出	238,760	19,845	218,915	
	その他の活動支出計 (8)	2,038,760	2,219,845	△181,085	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△238,760	△219,845	△18,915	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,259,045	△3,952,166	△6,306,879	
前期末支払資金残高 (12)		36,658,156	36,658,156	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		26,399,111	32,705,990	△6,306,879	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	136,887,280	143,984,680	△7,097,400
	老人福祉事業収益	81,262,401	86,695,140	△5,432,739
	経常経費寄附金収益	3,000	30,000	△27,000
	サービス活動収益計 (1)	218,152,681	230,709,820	△12,557,139
	費用			
	人件費	127,806,751	136,486,636	△8,679,885
	事業費	35,488,860	37,486,075	△1,997,215
	事務費	34,642,278	36,777,449	△2,135,171
	減価償却費	19,128,568	26,030,066	△6,901,498
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,560,837	△11,900,405	4,339,568
	サービス活動費用計 (2)	209,505,620	224,879,821	△15,374,201
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,647,061	5,829,999	2,817,062
	収益			
	受取利息配当金収益	344	408	△64
	その他のサービス活動外収益	655,457	545,689	109,768
	サービス活動外収益計 (4)	655,801	546,097	109,704
	費用			
	支払利息	3,981,684	4,342,579	△360,895
	その他のサービス活動外費用	360,940	2,721,200	△2,360,260
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)	4,342,624	7,063,779	△2,721,155
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△3,686,823	△6,517,682	2,830,859
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,960,238	△687,683	5,647,921
	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	151,848	9,692,767	△9,540,919
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△2,412,247	2,412,247
	特別費用計 (9)	151,848	7,280,520	△7,128,672
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△151,848	△7,280,520	7,128,672
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,808,390	△7,968,203	12,776,593
	前期繰越活動増減差額 (12)	△8,009,427	△41,224	△7,968,203
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△3,201,037	△8,009,427	4,808,390
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△3,201,037	△8,009,427	4,808,390

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

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				流動負債			
現金預金	48,678,020	55,617,838	△6,939,818	事業未払金	41,466,230	43,668,727	△2,202,497
事業未収金	21,166,820	28,742,002	△7,575,182	1年以内返済予定設備資金借入金	15,454,685	17,369,898	△1,915,213
未収補助金	26,273,748	23,661,673	2,612,075	1年以内支払予定長期未払金	20,655,200	20,655,200	0
貯蔵品	851,300	2,887,400	△2,036,100	職員預り金	0	19,845	△19,845
立替金	25,890	20,256	5,634	賞与引当金	517,345	1,589,784	△1,072,439
前払費用	277,762	220,107	57,655		4,839,000	4,034,000	805,000
	82,500	86,400	△3,900				
固定資産	437,319,504	455,789,830	△18,470,326	固定負債	185,957,900	206,413,100	△20,455,200
基本財産	400,335,188	417,329,664	△16,994,476	設備資金借入金	175,957,900	196,613,100	△20,655,200
土地	77,329,906	77,329,906	0	長期預り金	10,000,000	9,800,000	200,000
建物	323,005,282	339,999,758	△16,994,476	負債の部合計	227,424,130	250,081,827	△22,657,697
その他の固定資産	36,984,316	38,460,166	△1,475,850	純 資 産 の 部			
土地	19,000,000	19,000,000	0	基本金	106,449,000	106,449,000	0
建物	2,717,396	3,395,108	△677,712	第1号基本金	83,449,000	83,449,000	0
構築物	3,271,765	3,761,832	△490,067	第3号基本金	23,000,000	23,000,000	0
器具及び備品	1,744,395	2,247,216	△502,821	国庫補助金等特別積立金	155,325,431	162,886,268	△7,560,837
権利	250,760	250,760	0	その他の積立金	0	0	0
ケアハウス積立資産	10,000,000	9,800,000	200,000	次期繰越活動増減差額	△3,201,037	△8,009,427	4,808,390
差入保証金	0	5,250	△5,250	(うち当期活動増減差額)	4,808,390	△7,968,203	12,776,593
				純資産の部合計	258,573,394	261,325,841	△2,752,447
資産の部合計	485,997,524	511,407,668	△25,410,144	負債及び純資産の部合計	485,997,524	511,407,668	△25,410,144

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(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						
現金	現金手元有高	—	支払資金	—	—	132,204
普通預金	宮崎信用金庫・宮崎銀行・鹿児島銀行 (普通預金) 他	—	運転資金	—	—	21,034,616
	小計					21,166,820
事業未収金	国保連・利用者	—	介護報酬他	—	—	26,273,748
未収補助金	宮崎市	—	補助金	—	—	851,300
貯蔵品	ケアハウス生目の郷	—	ケアハウス備蓄品	—	—	25,890
立替金	職員他	—	職員社保等立替分	—	—	277,762
前払費用	飯田三和税理士事務所他	—	4月分 顧問料	—	—	82,500
流動資産合計						48,678,020
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	38,914,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	216,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	—	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	—	—	19,004,742
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2861番地	—	第2種社会福祉事業である、小規模多機能施設等に使用している	—	—	19,195,164
	小計					77,329,906
建物	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	2003年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	570,642,341	302,790,281	267,852,060
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	2009年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	64,598,753	35,796,319	28,802,434
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2861番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能施設等に使用している	45,624,359	19,273,571	26,350,788
	小計					323,005,282
基本財産合計						400,335,188
(2) その他の固定資産						
土地	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	17,000,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	2,000,000
	小計					19,000,000
建物	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	2004年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	1,100,000	627,165	472,835
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	300,000	155,085	144,915
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	640,000	639,999	1
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2872番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	3,758,400	1,918,350	1,840,050
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松口ノ坪2853番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	351,000	91,405	259,595
	小計					2,717,396
構築物	ケアハウス 駐車場整備費用 他8件	—	利用者送迎用駐車場	6,717,548	3,445,783	3,271,765
器具及び備品	ケアハウス 介護用ベッド一式 他143件	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	30,561,673	28,817,278	1,744,395
権利	電話加入権 他3件	—	施設の電話加入権	250,760	0	250,760
長期預り金積立資産	ケアハウス入居者預り金	—	入居者預り金	—	—	10,000,000
その他の固定資産合計						36,984,316
固定資産合計						437,319,504
資産合計						485,997,524
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分経費・社会保険料他	—		—	—	15,454,685
1年以内返済予定設備資金借入金	施設設備整備借入金(福祉医療機構他)	—		—	—	20,655,200
職員預り金	住民税・互助会費他	—		—	—	517,345
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	4,839,000
流動負債合計						41,466,230
2 固定負債						
設備資金借入金	施設設備整備借入金(福祉医療機構他)	—		—	—	175,957,900
長期預り金	ケアハウス入居者預り保証金	—		—	—	10,000,000
固定負債合計						185,957,900
負債合計						227,424,130
差引純資産						258,573,394