

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

法人名 社会福祉法人 敬友会

第1号様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
経常活動による収支	収	介護福祉施設介護料収入	1,010,536,860	1,010,124,715	-412,145	
		居宅介護料収入	1,249,969,632	1,233,628,859	-16,340,773	
		居宅介護支援介護料収入	141,170,406	138,366,044	-2,804,362	
		利用者等利用料収入	393,047,370	377,835,954	-15,211,416	
		その他の事業収入	49,745,256	46,478,876	-3,266,380	
		寄附金収入	0	845,465	845,465	
		借入金利息補助金収入	125,000	190,000	65,000	
		受取利息配当金収入	158,823	9,800,663	9,641,840	
		事業外収入	12,770,898	12,697,390	-73,508	
		雑収入	4,993,770	8,141,683	3,147,913	
		経常活動収入計(1)	2,862,518,015	2,838,109,649	-24,408,366	
		支	人件費支出	1,778,139,882	1,755,337,812	-22,802,070
			経費	807,717,366	835,130,767	27,413,401
			徴収不能額	0	141,559	141,559
			借入金利息支出	5,912,400	5,325,259	-587,141
		事業外支出	24,947,650	23,813,694	-1,133,956	
		雑支出	0	700	700	
		経常活動支出計(2)	2,616,717,298	2,619,749,791	3,032,493	
		経常活動等資金収支差額(3)=(1)-(2)	245,800,717	218,359,858	-27,440,859	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	0	45,581	45,581	
		施設整備等収入計(4)	0	45,581	45,581	
	支	固定資産取得支出	48,145,217	36,538,473	-11,606,744	
		施設整備等支出計(5)	48,145,217	36,538,473	-11,606,744	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-48,145,217	-36,492,892	11,652,325	
財務活動による収支	収	投資有価証券売却収入	150,000,000	153,727,688	3,727,688	
		会計区分外繰入金収入	15,000,000	0	-15,000,000	
		財務活動等収入計(7)	165,000,000	153,727,688	-11,272,312	
	支	設備資金借入金元金償還金支出	43,966,000	43,966,000	0	
		投資有価証券取得支出	150,000,000	163,114,216	13,114,216	
		会計区分外繰入金支出	15,000,000	0	-15,000,000	
		財務活動等支出計(8)	208,966,000	207,080,216	-1,885,784	
	財務活動等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-43,966,000	-53,352,528	-9,386,528		
	予備費(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	153,689,500	128,514,438	-25,175,062		
	前期末支払資金残高(12)	1,601,252,400	1,601,252,400	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,754,941,900	1,729,766,838	-25,175,062		

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

法人名 社会福祉法人 敬友会

第3号様式
(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	介護福祉施設介護料収入	1,010,124,715	1,011,759,013	-1,634,298
		居宅介護料収入	1,233,628,859	1,204,468,343	29,160,516
		居宅介護支援介護料収入	138,366,044	138,488,842	-122,798
		利用者等利用料収入	377,835,954	381,180,753	-3,344,799
		その他の事業収入	46,478,876	94,484,977	-48,006,101
		国庫補助金等特別積立金取崩額	56,394,885	56,838,687	-443,802
		事業活動収入計(1)	2,862,829,333	2,887,220,615	-24,391,282
	支	人件費	1,755,337,812	1,706,058,994	49,278,818
		経費	835,130,767	810,018,291	25,112,476
		減価償却費	146,059,062	150,225,262	-4,166,200
	徴収不能額	141,559	75,900	65,659	
	事業活動支出計(2)	2,736,669,200	2,666,378,447	70,290,753	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	126,160,133	220,842,168	-94,682,035	
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	190,000	1,211,000	-1,021,000
		受取利息配当金	9,800,663	12,634,572	-2,833,909
		寄附金収入	845,465	593,001	252,464
		その他の事業活動外収入	12,697,390	13,349,854	-652,464
		雑収入	8,141,683	16,131,821	-7,990,138
		事業活動外収入計(4)	31,675,201	43,920,248	-12,245,047
	支	借入金利息	5,325,259	5,947,977	-622,718
		有価証券売却損	56,622,500	0	56,622,500
		その他の事業活動外支出	23,813,694	24,730,275	-916,581
		雑損失	700	500	200
	事業活動外支出計(5)	85,762,153	30,678,752	55,083,401	
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-54,086,952	13,241,496	-67,328,448	
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	72,073,181	234,083,664	-162,010,483	
特別収支の部	収	固定資産売却益	45,579	0	45,579
		会計区分外繰入金収入	0	15,640,463	-15,640,463
		特別収入計(8)	45,579	15,640,463	-15,594,884
	支	固定資産除売却損	161,355	51,128	110,227
		会計区分外繰入金支出	0	15,640,463	-15,640,463
	特別支出計(9)	161,355	15,691,591	-15,530,236	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	-115,776	-51,128	-64,648	
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	71,957,405	234,032,536	-162,075,131	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(12)	3,271,511,585	3,037,479,049	234,032,536
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	3,343,468,990	3,271,511,585	71,957,405
		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
		その他の積立金繰入額(17)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	3,343,468,990	3,271,511,585	71,957,405	

