

平成 24 年 度

社会福祉法人標津福社会 法人事業決算状況

— 目 次 —

・社会福祉事業会計財務諸表

資金収支計算書 _____	P 2
資金収支決算内訳書 _____	P 3 ~ 4
事業活動収支計算書 _____	P 5
事業活動収支内訳書 _____	P 6 ~ 7
貸借対照表 _____	P 8 ~ 9

財 産 目 録 _____	P 1
---------------	-----

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

社会福祉事業会計

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
經常活動による収入	介護保険事業収入	292,236,000	292,620,774	△ 384,774		
	在宅生活支援サービス事業等収入	742,000	272,250	469,750		
	介護職員処遇改善交付金収入	0	966,741	△ 966,741		
	經常経費補助金収入	2,901,000	7,369,137	△ 4,468,137		
	經常経費寄附金収入	1,000	930,311	△ 929,311		
	その他の収入	364,000	345,767	18,233		
	借入金利息補助金収入	339,000	338,100	900		
	經常活動収入計 (1)	296,583,000	302,843,080	△ 6,260,080		
	經常活動による支出	人件費支出	197,490,000	205,629,440	△ 8,139,440	
		事業費支出	59,122,000	55,205,106	3,916,894	
事務費支出		43,645,000	37,835,035	5,809,965		
借入金利息支出		339,000	338,100	900		
經常活動支出計 (2)		300,596,000	299,007,681	1,588,319		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 4,013,000	3,835,399	△ 7,848,399		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	16,242,000	16,242,000	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	施設整備等収入計 (4)	16,242,000	16,242,000	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	8,584,000	15,465,187	△ 6,881,187	
元入金支出		0	0	0		
施設整備等支出計 (5)		8,584,000	15,465,187	△ 6,881,187		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		7,658,000	776,813	6,881,187		
その他活動による収入	借入金収入	0	0	0		
	投資有価証券売却収入	0	0	0		
	借入金元金償還補助金収入	14,700,000	14,700,000	0		
	積立預金取崩収入	0	0	0		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	財務活動等収入計 (7)	14,700,000	14,700,000	0		
その他活動による支出	借入金元金償還金支出	14,700,000	14,700,000	0		
	投資有価証券取得支出	0	0	0		
	退職金積立資産支出	3,645,000	3,485,880	159,120		
	その他の活動による支出	0	0	0		
	流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0		
	財務活動等支出計 (8)	18,345,000	18,185,880	159,120		
財務活動等資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 3,645,000	△ 3,485,880	△ 159,120		
予備費 (10)						
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,126,332			

前期末支払資金残高 (12)	0	89,325,428		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	90,451,760		

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
經常活動による収入	介護保険事業収入	292,620,774	292,620,774	0	292,620,774
	在宅生活支援サービス事業等収入	272,250	272,250	0	272,250
	介護職員処遇改善交付金収入	966,741	966,741	0	966,741
	經常経費補助金収入	7,369,137	7,369,137	0	7,369,137
	經常経費寄附金収入	930,311	930,311	0	930,311
	その他の収入	345,767	345,767	0	345,767
	借入金利息補助金収入	338,100	338,100	0	338,100
	經常活動収入計 (1)	302,843,080	302,843,080	0	302,843,080
經常活動による支出	人件費支出	205,629,440	205,629,440	0	205,629,440
	事業費支出	55,205,106	55,205,106	0	55,205,106
	事務費支出	37,835,035	37,835,035	0	37,835,035
	借入金利息支出	338,100	338,100	0	338,100
	經常活動支出計 (2)	299,007,681	299,007,681	0	299,007,681
	經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,835,399	3,835,399	0	3,835,399
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	16,242,000	16,242,000	0	16,242,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	16,242,000	16,242,000	0	16,242,000
施設整備等による支出	固定資産取得支出	15,465,187	15,465,187	0	15,465,187
	元入金支出	0	0	0	0
		施設整備等支出計 (5)	15,465,187	15,465,187	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	776,813	776,813	0	776,813
その他活動による収入	借入金収入	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0
	借入金元金償還補助金収入	14,700,000	14,700,000	0	14,700,000
	積立預金取崩収入	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0
	財務活動等収入計 (7)	14,700,000	14,700,000	0	14,700,000
その他活動による支出	借入金元金償還金支出	14,700,000	14,700,000	0	14,700,000
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0
	退職金積立資産支出	3,485,880	3,485,880	0	3,485,880
	その他の活動による支出	0	0	0	0
	流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	0
	財務活動等支出計 (8)	18,185,880	18,185,880	0	18,185,880
	財務活動等資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,485,880	△ 3,485,880	0	△ 3,485,880
	予備費 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,126,332	1,126,332		1,126,332
前期末支払資金残高 (12)		89,325,428	89,325,428		89,325,428
当期末支払資金残高 (11)+(12)		90,451,760	90,451,760		90,451,760

