

第6期
平成30年度

決 算 書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 むろと会
高知県室戸市室戸岬町1675番地

社会福祉事業

社会福祉事業 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 むろと会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	352,685,000	364,599,722	△ 11,914,722	
	施設介護料収入	269,235,000	271,928,282	△ 2,693,282	
	介護報酬収入	240,416,000	244,152,814	△ 3,736,814	
	利用者負担金収入(公費)	2,982,000	2,901,543	80,457	
	利用者負担金収入(一般)	25,837,000	24,873,925	963,075	
	居宅介護料収入	10,034,000	16,621,130	△ 6,587,130	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	8,722,000	14,907,594	△ 6,185,594	
	介護予防報酬収入	0	32,112	△ 32,112	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	396,000	437,094	△ 41,094	
	介護負担金収入(一般)	916,000	1,240,762	△ 324,762	
	介護予防負担金収入(一般)	0	3,568	△ 3,568	
	利用者等利用料収入	72,686,000	74,705,150	△ 2,019,150	
	施設サービス利用料収入	60,000	44,000	16,000	
	食費収入(公費)	25,284,000	24,142,080	1,141,920	
	食費収入(一般)	18,818,000	21,936,910	△ 3,118,910	
	居住費収入(公費)	14,563,000	14,107,570	455,430	
	居住費収入(一般)	13,961,000	14,474,590	△ 513,590	
	その他の事業収入	730,000	1,345,160	△ 615,160	
	補助金事業収入	600,000	1,239,320	△ 639,320	
	受託事業収入	130,000	105,840	24,160	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	2,436	△ 436	
その他の収入	4,075,000	3,929,680	145,320		
雑収入	4,075,000	3,929,680	145,320		
事業活動収入計(1)		356,772,000	368,541,838	△ 11,769,838	
事業活動による収支	人件費支出	223,841,000	209,393,953	14,447,047	
	役員報酬支出	612,000	355,000	257,000	
	役員報酬支出	332,000	208,000	124,000	
	評議員報酬支出	280,000	147,000	133,000	
	職員給料支出	112,688,000	107,082,324	5,605,676	
	職員賞与支出	18,741,000	17,089,060	1,651,940	
	臨時職員給与支	24,269,000	22,523,545	1,745,455	
	非常勤職員給与支出	34,889,000	32,892,564	1,996,436	
	非常勤配置医師	840,000	840,000	0	
	退職給付支出	6,303,000	5,607,000	696,000	
	法定福利費支出	25,499,000	23,004,460	2,494,540	
	事業費支出	73,459,000	70,442,754	3,016,246	
	給食費支出	30,400,000	30,185,306	214,694	
	介護用品費支出	5,011,000	4,679,147	331,853	
	保健衛生費支出	1,183,000	1,064,388	118,612	
	医療費支出	42,000	0	42,000	
	教養娯楽費支出	495,000	315,340	179,660	
	水道光熱費支出	13,620,000	12,165,840	1,454,160	
	水道料	4,440,000	3,122,787	1,317,213	
	電気代	7,680,000	7,506,471	173,529	

支出	ガス代	1,500,000	1,536,582	△ 36,582
	燃料費支出	1,534,000	1,261,192	272,808
	消耗器具備品費支出	9,039,000	8,993,274	45,726
	保険料支出	5,531,000	5,448,656	82,344
	賃借料支出	5,952,000	5,680,435	271,565
	車輛費支出	652,000	649,176	2,824
	事務費支出	20,949,000	18,660,441	2,288,559
	福利厚生費支出	1,302,000	1,145,580	156,420
	職員被服費支出	292,000	291,600	400
	旅費交通費支出	154,000	82,000	72,000
	研修研究費支出	292,000	231,276	60,724
	事務消耗品費支出	723,000	722,784	216
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000
	修繕費支出	5,694,000	4,251,309	1,442,691
	通信運搬費支出	764,000	760,149	3,851
	会議費支出	1,000	0	1,000
	広報費支出	200,000	194,400	5,600
	業務委託費支出	8,592,000	8,274,855	317,145
	手数料支出	1,287,000	1,126,760	160,240
	租税公課支出	4,000	0	4,000
	保守料支出	1,181,000	1,175,796	5,204
	渉外費支出	76,000	18,932	57,068
	諸会費支出	386,000	385,000	1,000
	その他の支出	1,302,000	1,286,624	15,376
雑支出	1,302,000	1,286,624	15,376	
事業活動支出計(2)		319,551,000	299,783,772	19,767,228
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,221,000	68,758,066	△ 31,537,066
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	561,000	561,000	0
	施設整備補助金収入	561,000	561,000	0
	施設整備等収入計(4)	561,000	561,000	0
	支出			
固定資産取得支出	4,232,000	4,231,699	301	
器具及び備品取得支出	4,232,000	4,231,699	301	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,084,000	1,866,876	217,124	
施設整備等支出計(5)	6,316,000	6,098,575	217,425	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,755,000	△ 5,537,575	△ 217,425	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	2,286,000	-----	2,286,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,180,000	63,220,491	△ 34,040,491	
前期末支払資金残高(12)	264,550,000	264,555,157	△ 5,157	
当期末支払資金残高(11)+(12)	293,730,000	327,775,648	△ 34,045,648	

