

## 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 上川会

| 勘定科目                            |             | 予算                     | 決算           | 差異           | 備考          |  |
|---------------------------------|-------------|------------------------|--------------|--------------|-------------|--|
| 經常活動による収支                       | 収入          | 介護保険収入                 | 419,106,200  | 420,889,703  | -1,783,503  |  |
|                                 |             | 補助事業等収入                | 70,000       | 0            | 70,000      |  |
|                                 |             | ケアハウス収入                | 16,493,000   | 15,809,553   | 683,447     |  |
|                                 |             | 經常経費補助金収入              | 18,572,000   | 18,441,150   | 130,850     |  |
|                                 |             | 寄附金収入                  | 100,000      | 120,000      | -20,000     |  |
|                                 |             | 雑収入                    | 477,000      | 524,942      | -47,942     |  |
|                                 |             | 借入金利息補助金収入             | 1,790,000    | 1,790,000    | 0           |  |
|                                 |             | 受取利息配当金収入              | 136,100      | 126,352      | 9,748       |  |
|                                 |             | 経理区分間繰入金収入             | 7,371,000    | 10,371,000   | -3,000,000  |  |
|                                 |             | 經常収入計(1)               | 464,115,300  | 468,072,700  | -3,957,400  |  |
|                                 | 支出          | 人件費支出                  | 316,476,900  | 310,387,370  | 6,089,530   |  |
|                                 |             | 事務費支出                  | 40,874,900   | 38,892,155   | 1,982,745   |  |
|                                 |             | 事業費支出                  | 71,152,000   | 69,227,920   | 1,924,080   |  |
| 借入金利息支出                         |             | 2,590,800              | 2,590,800    | 0            |             |  |
| 経理区分間繰入金支出                      |             | 7,371,000              | 10,371,000   | -3,000,000   |             |  |
| 經常支出計(2)                        | 438,465,600 | 431,469,245            | 6,996,355    |              |             |  |
| 經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |             | 25,649,700             | 36,603,455   | -10,953,755  |             |  |
| 施設整備等による収支                      | 収入          | 施設整備等収入計(4)            | 0            | 0            | 0           |  |
|                                 |             | 固定資産取得支出               | 377,639,843  | 364,178,681  | 13,461,162  |  |
|                                 | 支出          | 施設整備等支出計(5)            | 377,639,843  | 364,178,681  | 13,461,162  |  |
|                                 |             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -377,639,843 | -364,178,681 | -13,461,162 |  |
| 財務活動による収支                       | 収入          | その他の収入                 | 0            | 366,813      | -366,813    |  |
|                                 |             | 財務収入計(7)               | 0            | 366,813      | -366,813    |  |
|                                 | 支出          | 借入金元金償還金支出             | 17,700,000   | 17,700,000   | 0           |  |
|                                 |             | その他の支出                 | 309,057      | 599,872      | -290,815    |  |
|                                 |             | 財務支出計(8)               | 18,009,057   | 18,299,872   | -290,815    |  |
| 財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)           |             | -18,009,057            | -17,933,059  | -75,998      |             |  |
| 予備費(10)                         |             | 627,000                |              |              |             |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |             | -370,626,200           | -345,508,285 | -25,117,915  |             |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   |             | 743,878,628            | 743,878,628  | 0            |             |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |             | 373,252,428            | 398,370,343  | -25,117,915  |             |  |

## 事業活動収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 上川会

| 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         | 420,889,703 | 430,814,807 | -9,925,104  |
|                       |   | 補助事業等収入        | 0           | 1,463,240   | -1,463,240  |
|                       |   | ケアハウス収入        | 15,809,553  | 16,133,933  | -324,380    |
|                       |   | 経常経費補助金収入      | 18,441,150  | 17,878,483  | 562,667     |
|                       |   | 寄附金収入          | 120,000     | 542,000     | -422,000    |
|                       |   | 雑収入            | 524,942     | 530,366     | -5,424      |
|                       |   | 引当金戻入          | 623,576     | 432,540     | 191,036     |
|                       |   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 21,264,734  | 21,976,520  | -711,786    |
|                       | 事業活動収入計(1)                              |                | 477,673,658 | 489,771,889 | -12,098,231 |
|                       | 支出                                      | 人件費支出          | 310,387,370 | 315,041,237 | -4,653,867  |
| 事務費支出                 |   | 38,892,155     | 42,512,235  | -3,620,080  |             |
| 事業費支出                 |   | 69,227,920     | 66,943,405  | 2,284,515   |             |
| 減価償却費                 |   | 39,967,444     | 41,608,989  | -1,641,545  |             |
| 引当金繰入                 |   | 599,872        | 639,416     | -39,544     |             |
| 事業活動支出計(2)            |   | 459,074,761    | 466,745,282 | -7,670,521  |             |
| 事業活動収支差額(3)=(1)-(2)   |   | 18,598,897     | 23,026,607  | -4,427,710  |             |
| 事業活動外収支の部             | 収入                                      | 借入金利息補助金収入     | 1,790,000   | 2,040,000   | -250,000    |
|                       |   | 受取利息配当金収入      | 126,352     | 172,307     | -45,955     |
|                       |   | 経理区分間繰入金収入     | 10,371,000  | 4,950,000   | 5,421,000   |
|                       | 事業活動外収入計(4)                             |                | 12,287,352  | 7,162,307   | 5,125,045   |
|                       | 支出                                      | 借入金利息支出        | 2,590,800   | 2,910,000   | -319,200    |
| 経理区分間繰入金支出            |   | 10,371,000     | 4,950,000   | 5,421,000   |             |
| 事業活動外支出計(5)           |   | 12,961,800     | 7,860,000   | 5,101,800   |             |
| 事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)  |   | -674,448       | -697,693    | 23,245      |             |
| 経常収支差額(7)=(3)+(6)     |   | 17,924,449     | 22,328,914  | -4,404,465  |             |
| 特別収支の部                | 収入                                      | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 1,040,594   | 0           | 1,040,594   |
|                       |   | その他の特別収入       | 1,268,533   | 1,265,715   | 2,818       |
|                       |   | 特別収入計(8)       | 2,309,127   | 1,265,715   | 1,043,412   |
|                       | 支出                                      | 固定資産売却損・処分損    | 1,040,594   | 0           | 1,040,594   |
|                       |   | その他の特別損失       | 1,525,296   | 1,489,833   | 35,463      |
| 特別支出計(9)              |   | 2,565,890      | 1,489,833   | 1,076,057   |             |
| 特別収支差額(10)=(8)-(9)    |   | -256,763       | -224,118    | -32,645     |             |
| 当期活動収支差額(11)=(7)+(10) |   | 17,667,686     | 22,104,796  | -4,437,110  |             |
| 繰越活動収支差額の部            | 前期繰越活動収支差額(12)                          |                | 938,957,710 | 916,852,914 | 22,104,796  |
|                       | 当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)               |                | 956,625,396 | 938,957,710 | 17,667,686  |
|                       | 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           | 0           |
|                       | 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) |                | 956,625,396 | 938,957,710 | 17,667,686  |

