

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日

(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	343,920,000	342,092,921	1,827,079	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	19,060	20,940	
	その他の収入	1,420,000	1,407,031	12,969	
	事業活動収入計 (1)	345,430,000	343,569,012	1,860,988	
	支出				
	人件費支出	243,180,000	241,461,614	1,718,386	
	事業費支出	51,430,000	49,419,792	2,010,208	
	事務費支出	44,740,000	43,098,558	1,641,442	
利用者負担軽減額	120,000	114,234	5,766		
事業活動支出計 (2)	339,470,000	334,094,198	5,375,802		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,960,000	9,474,814	-3,514,814		
に施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	45,000	45,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	45,000	45,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	4,850,000	4,809,080	40,920	
施設整備等支出計 (5)	4,850,000	4,809,080	40,920		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-4,805,000	-4,764,080	-40,920		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	45,000	41,140	3,860	
	その他の活動収入計 (7)	45,000	41,140	3,860	
	支出				
	その他の活動による支出	200,000	194,909	5,091	
その他の活動支出計 (8)	200,000	194,909	5,091		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-155,000	-153,769	-1,231		
予備費支出 (10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	4,556,965	-4,556,965		
前期末支払資金残高 (12)	144,145,924	144,145,924	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	144,145,924	148,702,889	-4,556,965		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	342,092,921	332,538,795	9,554,126
	経常経費寄附金収益	50,000	30,000	20,000
	サービス活動収益計(1)	342,142,921	332,568,795	9,574,126
	費用			
	人件費	241,461,614	232,929,396	8,532,218
	事業費	49,419,792	52,206,574	-2,786,782
	事務費	43,098,558	47,540,287	-4,441,729
	利用者負担軽減額	114,234	0	114,234
	減価償却費	27,821,638	29,435,249	-1,613,611
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,632,985	-7,663,266	30,281	
サービス活動費用計(2)	354,282,851	354,448,240	-165,389	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-12,139,930	-21,879,445	9,739,515	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,060	34,679	-15,619
	その他のサービス活動外収益	1,407,031	328,111	1,078,920
	サービス活動外収益計(4)	1,426,091	362,790	1,063,301
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,426,091	362,790	1,063,301	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-10,713,839	-21,516,655	10,802,816	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	44,999	0	44,999
	特別収益計(8)	44,999	0	44,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8	1,901,219	-1,901,211
特別費用計(9)	8	1,901,219	-1,901,211	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	44,991	-1,901,219	1,946,210	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-10,668,848	-23,417,874	12,749,026	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,256,276	314,674,150	-23,417,874
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	280,587,428	291,256,276	-10,668,848
	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)	280,587,428	291,256,276	-10,668,848

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	175,171,989	173,229,033	1,942,956	流動負債	26,469,100	29,083,109	-2,614,009
現金預金	125,529,676	121,699,098	3,830,578	事業未払金	5,830,739	9,280,619	-3,449,880
事業未収金	49,218,405	51,293,835	-2,075,430	未払費用	18,626,016	18,891,657	-265,641
未収金	199,458	50,941	148,517	預り金	5,105	11,353	-6,248
未収補助金	27,333	25,693	1,640	職員預り金	932,360	879,480	52,880
立替金	28,189	0	28,189	仮受金	1,074,880	20,000	1,054,880
前払金	8,640	16,500	-7,860	固定負債	0	0	0
前払費用	160,180	142,858	17,322	負債の部合計	26,469,100	29,083,109	-2,614,009
仮払金	108	108	0	純 資 産 の 部			
固定資産	679,185,347	702,044,145	-22,858,798	基本金	323,269,719	323,269,719	0
基本財産	404,155,022	415,925,823	-11,770,801	国庫補助金等特別積立金	122,406,089	130,039,074	-7,632,985
土地	185,369,950	185,369,950	0	その他の積立金	101,625,000	101,625,000	0
建物	218,785,072	230,555,873	-11,770,801	施設整備積立金	101,625,000	101,625,000	0
その他の固定資産	275,030,325	286,118,322	-11,087,997	次期繰越活動増減差額	280,587,428	291,256,276	-10,668,848
土地	41,700,000	41,700,000	0	(うち当期活動増減差額)	-10,668,848	-23,417,874	12,749,026
建物	38,788,346	41,621,585	-2,833,239				
構築物	5,896,460	7,322,002	-1,425,542				
車両運搬具	4,694,210	7,253,655	-2,559,445				
器具及び備品	17,273,649	20,564,396	-3,290,747				
権利	340,776	340,776	0				
ソフトウェア	1,349,115	2,481,908	-1,132,793				
施設整備積立資産	101,625,000	101,625,000	0				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	153,769	0	153,769				
その他の固定資産	63,159,000	63,159,000	0	純資産の部合計	827,888,236	846,190,069	-18,301,833
資産の部合計	854,357,336	875,273,178	-20,915,842	負債及び純資産の部合計	854,357,336	875,273,178	-20,915,842

