

貸借対照表

上越老人福祉協会

一般会計

(単位:円)

平成24年3月31日現在

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	922,335,814	808,268,539	114,067,275	流動負債	103,625,564	81,439,374	22,186,190
現金預金	630,334,507	563,675,646	66,658,861	短期運営資金借入金			
有価証券				未払金	53,906,797	39,899,485	14,007,312
未収金	282,385,050	220,617,585	61,767,465	預り金	41,611,038	20,546,479	21,064,559
貯蔵品				前受金			
立替金	875,999	1,656,117	△ 780,118	短期借入金	8,107,729	20,991,560	△ 12,883,831
前払金	1,976,501	1,809,461	167,040	仮受金		1,850	△ 1,850
短期貸付金	6,758,845	20,508,442	△ 13,749,597	その他の流動負債			
仮払金	4,912	1,288	3,624				
その他の流動資産							
固定資産	2,954,617,651	2,933,267,119	21,350,532	固定負債	927,414,361	857,661,361	69,753,000
基本財産	2,079,268,701	2,134,251,977	△ 54,983,276	設備資金借入金	777,781,885	735,176,885	42,605,000
建物	2,020,296,227	2,075,279,503	△ 54,983,276	長期運営資金借入金	149,632,476	122,484,476	27,148,000
土地	57,972,474	57,972,474	0	長期預り金			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給与引当金			
				徴収不能引当金			
				その他の固定負債			
その他の固定資産	875,348,950	799,015,142	76,333,808	負債の部合計	1,031,039,925	939,100,735	91,939,190
建物				純資産の部			
建物付属設備	29,220,694	30,070,183	△ 849,489	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	29,742,319	27,032,391	2,709,928	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	6,592,371	4,577,691	2,014,680	国庫補助金特別積立金	1,576,664,767	1,603,273,665	△ 26,608,898
器具及び備品	46,739,119	44,331,430	2,407,689	その他の積立金	392,835,295	412,284,295	△ 19,449,000
土地				移行時特別積立金	178,251,946	256,850,946	△ 78,599,000
建物仮勘定				その他の積立金	214,583,349	155,433,349	59,150,000
権利	304,920	304,920	0	次期繰越活動収支差額	875,413,478	785,876,963	89,536,515
投資有価証券				次期繰越活動収支差額	875,413,478	785,876,963	89,536,515
長期貸付金	430,063,162	340,563,162	89,500,000	(うち当期活動収支差額)	70,087,515	46,136,538	23,950,977
経理区分間長期貸付金							
公益事業会計元入金							
収益事業会計元入金							
移行時特別積立預金	118,103,016	196,702,016	△ 78,599,000				
移行時減価償却特別積立預金							
その他の積立預金	214,583,349	155,433,349	59,150,000				
その他の固定資産				純資産の部合計	2,845,913,540	2,802,434,923	43,478,617
資産の部合計	3,876,953,465	3,741,535,658	135,417,807	負債及び純資産の部合計	3,876,953,465	3,741,535,658	135,417,807

脚注

- 減価償却累計額 2,518,474,364 円
- 国庫補助金等特別積立金取崩累計額 1,845,971,557 円

脚注

1. 減価償却累計額	3,060,225,511	円
2. 国庫補助金等特別積立金取崩累計額	1,864,248,475	円

注記

1. 会計処理の方法

社会福祉法人会計基準及び指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針

2. 重要な会計方針

(1) 減価償却の方法 定額法により備忘価格まで行なう

(2) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

3. 重要な会計方針の変更

事業間の資金の貸し借りを相殺し、財産目録を作成した。

4. 基本財産の増加

113,046,472 円

5. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

基本金の取り崩し

国庫補助金等特別積立金の取り崩し 135,556,082 円

6. 担保に提供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 2,396,818,018 円

基本財産土地 146,053,755 円

担保している債務額 1,215,970,568 円

資金収支計算書

上越老人福祉協会
一般会計
(単位:円)

