

貸借対照表

上越老人福祉協会

一般会計

(単位:円)

平成25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	951,366,394	922,335,814	29,030,580	流動負債	105,740,831	103,625,564	2,115,267
現金預金	698,082,965	630,334,507	67,748,458	短期運営資金借入金			
有価証券				未払金	51,500,834	53,906,797	△ 2,405,963
未収金	238,638,143	282,385,050	△ 43,746,907	預り金	42,571,770	41,611,038	960,732
貯蔵品				前受金	5,100,000	0	5,100,000
立替金	763,844	875,999	△ 112,155	短期借入金	6,568,227	8,107,729	△ 1,539,502
前払金	8,602,826	1,976,501	6,626,325	仮受金			
短期貸付金	5,277,660	6,758,845	△ 1,481,185	その他の流動負債			
仮払金	956	4,912	△ 3,956				
その他の流動資産							
固定資産	2,916,524,251	2,954,617,651	△ 38,093,400	固定負債	889,622,476	927,414,361	△ 37,791,885
基本財産	2,009,452,853	2,079,268,701	△ 69,815,848	設備資金借入金	744,735,885	777,781,885	△ 33,046,000
建物	1,944,229,571	2,020,296,227	△ 76,066,656	長期運営資金借入金	144,886,591	149,632,476	△ 4,745,885
土地	64,223,282	57,972,474	6,250,808	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	907,071,398	875,348,950	31,722,448	負債の部合計	995,363,307	1,031,039,925	△ 35,676,618
建物	669,917			純資産の部			
建物付属設備	81,446,667	29,220,694	52,225,973	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	34,303,020	29,742,319	4,560,701	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	14,958,817	6,592,371	8,366,446	国庫補助金特別積立金	1,501,421,987	1,576,664,767	△ 75,242,780
器具及び備品	58,538,530	46,739,119	11,799,411	その他の積立金	335,686,365	392,835,295	△ 57,148,930
土地				移行時特別積立金	108,103,016	178,251,946	△ 70,148,930
建物仮勘定				その他の積立金	227,583,349	214,583,349	13,000,000
権利	304,920	304,920	0	次期繰越活動収支差額	1,034,418,986	875,413,478	159,005,508
投資有価証券				次期繰越活動収支差額	1,034,418,986	875,413,478	159,005,508
長期貸付金	381,163,162	430,063,162	△ 48,900,000	(うち当期活動収支差額)	101,856,578	70,087,515	31,769,063
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	108,103,016	118,103,016	△ 10,000,000				
移行時減価償却 特別積立預金							
その他の積立預金	227,583,349	214,583,349	13,000,000				
その他の固定資産				純資産の部合計	2,872,527,338	2,845,913,540	26,613,798
資産の部合計	3,867,890,645	3,876,953,465	△ 9,062,820	負債及び純資産の部合計	3,867,890,645	3,876,953,465	△ 9,062,820

脚注

- 減価償却累計額 1,145,250,278 円
- 国庫補助金等特別積立金取崩累計額 1,961,019,498 円

脚注

1. 減価償却累計額	1,729,300,198	円
2. 国庫補助金等特別積立金取崩累計額	1,980,325,773	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

95,300,500 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 147,425,647 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 2,340,208,589 円

基本財産土地 152,304,563 円

担保している債務額 1,314,516,075 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24年4月1日 (至)平成25年3月31日