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部合計				負債の部合計			
流動資産	2,093,298,272	1,928,934,553	164,363,719	流動負債	363,531,434	327,682,153	35,849,281
現金預金	1,523,575,500	1,388,434,438	135,141,062	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	212,921,849	203,978,096	8,943,753
未収金	418,797,219	424,502,465	-5,705,246	施設整備等未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	預り金	5,444,246	4,933,707	510,539
貯蔵品	534,150	710,600	-176,450	前受金	12,649,110	13,278,710	-629,600
立替金	681,000	868,906	-187,906	他会計区分借入金	0	0	0
前払金	17,194,174	8,926,504	8,267,670	会計区分外借入金	132,516,229	105,491,640	27,024,589
他会計区分貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
会計区分外貸付金	132,516,229	105,491,640	27,024,589	その他の引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	359,126,000	403,092,000	-43,966,000
固定資産	3,814,191,656	3,971,109,574	-156,917,918	設備資金借入金	359,126,000	403,092,000	-43,966,000
基本財産	2,563,879,532	2,647,657,530	-83,777,998	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	2,247,295,703	2,331,073,701	-83,777,998	他会計区分長期借入金	0	0	0
土地	316,583,829	316,583,829	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	退職給与引当金	0	0	0
資産特定預金	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
その他の固定資産	1,250,312,124	1,323,452,044	-73,139,920	その他の固定負債	0	0	0
建物	549,900,199	578,259,910	-28,359,711	負債の部合計	722,657,434	730,774,153	-8,116,719
土地	263,265,895	263,265,895	0	純資産の部合計			
構築物	31,739,819	36,416,849	-4,677,030	基本金	357,733,735	357,733,735	0
機械及び装置	1,696,602	1,870,053	-173,451	基本金	357,733,735	357,733,735	0
車輛運搬具	15,391,913	10,752,983	4,638,930	本部拠出金	0	0	0
器具及び備品	37,155,086	34,923,537	2,231,549	国庫補助金等特別積立金	1,483,629,769	1,540,024,654	-56,394,885
建物付属設備	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	1,483,629,769	1,540,024,654	-56,394,885
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(償還補助分)	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	42,170,088	41,734,323	435,765	移行時特別積立金	0	0	0
投資有価証券	308,992,522	356,228,494	-47,235,972	その他の積立金	0	0	0
他会計区分長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	3,343,468,990	3,271,511,585	71,957,405
移行時特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額(準備時分)	3,343,468,990	3,271,511,585	71,957,405
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額(償還補助分)	0	0	0
その他の積立預金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	71,957,405	234,032,536	-162,075,131
剰余金	0	0	0	純資産の部合計	5,184,832,494	5,169,269,974	15,562,520
収益事業元入金	0	0	0	負債及び純資産の部計	5,907,489,928	5,900,044,127	7,445,801
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	5,907,489,928	5,900,044,127	7,445,801				

脚注
1 減価償却費の累計額 2,036,061,940 円
2 徴収不能引当金の額 0 円
3 移行時特別積立預金の積立不足 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 総平均法
(3) 採用している会計基準
指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針に基づいて会計処理及び計算書類の作成をしています。
ただし、国庫補助金等特別積立金の取崩しに係る会計処理の扱いは、社会福祉法人会計基準に基づいた会計処理を行っています。
2. 重要な会計方針の変更 変更なし
3. 基本財産の増加
ひかり内部改修工事 1,476,300 円
4. 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産土地 54,743,250 円
基本財産建物 103,024,673 円
(基本財産合計) 157,767,923 円
その他の固定資産土地 167,214,805 円
その他の固定資産建物 302,842,908 円
(その他の固定資産合計) 470,057,713 円
総合計 627,825,636 円
担保している債務の種類及び金額
設備資金借入金 359,126,000 円
5. 重要な後発事象 なし
6. その他の補足事項 なし