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

勘定科目		予算	決算	増減
経常活動による収支	収入			
	介護保険収入	1,198,399,000	1,196,600,289	1,798,711
	利用料収入	202,573,000	201,144,777	1,428,223
	私的契約利用料収入			
	受託事業収入	146,642,000	146,642,335	△ 335
	軽費老人ホーム事業収入	68,998,000	72,170,775	△ 3,172,775
	経常経費補助金収入	15,092,000	19,951,816	△ 4,859,816
	寄附金収入	481,000	784,991	△ 303,991
	雑収入	38,827,000	13,650,135	25,176,865
	借入金利息補助金収入	8,555,000	8,554,066	934
	受取利息配当金収入	1,757,000	1,174,942	582,058
	会計単位間繰入金収入			0
	経理区分間繰入金収入	54,966,000	79,962,236	△ 24,996,236
	経常収入計(1)	1,736,290,000	1,740,636,362	△ 4,346,362
支出				
人件費支出	1,096,726,000	1,067,488,500	29,237,500	
事務費支出	193,980,000	177,251,977	16,728,023	
事業費支出	291,836,000	280,425,600	11,410,400	
借入金利息支出	11,760,000	11,747,129	12,871	
経理区分間繰入金支出	53,545,000	79,962,236	△ 26,417,236	
経常支出計(2)	1,647,847,000	1,616,875,442	30,971,558	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	88,443,000	123,760,920	△ 35,317,920	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	41,866,000	38,206,184	3,659,816
	施設整備等寄附金収入	490,000	490,000	0
	固定資産売却収入		25,598,690	△ 25,598,690
	施設整備等収入計(4)	42,356,000	64,294,874	△ 21,938,874
支出				
固定資産取得支出	140,592,000	166,127,709	△ 25,535,709	
元入金支出				
施設整備等支出計(5)	140,592,000	166,127,709	△ 25,535,709	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 98,236,000	△ 101,832,835	3,596,835	
財務活動による収支	収入			
	借入金元金償還補助金収入	70,251,000	70,251,000	0
	投資有価証券売却収入			
	借入金収入	158,000,000	158,000,000	0
	積立預金取崩収入	82,449,000	82,449,000	0
	その他の収入	8,500,000	8,500,000	0
	財務収入計(7)	319,200,000	319,200,000	0
	支出			
	借入金元金償還金支出	88,247,000	88,247,000	0
	投資有価証券取得支出		63,000,000	△ 63,000,000
積立預金積立支出				
その他の支出	123,599,000	98,000,000	25,599,000	
流動資産評価減等による資金減少額等				
財務支出計(8)	211,846,000	249,247,000	△ 37,401,000	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	107,354,000	69,953,000	37,401,000	
予備費(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	97,561,000	91,881,085	5,679,915	
前期末支払資金残高(12)	726,829,165	726,829,165	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	824,390,165	818,710,250	5,679,915	

事業活動収支計算書

上越老人福祉協会

一般会計

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
事業活動収支の部	収入	介護保険収入	1,196,600,289	1,156,811,788	39,788,501
		利用料収入	201,144,777	191,564,768	9,580,009
		私的契約利用料収入			
		受託事業収入	146,642,335	144,651,105	1,991,230
		軽費老人ホーム事業収入	72,170,775	75,720,480	△ 3,549,705
		経常経費補助金収入	19,951,816	19,358,378	593,438
		寄附金収入	784,991	1,216,735	△ 431,744
		雑収入	13,650,135	14,317,695	△ 667,560
		借入金元金償還補助金収入			
		引当金戻入			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	135,556,082	140,130,710	△ 4,574,628	
	事業活動収入計(1)	1,786,501,200	1,743,771,659	42,729,541	
	支出	人件費支出	1,067,488,500	1,049,368,567	18,119,933
		事務費支出	177,251,977	143,222,417	34,029,560
事業費支出		280,425,600	274,961,870	5,463,730	
減価償却費		189,229,482	200,504,995	△ 11,275,513	
徴収不能額					
引当金繰入					
事業活動支出計(2)	1,714,395,559	1,668,057,849	46,337,710		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		72,105,641	75,713,810	△ 3,608,169	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	8,554,066	10,070,530	△ 1,516,464
		受取利息配当金収入	1,174,942	298,922	876,020
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入	79,962,236	82,379,354	△ 2,417,118
		投資有価証券売却益			
	有価証券売却益				
	事業活動外収入計(4)	89,691,244	92,748,806	△ 3,057,562	
	支出	借入金利息支出	11,747,129	13,385,055	△ 1,637,926
		経理区分間繰入金支出	79,962,236	82,379,354	△ 2,417,118
		投資有価証券売却損			
有価証券売却損					
資産評価損					
雑損失		26,174,270	△ 26,174,270		
事業活動外支出計(5)	91,709,365	121,938,679	△ 30,229,314		
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,018,121	△ 29,189,873	27,171,752	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		70,087,520	46,523,937	23,563,583	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	108,457,184	71,251,000	37,206,184
		施設整備等寄附金収入	490,000	0	490,000
		固定資産売却益			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
	その他の特別収入				
	特別収入計(8)	108,947,184	71,251,000	37,696,184	
支出	基本金組入額	5	387,399	△ 387,394	
	固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金積立額	108,947,184	71,251,000	37,696,184		
その他の特別損失					
特別支出計(9)	108,947,189	71,638,399	37,308,790		
特別収支差額(10)=(8)-(9)		△ 5	△ 387,399	387,394	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		70,087,515	46,136,538	23,950,977	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		785,876,963	759,657,024	26,219,939
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		855,964,478	805,793,562	50,170,916
	基本金取崩額(14)				
	基本金組入額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		82,449,000	10,000,000	72,449,000
	その他の積立金積立額(17)		63,000,000	29,916,599	33,083,401
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		875,413,478	785,876,963	89,536,515	