勘定科目		予算	決算	増減	備考
経常活動による収支	収入				
	介護保険収入	1,227,307,000	1,224,923,228	2,383,772	
	利用料収入	212,356,000	210,532,163	1,823,837	
	私的契約利用料収入				
	受託事業収入	146,058,000	146,058,270	△ 270	
	軽費老人ホーム事業収入	72,395,000	73,287,251	△ 892,251	
	経常経費補助金収入	23,792,000	23,296,673	495,327	
	寄附金収入	127,000	14,766,703	△ 14,639,703	
	雑収入	14,733,000	15,669,782	△ 936,782	
	借入金利息補助金収入	7,039,000	7,038,694	306	
	受取利息配当金収入	771,000	254,593	516,407	
	会計単位間繰入金収入			0	
	経理区分間繰入金収入	147,913,000	150,210,621	△ 2,297,621	
	経常収入計(1)	1,852,491,000	1,866,037,978	△ 13,546,978	
支出					
人件費支出	1,148,180,000	1,110,640,434	37,539,566		
事務費支出	184,159,000	165,055,587	19,103,413		
事業費支出	305,916,000	285,901,198	20,014,802		
借入金利息支出	10,156,000	10,363,730	△ 207,730		
経理区分間繰入金支出	146,626,000	150,210,621	△ 3,584,621		
経常支出計(2)	1,795,037,000	1,722,171,570	72,865,430		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,454,000	143,866,408	△ 86,412,408		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,692,000	3,692,000	△ 2,000,000	
	施設整備等寄附金収入				
	固定資産売却収入	48,000	885,281	△ 837,281	
	施設整備等収入計(4)	1,740,000	4,577,281	△ 2,837,281	
支出					
固定資産取得支出	183,899,000	199,887,488	△ 15,988,488		
元入金支出					
施設整備等支出計(5)	183,899,000	199,887,488	△ 15,988,488		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 182,159,000	△ 195,310,207	13,151,207		
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	100,000,000	100,000,000	0	
	積立預金取崩収入	14,000,000	14,000,000	0	
	その他の収入	48,900,000	48,900,000	0	
	財務収入計(7)	233,151,000	233,151,000	0	
	支出				
	借入金元金償還金支出	136,541,000	137,791,885	△ 1,250,885	
	投資有価証券取得支出				
積立預金積立支出	12,000,000	17,000,000	△ 5,000,000		
その他の支出		3	△ 3		
流動資産評価減等による資金減少額等					
財務支出計(8)	148,541,000	154,791,888	△ 6,250,888		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	84,610,000	78,359,112	6,250,888		
予備費(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 40,095,000	26,915,313	△ 67,010,313		
前期末支払資金残高(12)	818,710,250	818,710,250	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	778,615,250	845,625,563	△ 67,010,313		

事業活動収支計算書

上越老人福祉協会

一般会計

(自)平成24年4月1日 (至)平成25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	1,224,923,228	1,196,600,289	28,322,939
		利用料収入	210,532,163	201,144,777	9,387,386
		私的契約利用料収入			
		受託事業収入	146,058,270	146,642,335	△ 584,065
		軽費老人ホーム事業収入	73,287,251	72,170,775	1,116,476
		経常経費補助金収入	23,296,673	19,951,816	3,344,857
		寄附金収入	14,766,703	784,991	13,981,712
		雑収入	15,669,782	13,650,135	2,019,647
		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	147,425,647	135,556,082	11,869,565	
	事業活動収入計(1)	1,855,959,717	1,786,501,200	69,458,517	
	支出	人件費支出	1,110,640,434	1,067,488,500	43,151,934
		事務費支出	165,055,587	177,251,977	△ 12,196,390
事業費支出		285,901,198	280,425,600	5,475,598	
減価償却費		191,741,238	189,229,482	2,511,756	
徴収不能額					
引当金繰入					
事業活動支出計(2)	1,753,338,457	1,714,395,559	38,942,898		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		102,621,260	72,105,641	30,515,619	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	7,038,694	8,554,066	△ 1,515,372
		受取利息配当金収入	254,593	1,174,942	△ 920,349
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入	150,210,621	79,962,236	70,248,385
		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)	157,503,908	89,691,244	67,812,664	
	支出	借入金利息支出	10,363,730	11,747,129	△ 1,383,399
		経理区分間繰入金支出	150,210,621	79,962,236	70,248,385
		投資有価証券売却損			
有価証券売却損					
資産評価損					
雑損失	1		1		
事業活動外支出計(5)	160,574,352	91,709,365	68,864,987		
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,070,444	△ 2,018,121	△ 1,052,323	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		99,550,816	70,087,520	29,463,296	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	73,943,000	108,457,184	△ 34,514,184
		施設整備等寄附金収入	0	490,000	△ 490,000
		固定資産売却益	771,100		771,100
		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)	74,714,100	108,947,184	△ 34,233,084	
	支出	基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損	225,471	5	225,466
		国庫補助金等特別積立金積立額	72,182,867	108,947,184	△ 36,764,317
		その他の特別損失			
特別支出計(9)	72,408,338	108,947,189	△ 36,538,851		
特別収支差額(10)=(8)-(9)		2,305,762	△ 5	2,305,767	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		101,856,578	70,087,515	31,769,063	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		875,413,478	785,876,963	89,536,515
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		977,270,056	855,964,478	121,305,578
	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)		74,148,930	82,449,000	△ 8,300,070
	その他の積立金積立額(17)		17,000,000	63,000,000	△ 46,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		1,034,418,986	875,413,478	159,005,508

