

## 財産目録

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 上川会  
(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		351,528,647
現金手許有高		76,580
預貯金		351,452,067
※内	前橋市農業協同組合 上川淵支所 他	352,497,163
未収金	措置施設繰越特定預金	-1,045,096
	介護保険請求額・利用者負担金収入 他	94,876,080
流動資産合計		446,404,727
2 固定資産		
①基本財産		
建物	前橋市上佐鳥町774番地	1,393,915,020
建物附属設備	鉄筋コンクリート造屋根2階建	5,344,935
土地	前橋市上佐鳥町774番地 他	130,080,228
基本財産合計		1,529,340,183
②その他の固定資産		
建物		144,442
建物附属設備		2,885,858
構築物		28,979,479
車輛運搬具(リフト車 他)		1,938,024
器具及び備品(洗濯機・ベット 他)		37,104,183
権利		45,000
ソフトウエア		4,533,414
退職共済預け金		4,842,664
措置施設繰越特定預金		1,045,096
出資金		50,000
リサイクル料預託金		74,680
その他の固定資産合計		81,642,840
固定資産合計		1,610,983,023
資産合計(A)		2,057,387,750
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	各業者への支払・社会保険料施設負担分 他	25,199,108
預り金	社会保険料	2,615,312
流動負債合計		27,814,420
2 固定負債		
設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構)		123,000,000
設備資金借入金(しののめ信用金庫)		172,640,000
退職給与引当金		4,842,664
固定負債計		300,482,664
負債合計(B)		328,297,084
差引純資産(A-B)		1,729,090,666

## 資金収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

社会福祉法人 上川会

勘定科目		予算	決算	差異	
經常活動による収支	収入	介護保険収入	544,957,000	546,178,343	-1,221,343
		ケアハウス収入	16,436,000	16,612,314	-176,314
		經常経費補助金収入	18,942,000	19,055,428	-113,428
		寄附金収入	101,000	121,000	-20,000
		雑収入	550,500	554,941	-4,441
		借入金利息補助金収入	1,586,000	1,540,000	46,000
		受取利息配当金収入	85,675	46,037	39,638
		経理区分間繰入金収入	4,240,000	190,230,000	-185,990,000
	經常収入計(1)	586,898,175	774,338,063	-187,439,888	
	支出	人件費支出	384,030,400	374,687,029	9,343,371
		事務費支出	49,396,600	44,998,443	4,398,157
		事業費支出	100,995,000	95,433,462	5,561,538
		借入金利息支出	3,610,000	3,653,687	-43,687
		経理区分間繰入金支出	4,240,000	190,230,000	-185,990,000
雑損失		0	42,497	-42,497	
經常支出計(2)	542,272,000	709,045,118	-166,773,118		
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		44,626,175	65,292,945	-20,666,770	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	110,580,000	110,580,000	0
		施設整備等収入計(4)	110,580,000	110,580,000	0
	支出	固定資産取得支出	311,543,595	310,104,383	1,439,212
		施設整備等支出計(5)	311,543,595	310,104,383	1,439,212
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-200,963,595	-199,524,383	-1,439,212
財務活動による収支	収入	借入金収入	185,000,000	185,000,000	0
		その他の収入	0	272,066	-272,066
		財務収入計(7)	185,000,000	185,272,066	-272,066
	支出	借入金元金償還金支出	30,060,000	30,060,000	0
		積立預金積立支出	0	50,000	-50,000
		その他の支出	0	710,664	-710,664
		財務支出計(8)	30,060,000	30,820,664	-760,664
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		154,940,000	154,451,402	488,598
予備費(10)		1,634,730			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-3,032,150	20,219,964	-23,252,114	
前期末支払資金残高(12)		398,370,343	398,370,343	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		395,338,193	418,590,307	-23,252,114	