社会福祉事業 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 むろと会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	364,599,722	357,759,009	6,840,713
	施設介護料収益	271,928,282	262,124,119	9,804,163
	介護報酬収益	244,152,814	235,823,711	8,329,103
	利用者負担金収益(公費)	2,901,543	2,689,463	212,080
	利用者負担金収益(一般)	24,873,925	23,610,945	1,262,980
	居宅介護料収益	16,621,130	20,561,430	△ 3,940,300
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	14,907,594	18,442,611	△ 3,535,017
	介護予防報酬収益	32,112	0	32,112
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	437,094	573,983	△ 136,889
	介護負担金収益(一般)	1,240,762	1,544,836	△ 304,074
	介護予防負担金収益(一般)	3,568	0	3,568
	利用者等利用料収益	74,705,150	74,931,980	△ 226,830
	施設サービス利用料収益	44,000	58,500	△ 14,500
	食費収益(公費)	24,142,080	24,039,330	102,750
	食費収益(一般)	21,936,910	22,133,970	△ 197,060
	居住費収益(公費)	14,107,570	14,382,820	△ 275,250
	居住費収益(一般)	14,474,590	14,317,360	157,230
	その他の事業収益	1,345,160	141,480	1,203,680
	補助金事業収益	1,239,320	0	1,239,320
受託事業収益	105,840	141,480	△ 35,640	
経常経費寄附金収益	10,000	77,137	△ 67,137	
サービス活動収益計(1)	364,609,722	357,836,146	6,773,576	
サービス活動増減の部	人件費	210,410,625	203,910,564	6,500,061
	役員報酬	355,000	319,000	36,000
	役員報酬	208,000	165,000	43,000
	評議員報酬	147,000	154,000	△ 7,000
	職員給料	107,082,324	104,517,482	2,564,842
	職員賞与	11,536,139	9,754,942	1,781,197
	賞与引当金繰入	6,569,593	5,552,921	1,016,672
	臨時職員給与	22,523,545	23,451,478	△ 927,933
	非常勤職員給与	32,892,564	30,008,584	2,883,980
	非常勤配置医師	840,000	902,500	△ 62,500
	退職給付費用	5,607,000	6,349,560	△ 742,560
	法定福利費	23,004,460	23,054,097	△ 49,637
	事業費	70,442,754	67,227,239	3,215,515
	給食費	30,185,306	28,918,785	1,266,521
	介護用品費	4,679,147	4,636,679	42,468
	保健衛生費	1,064,388	944,840	119,548
	教養娯楽費	315,340	311,637	3,703
	水道光熱費	12,165,840	12,617,678	△ 451,838
	水道料	3,122,787	4,039,450	△ 916,663
	電気代	7,506,471	7,123,758	382,713
	ガス代	1,536,582	1,454,470	82,112
燃料費	1,261,192	1,503,674	△ 242,482	
消耗器具備品費	8,993,274	5,879,055	3,114,219	

費用	保険料	5,448,656	5,578,464	△ 129,808	
	賃借料	5,680,435	5,878,802	△ 198,367	
	車輛費	649,176	957,625	△ 308,449	
	事務費	18,660,441	13,739,643	4,920,798	
	福利厚生費	1,145,580	856,070	289,510	
	職員被服費	291,600	49,358	242,242	
	旅費交通費	82,000	84,000	△ 2,000	
	研修研究費	231,276	106,440	124,836	
	事務消耗品費	722,784	512,241	210,543	
	修繕費	4,251,309	958,387	3,292,922	
	通信運搬費	760,149	636,064	124,085	
	広報費	194,400	0	194,400	
	業務委託費	8,274,855	7,797,515	477,340	
	手数料	1,126,760	1,075,746	51,014	
	租税公課	0	60,300	△ 60,300	
	保守料	1,175,796	1,171,692	4,104	
	渉外費	18,932	45,830	△ 26,898	
	諸会費	385,000	386,000	△ 1,000	
	減価償却費	22,086,385	22,186,641	△ 100,256	
	建物減価償却費	4,755,711	4,755,711	0	
	構築物減価償却	6,195,817	6,168,792	27,025	
	車輛減価償却費	941,200	871,100	70,100	
	器具及び備品減	8,326,781	8,085,238	241,543	
	リース資産減価	1,866,876	2,305,800	△ 438,924	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,509,743	△ 828,845	△ 680,898	
	その他の費用	1,100,000	2,283	1,097,717	
		サービス活動費用計(2)	321,190,462	306,237,525	14,952,937
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,419,260	51,598,621	△ 8,179,361	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,436	1,889	547
		その他のサービス活動外収益	3,929,680	717,409	3,212,271
		雑収益	3,929,680	717,409	3,212,271
		サービス活動外収益計(4)	3,932,116	719,298	3,212,818
	費用	支払利息	0	29,287	△ 29,287
その他のサービス活動外費用		0	2,419,029	△ 2,419,029	
盗難損失		0	2,419,029	△ 2,419,029	
	サービス活動外費用計(5)	0	2,448,316	△ 2,448,316	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,932,116	△ 1,729,018	5,661,134	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,351,376	49,869,603	△ 2,518,227	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	561,000	2,072,000	△ 1,511,000
		施設整備等補助金収益	561,000	2,072,000	△ 1,511,000
		特別収益計(8)	561,000	2,072,000	△ 1,511,000
	費用	固定資産売却損・処分損	8	946,801	△ 946,793
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	8	946,800	△ 946,792
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,110,000	2,072,000	△ 962,000	
	特別費用計(9)	1,110,008	3,018,801	△ 1,908,793	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 549,008	△ 946,801	397,793	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,802,368	48,922,802	△ 2,120,434	
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	473,514,076	424,591,274	48,922,802	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	520,316,444	473,514,076	46,802,368	