損益計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	前年度決算	本年度決算	増減	前年比	備 考
【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	322,076,417	318,723,103	△3,353,314	98.96%	
064 居宅介護料収益	99,835,270	107,077,439	7,242,169	107.25%	
065 居宅介護支援介護料収益					
066 利用者等利用料収益	88,768,414	87,281,305	△1,487,109	98.32%	
067 その他の施設運営事業収益	684,482	1,043,866	359,384	152.50%	
068 その他の事業収益	6,520,964	1,041,436	△5,479,528	15.97%	
069 (介護報酬査定減)					
施設運営事業収益計(1)	517,885,547	515,167,149	△2,718,398	99.48%	
II 施設運営事業費用					
021 給与費	301,911,070	309,749,995	7,838,925	102.60%	
022 材料費	65,853,690	66,933,109	1,079,419	101.64%	
023 経費	60,882,520	70,749,970	9,867,450	116.21%	
024 委託費	21,552,259	21,150,497	△401,762	98.14%	
025 研修費	608,990	615,740	6,750	101.11%	
026 減価償却費	42,053,538	41,497,615	△555,923	98.68%	
027 本部費	2,463,000	2,473,000	10,000	100.41%	
028 役員報酬					
施設運営事業費用計(2)	495,325,067	513,169,926	17,844,859	103.60%	
施設運営事業利益(3)=(1)-(2)	22,560,480	1,997,223	△20,563,257	8.85%	
【経常損益計算】					
III 施設運営事業外収益					
070 受取利息配当金	11,403	14,100	2,697	123.65%	
071 その他の施設運営事業外収益	29,266,363	29,079,461	△186,902	99.36%	
072 他会計繰入れ	10,000,000	6,000,000	△4,000,000	60.00%	
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)	39,277,766	35,093,561	△4,184,205	89.35%	
IV 施設運営事業外費用					
029 支払利息	11,680,800	10,883,950	△796,850	93.18%	
030 利用料減免額	1,498,069	3,526,966	2,028,897	235.43%	
031 雑損失	6,472,564	8,335,991	1,863,427	128.79%	
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)	19,651,433	22,746,907	3,095,474	115.75%	
経常利益(6)=(3)+(4)-(5)	42,186,813	14,343,877	△27,842,936	34.00%	
【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		100.00%	
特別利益計(7)	1,029,358	1,029,358		100.00%	
VI 特別損失					
052 固定資産売却損		74,999	74,999		
053 その他の特別損失	5		△5	0.00%	

損益計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	前年度決算	本年度決算	増減	前年比	備考
特別損失計(8)	5	74,999	74,994	199980.00%	
前当期純利益(又は税引前当期純損失)(9)=(6)+(7)	43,216,166	15,298,236	△27,917,930	35.40%	
法人税等(10)					
当期純利益(又は当期純損失)(11)=(9)-(10)	43,216,166	15,298,236	△27,917,930	35.40%	