**貸借対照表**  
平成 26年 3月 31日現在

社会福祉法人 上川会

| 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       | 423,304,968   | 770,312,768   | -347,007,800 | 流動負債                       | 24,934,625                | 26,434,140                | -1,499,515               |
| 現金預金       | 354,014,399   | 705,833,177   | -351,818,778 | 未払金                        | 22,894,111                | 20,165,248                | 2,728,863                |
| 未収金        | 69,290,569    | 64,479,591    | 4,810,978    | 預り金                        | 2,040,514                 | 6,268,892                 | -4,228,378               |
| 固定資産       | 1,372,486,447 | 1,049,338,844 | 323,147,603  | 固定負債                       | 145,215,128               | 162,938,168               | -17,723,040              |
| 基本財産       | 1,015,726,219 | 1,009,334,001 | 6,392,218    | 設備資金借入金                    | 140,700,000               | 158,400,000               | -17,700,000              |
| 建物         | 880,135,770   | 911,957,999   | -31,822,229  | 退職給与引当金                    | 4,515,128                 | 4,538,168                 | -23,040                  |
| 建物附属設備     | 5,510,221     | 5,675,507     | -165,286     | 負債の部合計                     | 170,149,753               | 189,372,308               | -19,222,555              |
| 土地         | 130,080,228   | 91,700,495    | 38,379,733   | 純資産の部                      |                           |                           |                          |
| その他の固定資産   | 356,760,228   | 40,004,843    | 316,755,385  | 基本金                        | 94,405,894                | 94,405,894                | 0                        |
| 建物         | 49,832        | 65,197        | -15,365      | 基本金                        | 94,405,894                | 94,405,894                | 0                        |
| 建物附属設備     | 3,316,655     | 3,747,452     | -430,797     | 国庫補助金等特別積立金                | 573,565,276               | 595,870,604               | -22,305,328              |
| 構築物        | 571,486       | 801,966       | -230,480     | その他の積立金                    | 1,045,096                 | 1,045,096                 | 0                        |
| 車輛運搬具      | 2,904,116     | 4,606,447     | -1,702,331   | 人件費積立金                     | 1,045,096                 | 1,045,096                 | 0                        |
| 器具及び備品     | 16,624,287    | 23,265,837    | -6,641,550   | 次期繰越活動収支差額                 | 956,625,396               | 938,957,710               | 17,667,686               |
| 建設仮勘定      | 327,613,948   | 1,815,000     | 325,798,948  | 次期繰越活動収支差額<br>(うち当期活動収支差額) | 956,625,396<br>17,667,686 | 938,957,710<br>22,104,796 | 17,667,686<br>-4,437,110 |
| 権利         | 45,000        | 45,000        | 0            | 純資産の部合計                    | 1,625,641,662             | 1,630,279,304             | -4,637,642               |
| 退職共済預け金    | 4,515,128     | 4,538,168     | -23,040      | 負債及び純資産の部合計                | 1,795,791,415             | 1,819,651,612             | -23,860,197              |
| 措置施設繰越特定預金 | 1,045,096     | 1,045,096     | 0            |                            |                           |                           |                          |
| リサイクル料預託金  | 74,680        | 74,680        | 0            |                            |                           |                           |                          |
| 資産の部合計     | 1,795,791,415 | 1,819,651,612 | -23,860,197  |                            |                           |                           |                          |

【脚注】1 減価償却費計の累計額 534,982,149円

2 決算書作成は会計基準による。