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(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		運転資金として			209,752
小口現金	現金手元有高		運転資金として			63,601
普通預金	熊本銀行 八代支店他		運転資金として			95,256,323
定期預金	熊本銀行 八代支店他		運転資金として			30,000,000
事業未収金	固保連他		2・3月分介護報酬等			49,218,405
未収金	コ・ユ・ホトラス`ジ`ヤパン他		自動販売機設置手数料			199,458
未収補助金	熊本県他		結核予防費補助金他			27,333
立替金	有馬美香		社会保険料他立替			28,189
前払金	ダイソーゆめタウン八代店		誕生日プレゼント			8,640
前払費用	東京海上日動火災保険他		火災保険料他			160,180
仮払金	渡邊レイ子		引落手数料			108
流動資産合計				0	0	175,171,989
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地 特別養護老人ホーム ま心苑						
八代市敷川内町字上割2244番	1,186.00㎡					
八代市敷川内町字上割2247番	1,180.00㎡					
八代市敷川内町字上割2248番1	690.28㎡					
八代市敷川内町字上割2248番2	495.71㎡					
八代市敷川内町字上割2251番1	1,096.46㎡					
八代市敷川内町字上割2251番2	86.53㎡					
八代市敷川内町字上割2252番2	87.00㎡					
八代市敷川内町字上割2254番2 (敷地8筆 4,848.55㎡)	26.57㎡	1994年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームま心苑等に使用している	169,629,950		169,629,950
八代市敷川内町字上割2240番2 (敷地2筆 867.85㎡)	298.60㎡	2003年度	第二種社会福祉事業であるグループホームま心に使用している	15,740,000		15,740,000
八代市敷川内町字上割2243番2 (敷地2筆 867.85㎡)	569.25㎡					
建物						
鉄筋コンクリート造3階建 ま心苑1棟	3,002.17㎡					
鉄筋コンクリート造平屋建待合室、ブライダル庫 (建物延べ面積 3,039.77㎡)	37.60㎡	1994年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームま心苑等に使用している	477,631,565	272,224,176	205,407,389
鉄骨造2階平屋建 認知症対応型共同生活介護事業棟	323.09㎡	2003年度	第二種社会福祉事業であるグループホームま心に使用している	22,801,325	9,423,642	13,377,683
基本財産合計				685,802,840	281,647,818	404,155,022
(2) その他の固定資産						
土地						
八代市敷川内町字上割2250番1	499.00㎡					
八代市敷川内町字上割2253番 (敷地2筆 703.00㎡)	204.00㎡	2002年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームま心苑等に使用している	25,500,000		25,500,000
八代市敷川内町字上割2271番1	1,148.00㎡	2014年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームま心苑等に使用している	16,200,000		16,200,000
建物						
空調設備他		1994年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームま心苑等に使用している	111,324,137	74,709,838	36,614,299
給水衛生設備工事他		2003年度	第二種社会福祉事業であるグループホームま心に使用している	22,126,877	19,952,830	2,174,047
構築物	乾燥機基礎工事他		温泉掘削他	67,788,112	61,891,652	5,896,460
車輛運搬具	10人乗りバス他		利用者送迎用他	28,791,191	24,096,981	4,694,210
器具及び備品	カメラ他		備品として使用している	107,866,049	90,592,400	17,273,649
権利	N T T		電話加入権	340,776		340,776
ソフトウェア	西日本オフィスメーション他		「干鶴」改正法システム他	11,405,497	10,056,382	1,349,115
施設整備積立資産	定期預金 肥後銀行日奈久支店他		将来における施設整備の目的のために積立てている定期預金			101,625,000
差入保証金	セコム		セコム加入保証金			50,000
長期前払費用	東京海上日動火災保険		火災保険料			153,769
その他の固定資産	東京海上あんしん生命保険		長割保険			63,159,000
その他の固定資産合計				391,342,639	281,300,083	275,030,325
固定資産合計				1,077,145,479	562,947,901	679,185,347
資産合計				1,077,145,479	562,947,901	854,357,336
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					5,830,739
未払費用	給料他					18,626,016
預り金	源泉所得税					5,105
職員預り金	源泉所得税他					932,360
仮受金	利用者預り金他					1,074,880
流動負債合計				0	0	26,469,100
負債合計				0	0	26,469,100
差引純資産				1,077,145,479	562,947,901	827,888,236

1 社会福祉法人 ま心苑会

計算書類に対する注記(法人全体用)

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資産の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、 ー 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (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

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体計算書類(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) 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)
当法人は、1事業、1拠点のため省略
- (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)
当法人は、1事業、1拠点のため省略
- (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)
当法人の公益事業の拠点区分は1つであるために作成していない
- (5) 拠点区分におけるサービス区分の内容
特別養護老人ホームま心苑拠点(社会福祉事業)
「介護老人福祉施設」
「短期入所生活介護」
「通所介護」
「本部」
「居宅介護支援事業」
「認知症対応型共同生活介護」

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	185,369,950	0	0	185,369,950
建物	230,555,873	0	11,770,801	218,785,072
合計	415,925,823	0	11,770,801	404,155,022

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

国庫補助金等特別積立金の取崩し 7,632,985円

8. 担保に供している資産

該当なし

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
土地(基本財産)	185,369,950		185,369,950
建物(基本財産)	500,432,890	281,647,818	218,785,072
土地	41,700,000		41,700,000
建物	133,451,014	94,662,668	38,788,346
構築物	67,788,112	61,891,652	5,896,460
車輛運搬具	28,791,191	24,096,981	4,694,210
器具及び備品	107,866,049	90,592,400	17,273,649
権利	340,776		340,776
ソフトウェア	11,405,497	10,056,382	1,349,115
合計	1,077,145,479	562,947,901	514,197,578

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

該当なし

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

該当なし

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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)


	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	119,040	119,040
1年基準による振替額	41,140	23,818
合計(前払費用計上額)	160,180	142,858

令和 1 年 5 月 22 日

社会福祉法人ま心苑会
理事長 山本 正 様

社会福祉法人ま心苑会

監事 内田秀男  印

監事 川井健次  印

監事監査報告書

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。