貸借対照表

平成 25年 3月31日 現在

社会福祉法人 悠生会

資産の部

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	58,196,350	107,225,332	△ 49,028,982
現金預金	46,776,579	94,350,614	△ 47,574,035
未収金	11,419,771	12,119,518	△ 699,747
預け金	0	755,200	△ 755,200
固定資産	1,168,317,218	1,214,278,068	△ 45,960,850
基本財産	869,356,138	899,177,636	△ 29,821,498
建物	420,026,138	449,847,636	△ 29,821,498
土地	449,330,000	449,330,000	0
その他の固定資産	298,961,080	315,100,432	△ 16,139,352
建物	9,287,488	9,550,649	△ 263,161
構築物	7,334,694	9,537,932	△ 2,203,238
車輌運搬具	169,938	391,386	△ 221,448
器具及び備品	2,706,378	2,986,202	△ 279,824
権利	151,424	151,424	0
投資有価証券	188,542,000	188,542,000	0
人件費積立預金	11,000,000	11,000,000	0
修繕積立預金	15,000,000	15,000,000	0
備品等購入積立預金	15,000,000	15,000,000	0
管理費特定預金	46,772,196	61,802,197	△ 15,030,001
その他固定資産	2,996,962	1,138,642	1,858,320
資産の部合計	1,226,513,568	1,321,503,400	△ 94,989,832

負債の部

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	8,501,591	3,766,105	4,735,486
未払金	8,208,965	3,645,165	4,563,800
預り金	292,626	120,940	171,686
固定負債	47,744,325	127,285,283	△ 79,540,958
設備資金借入金	0	65,000,000	△ 65,000,000
長期預り金	46,772,196	61,802,197	△ 15,030,001
退職給与引当金	972,129	483,086	489,043
負債の部合計	56,245,916	131,051,388	△ 74,805,472
純資産の部			
基本金	599,704,335	599,704,335	0
基本金	599,704,335	599,704,335	0
国庫補助金等特別積立金	224,731,277	245,009,983	△ 20,278,706
国庫補助金等特別積立金	224,731,277	245,009,983	△ 20,278,706
その他の積立金	41,000,000	41,000,000	0
人件費積立金	11,000,000	11,000,000	0
修繕積立金	15,000,000	15,000,000	0
備品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	0
次期繰越活動収支差額	304,832,040	304,737,694	94,346
次期繰越活動収支差額	304,832,040	304,737,694	94,346
（うち当期活動収支差額）	94,346	25,142,824	△ 25,048,478
純資産の部合計	1,170,267,652	1,190,452,012	△ 20,184,360
負債及び純資産の部合計	1,226,513,568	1,321,503,400	△ 94,989,832

脚注

1．減価償却費の累計額　　522,868,986 円

2．徴収不能引当金の額　　0 円

注記

1．重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法	最終仕入原価法
(2) 有価証券の評価方法	総平均原価法
(3) 退職給与引当金の計上基準	職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度により計算した退職給与引当金を計上している。