## 事業活動収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27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	546,178,343	420,889,703	125,288,640
		ケアハウス収入	16,612,314	15,809,553	802,761
		経常経費補助金収入	19,055,428	18,441,150	614,278
		寄附金収入	121,000	120,000	1,000
		雑収入	554,941	524,942	29,999
		引当金戻入	409,320	623,576	-214,256
		国庫補助金等特別積立金取崩額	25,749,433	21,264,734	4,484,699
	事業活動収入計(1)	608,680,779	477,673,658	131,007,121	
	支出	人件費支出	374,687,029	310,387,370	64,299,659
		事務費支出	44,998,443	38,892,155	6,106,288
事業費支出		95,433,462	69,227,920	26,205,542	
減価償却費		71,985,332	39,967,444	32,017,888	
引当金繰入		710,664	599,872	110,792	
事業活動支出計(2)	587,814,930	459,074,761	128,740,169		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		20,865,849	18,598,897	2,266,952	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	1,540,000	1,790,000	-250,000
		受取利息配当金収入	46,037	126,352	-80,315
		経理区分間繰入金収入	190,230,000	10,371,000	179,859,000
		事業活動外収入計(4)	191,816,037	12,287,352	179,528,685
	支出	借入金利息支出	3,653,687	2,590,800	1,062,887
		経理区分間繰入金支出	190,230,000	10,371,000	179,859,000
事業活動外支出計(5)		193,926,184	12,961,800	180,964,384	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		-2,110,147	-674,448	-1,435,699	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		18,755,702	17,924,449	831,253	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	110,580,000	0	110,580,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,040,594	-1,040,594
		その他の特別収入	1,265,715	1,268,533	-2,818
		特別収入計(8)	111,845,715	2,309,127	109,536,588
	支出	固定資産売却損・処分損	11	1,040,594	-1,040,583
		国庫補助金等特別積立金積立額	110,580,000	0	110,580,000
その他の特別損失		1,402,969	1,525,296	-122,327	
特別支出計(9)		111,982,980	2,565,890	109,417,090	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		-137,265	-256,763	119,498	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		18,618,437	17,667,686	950,751	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		956,625,396	938,957,710	17,667,686
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		975,243,833	956,625,396	18,618,437
	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)		975,243,833	956,625,396	18,618,437

貸借対照表  
平成 27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	446,404,727	423,304,968	23,099,759	流動負債	27,814,420	24,934,625	2,879,795
現金預金	351,528,647	354,014,399	-2,485,752	未払金	25,199,108	22,894,111	2,304,997
未収金	94,876,080	69,290,569	25,585,511	預り金	2,615,312	2,040,514	574,798
固定資産	1,610,983,023	1,372,486,447	238,496,576	固定負債	300,482,664	145,215,128	155,267,536
基本財産	1,529,340,183	1,015,726,219	513,613,964	設備資金借入金	295,640,000	140,700,000	154,940,000
建物	1,393,915,020	880,135,770	513,779,250	退職給与引当金	4,842,664	4,515,128	327,536
建物附属設備	5,344,935	5,510,221	-165,286	負債の部合計	328,297,084	170,149,753	158,147,331
土地	130,080,228	130,080,228	0	純資産の部			
その他の固定資産	81,642,840	356,760,228	-275,117,388	基本金	94,405,894	94,405,894	0
建物	144,442	49,832	94,610	基本金	94,405,894	94,405,894	0
建物附属設備	2,885,858	3,316,655	-430,797	国庫補助金等特別積立金	658,395,843	573,565,276	84,830,567
構築物	28,979,479	571,486	28,407,993	その他の積立金	1,045,096	1,045,096	0
車輜運搬具	1,938,024	2,904,116	-966,092	人件費積立金	1,045,096	1,045,096	0
器具及び備品	37,104,183	16,624,287	20,479,896	次期繰越活動収支差額	975,243,833	956,625,396	18,618,437
建設仮勘定	0	327,613,948	-327,613,948	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	975,243,833 18,618,437	956,625,396 17,667,686	18,618,437 950,751
権利	45,000	45,000	0	純資産の部合計	1,729,090,666	1,625,641,662	103,449,004
ソフトウェア	4,533,414	0	4,533,414	負債及び純資産の部合計	2,057,387,750	1,795,791,415	261,596,335
退職共済預け金	4,842,664	4,515,128	327,536				
措置施設繰越特定預金	1,045,096	1,045,096	0				
	50,000	0	50,000				
リサイクル料預託金	74,680	74,680	0				
資産の部合計	2,057,387,750	1,795,791,415	261,596,335				

- 【脚注】1 減価償却費の累計額 600,511,075円  
 2 決算書作成は会計基準による。  
 3 国庫補助金等特別積立金取崩額の計算は指導指針による。

## 【注記】1 重要な会計方針

- (1)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、県単共済退職手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。  
 (2)固定資産の償却方法 定額法または旧定額法による。
- 2 担保に供されている資産の種類及び金額  
 基本財産建物 1,200,931,951円  
 基本財産土地 130,080,228円  
 担保している債務の種類及び金額  
 設備資金借入金 295,640,000円