法人名	社会福祉法人上越老人福祉協会
施設名	介護老人保健施設 高田の郷

損益計算書

(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	前年度決算	本年度決算	増 減
【施設運営事業損益計算】			
I 施設運営事業収益			
063 介護保健施設介護料収益	326,366,300	322,076,417	△4,289,883
064 居宅介護料収益	90,381,729	99,835,270	9,453,541
065 居宅介護支援介護料収益			
066 利用者等利用料収益	90,343,646	88,768,414	△1,575,232
067 その他の施設運営事業収益	911,171	684,482	△226,689
068 その他の事業収益	6,389,156	6,520,964	131,808
069 (介護報酬査定減)			
施設運営事業収益計(1)	514,392,002	517,885,547	3,493,545
II 施設運営事業費用			
021 給与費	303,970,471	301,911,070	△2,059,401
022 材料費	65,799,421	65,853,690	54,269
023 経費	54,488,807	60,882,520	6,393,713
024 委託費	21,076,521	21,552,259	475,738
025 研修費	504,840	608,990	104,150
026 減価償却費	42,163,751	42,053,538	△110,213
027 本部費	2,511,360	2,463,000	△48,360
028 役員報酬			
施設運営事業費用計(2)	490,515,171	495,325,067	4,809,896
施設運営事業利益(3)=(1)-(2)	23,876,831	22,560,480	△1,316,351
【経常損益計算】			
III 施設運営事業外収益			
070 受取利息配当金	13,056	11,403	△1,653
071 その他の施設運営事業外収益	24,206,533	29,266,363	5,059,830
072 他会計繰入れ	8,000,000	10,000,000	2,000,000
073 有価証券売却益			
074 利用者等外給食収益			
施設運営事業外収益計(4)	32,219,589	39,277,766	7,058,177
IV 施設運営事業外費用			
029 支払利息	12,491,896	11,680,800	△811,096
030 利用料減免額	2,597,275	1,498,069	△1,099,206
031 雑損失	6,389,156	6,472,564	83,408
032 建物付属設備			
033 その他の器械備品			
034 長期借入償還金			
035 短期貸付金			
048 有価証券売却損			
049 利用者等外給食用材料費			
050 貸倒損失			
施設運営事業外費用計(5)	21,478,327	19,651,433	△1,826,894
経常利益(6)=(3)+(4)-(5)	34,618,093	42,186,813	7,568,720
【純損益計算】			
V 特別利益			
075 借入金収入			
076 固定資産売却益			
077 その他の特別利益	1,029,358	1,029,358	
特別利益計(7)	1,029,358	1,029,358	
VI 特別損失			
052 固定資産売却損			
053 その他の特別損失	6	5	△1

損益計算書

(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	前年度決算	本年度決算	増 減
特別損失計(8)	6	5	△1
税引前当期純利益(又は税引前当期純損失)(9)=(6)+(7)-(8)	35,647,445	43,216,166	7,568,721
法人税等(10)			
当期純利益(又は当期純損失)(11)=(9)-(10)	35,647,445	43,216,166	7,568,721