2．重要な会計方針の変更

な し

3．基本財産の増加

な し

4．基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

減価償却費相当額以外による取崩しはありません。

5．担保に供されている資産の種類及び金額

な し

6．重要な後発事象

な し

7．採用した会計処理の方式

社会福祉法人会計基準

資金収支計算書

（自）平成　24年 4月 1日　（至）平成　25年 3月31日

社会福祉法人　悠生会

区分		勘定科目	予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入	介護保険収入	[132,630,000]	[128,817,299]	[3,812,701]	
		介護雇用プログラム事業収入	[3,800,000]	[3,787,135]	[12,865]	
		経常経費補助金収入	[32,300,000]	[33,331,393]	[△ 1,031,393]	
		寄附金収入	[370,000]	[195,000]	[175,000]	
		雑収入	[5,900,000]	[6,347,213]	[△ 447,213]	
		借入金利息補助金収入	[162,000]	[162,000]	[0]	
		受取利息配当金収入	[3,430,000]	[3,045,204]	[384,796]	
		経常収入計(1)	178,592,000	175,685,244	2,906,756	
	支出	人件費支出	[118,430,000]	[120,719,621]	[△ 2,289,621]	
		事務費支出	[21,710,000]	[19,364,597]	[2,345,403]	
		事業費支出	[20,180,000]	[21,043,460]	[△ 863,460]	
		借入金利息支出	[464,800]	[464,794]	[6]	
		経常支出計(2)	160,784,800	161,592,472	△ 807,672	
		経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,807,200	14,092,772	3,714,428	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[400,000]	[682,000]	[△ 282,000]	
		施設整備等支出計(5)	400,000	682,000	△ 282,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 400,000	△ 682,000	282,000	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	[7,230,000]	[15,030,001]	[△ 7,800,001]	
		その他の収入	[0]	[118,888]	[△ 118,888]	
		財務収入計(7)	7,230,000	15,148,889	△ 7,918,889	
	支出	借入金元金償還金支出	[65,000,000]	[65,000,000]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]	
		その他の支出	[9,600,000]	[17,324,129]	[△ 7,724,129]	
		財務支出計(8)	94,600,000	82,324,129	12,275,871	
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 87,370,000	△ 67,175,240	△ 20,194,760	
予備費(10)			[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)			△ 69,962,800	△ 53,764,468	△ 16,198,332	
前期末支払資金残高(12)			[103,459,227]	[103,459,227]	[0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)			33,496,427	49,694,759	△ 16,198,332	

事業活動収支計算書

（自）平成　24年　4月　1日　（至）平成　25年　3月31日

社会福祉法人　悠生会

区分		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	[128,817,299]	[128,261,606]	[555,693]
		介護雇用プログラム事業収入	[3,787,135]	[20,654,608]	[△16,867,473]
		経常経費補助金収入	[33,331,393]	[35,940,676]	[△2,609,283]
		寄附金収入	[195,000]	[610,000]	[△415,000]
		雑収入	[6,435,896]	[5,816,757]	[619,139]
		引当金戻入	[319,472]	[0]	[319,472]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[20,278,706]	[20,296,706]	[△18,000]
		事業活動収入計(1)	193,164,901	211,580,353	△18,415,452
	支出	人件費支出	[120,719,621]	[114,779,925]	[5,939,696]
		事務費支出	[19,364,597]	[18,105,604]	[1,258,993]
		事業費支出	[21,043,460]	[21,037,461]	[5,999]
		減価償却費	[33,471,169]	[33,984,088]	[△512,919]
		引当金繰入	[489,043]	[267,557]	[221,486]
		事業活動支出計(2)	195,087,890	188,174,635	6,913,255
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	△1,922,989	23,405,718	△25,328,707
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	[162,000]	[790,000]	[△628,000]
		受取利息配当金収入	[3,045,204]	[3,209,106]	[△163,902]
		事業活動外収入計(4)	3,207,204	3,999,106	△791,902
	支出	借入金利息支出	[464,794]	[2,262,000]	[△1,797,206]
		資産評価損	[725,075]	[0]	[725,075]
		事業活動外支出計(5)	1,189,869	2,262,000	△1,072,131
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	2,017,335	1,737,106	280,229
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	94,346	25,142,824	△25,048,478
特別収支の部	収入				
		特別収入計(8)	0	0	0
	支出				
		特別支出計(9)	0	0	0
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	94,346	25,142,824	△25,048,478
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(12)	[304,737,694]	[279,594,870]	[25,142,824]
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	304,832,040	304,737,694	94,346
		基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
		基本金組入額(15)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金取崩額(16)	[0]	[0]	[illegible]
		その他の積立金積立額(17)	[0]	[0]	[0]
		次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	304,832,040	304,737,694	94,346