動 増 減 差 額 の 部	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)	520,316,444	473,514,076	46,802,368

社会福祉事業 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 むろと会

(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	352,617,554	291,287,073	61,330,481	流動負債	32,367,947	33,552,961	△ 1,185,014
現金預金	297,664,186	234,176,226	63,487,960	事業未払金	9,542,095	9,924,348	△ 382,253
事業未収金	54,343,849	57,060,619	△ 2,716,770	1年以内返済予定リース債務	785,376	1,081,500	△ 296,124
未収金	48,519	50,228	△ 1,709	1年以内支払予定長期未払金	171,072	186,624	△ 15,552
未収補助金	561,000	0	561,000	未払費用	13,712,917	15,270,082	△ 1,557,165
				職員預り金	1,586,894	1,537,486	49,408
				賞与引当金	6,569,593	5,552,921	1,016,672
固定資産	206,178,919	220,106,733	△ 13,927,814	固定負債	2,356,128	171,072	2,185,056
基本財産	115,525,518	120,281,229	△ 4,755,711	リース債務	2,356,128	0	2,356,128
建物	115,525,518	120,281,229	△ 4,755,711	長期未払金	0	171,072	△ 171,072
その他の固定資産	90,653,401	99,825,504	△ 9,172,103	負債の部合計	34,724,075	33,724,033	1,000,042
構築物	49,913,308	56,109,125	△ 6,195,817	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,610,370	3,551,570	△ 941,200	国庫補助金等特別積立金	3,755,954	4,155,697	△ 399,743
器具及び備品	34,988,219	39,083,309	△ 4,095,090	国庫補助金等特別積立金	3,755,954	4,155,697	△ 399,743
有形リース資産	3,141,504	1,081,500	2,060,004	次期繰越活動増減差額	520,316,444	473,514,076	46,802,368
				(うち当期活動増減差額)	46,802,368	48,922,802	△ 2,120,434
				純資産の部合計	524,072,398	477,669,773	46,402,625
資産の部合計	558,796,473	511,393,806	47,402,667	負債及び純資産の部合計	558,796,473	511,393,806	47,402,667

社会福祉事業 財産目録

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 むろと会

資産・負債の内訳	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	297,664,186
普通預金	297,664,186
事業未収金	54,343,849
未収金	48,519
未収補助金	561,000
流動資産合計	352,617,554
2 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	115,525,518
基本財産合計	115,525,518
(2) その他の固定資産	
構築物	49,913,308
車輛運搬具	2,610,370
器具及び備品	34,988,219
有形リース資産	3,141,504
その他の固定資産合計	90,653,401
固定資産合計	206,178,919
資産合計	558,796,473
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	9,542,095
1年以内返済予定リース債務	785,376
1年以内支払予定長期未払金	171,072
未払費用	13,712,917
職員預り金	1,586,894
職員社会保険料	1,586,894
賞 与 引 当 金	6,569,593
流動負債合計	32,367,947
2 固定負債	
リース債務	2,356,128
固定負債合計	2,356,128
負債合計	34,724,075
差引純資産	524,072,398

財務諸表に対する注記(社会福祉法人 むろと会)

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

重要な会計方針の内容は以下のとおりである。

- (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、構築物、車輛、器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により前年度(12～3月)分を計上する。

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

社会福祉施設職員等退職手当共済制度－独立行政法人福祉医療機構

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である。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 各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丸山長寿園(社会福祉事業)
 - ・法人本部
 - ・介護老人福祉施設

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
建物	120,281,229	0	4,755,711	115,525,518
合計	120,281,229	0	4,755,711	115,525,518

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等
特別積立金の取崩し

高知県からの補助金にて購入した器具及び備品の減価償却分

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。

該当なし

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。

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	139,304,073	23,778,555	115,525,518
構築物	80,703,218	30,789,910	49,913,308
車輛	4,838,797	2,228,427	2,610,370
器具及び備品	66,958,080	31,969,861	34,988,219
有形リース資産	15,743,580	12,602,076	3,141,504
合計	307,547,748	101,368,829	206,178,919

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上 の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

.....

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