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

事業活動計算書
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉事業会計

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部の用	収	介護保険事業収益	292,620,774	292,620,774
		在宅生活支援サービス事業等収益	272,250	272,250
		介護職員処遇改善交付金収益	966,741	966,741
		経常経費補助金収益	7,369,137	7,369,137
		国庫補助金等特別積立金取崩額		0
	益	サービス活動収益計 (1)	301,228,902	301,228,902
	費	人件費	205,629,440	205,629,440
		事業費	55,205,106	55,205,106
		事務費	37,835,035	37,835,035
		減価償却費	35,756,264	35,756,264
用	サービス活動費用計 (2)	334,425,845	334,425,845	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 33,196,943	△ 33,196,943	
サービス活動外増減の部の用	収	借入金利息補助金収益	338,100	338,100
		経常経費寄附金収益	930,311	930,311
		その他のサービス活動外収益	345,767	345,767
	益	サービス活動外収益計 (4)	1,614,178	1,614,178
	費	借入金利息	338,100	338,100
	用	サービス活動外費用計 (5)	338,100	338,100
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,276,078	1,276,078	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 31,920,865	△ 31,920,865	
特別増減の部の用	収	施設整備等補助金収益	16,242,000	16,242,000
		経理区分間繰入金収益		0
		借入金元金償還補助金収益	14,700,000	14,700,000
	益	特別収益計 (8)	30,942,000	30,942,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	14,700,000	14,700,000
		国庫補助金等特別積立金取崩(除去等)	△ 29,535,760	△ 29,535,760
		経理区分間繰入金		0
		その他の特別損失	175,402,803	175,402,803
	用	特別費用計 (9)	160,567,043	160,567,043
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 129,625,043	△ 129,625,043
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 161,545,908	△ 161,545,908	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	214,484,810	214,484,810
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	52,938,902	214,484,810
		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)		
		その他の積立金積立額 (17)	3,485,880	3,485,880
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	49,453,022	214,484,810	△ 165,031,788

事業活動内訳表
(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	292,620,774	292,620,774	0	292,620,774
		在宅生活支援サービス事業等収益	272,250	272,250	0	272,250
		介護職員処遇改善交付金収益	966,741	966,741	0	966,741
		経常経費補助金収益	7,369,137	7,369,137	0	7,369,137
		国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
	益	サービス活動収益計 (1)	301,228,902	301,228,902	0	301,228,902
	費	人件費	205,629,440	205,629,440	0	205,629,440
		事業費	55,205,106	55,205,106	0	55,205,106
		事務費	37,835,035	37,835,035	0	37,835,035
		減価償却	35,756,264	35,756,264	0	35,756,264
用	サービス活動費用計 (2)	334,425,845	334,425,845	0	334,425,845	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 33,196,943	△ 33,196,943	0	△ 33,196,943	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	338,100	338,100	0	338,100
		経常経費寄附金収益	930,311	930,311	0	930,311
		その他のサービス活動外収益	345,767	345,767	0	345,767
	益	サービス活動外収益計 (4)	1,614,178	1,614,178	0	1,614,178
	費	借入金利息	338,100	338,100	0	338,100
	用	サービス活動外費用計 (5)	338,100	338,100	0	338,100
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,276,078	1,276,078	0	1,276,078	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 31,920,865	△ 31,920,865	0	△ 31,920,865	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	16,242,000	16,242,000	0	16,242,000
		経理区分間繰入金収益			0	
		借入金元金償還補助金収益	14,700,000	14,700,000	0	14,700,000
	益	特別収益計 (8)	30,942,000	30,942,000	0	30,942,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	14,700,000	14,700,000	0	14,700,000
		国庫補助金等特別積立金取崩(除去等)	△ 29,535,760	△ 29,535,760	0	△ 29,535,760
		経理区分間繰入金			0	
		その他の特別損失	175,402,803	175,402,803	0	175,402,803
	用	特別費用計 (9)	160,567,043	160,567,043	0	160,567,043
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 129,625,043	△ 129,625,043	0	△ 129,625,043
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 161,545,908	△ 161,545,908	0	△ 161,545,908	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	214,484,810	214,484,810	0	214,484,810
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	52,938,902	52,938,902	0	52,938,902
		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)				
		その他の積立金積立額 (17)	3,485,880	3,485,880	0	3,485,880
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	49,453,022	49,453,022	0	49,453,022	

貸借対照表

平成25年3月31日現在

社会福祉事業会計

(単位:円)

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	102,215,291	100,239,417	1,975,874	流動負債	11,763,531	10,913,989	849,542
現金預金	50,709,585	50,585,885	123,700	短期運営資金借入金			0
有価証券				未払金	7,836,370	7,060,292	776,078
未収金	51,209,706	49,234,210	1,975,496	預り金	3,927,161	3,853,697	73,464
未収補助金			0	前受金			0
貯蔵品			0	他会計区分借入金			0
立替金			0	仮受金			0
前払金	296,000	419,322	△ 123,322	その他の流動負債			
他会計区分貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	762,852,047	791,478,347	△ 28,626,300	固定負債	28,095,410	41,141,990	△ 13,046,580
基本財産	762,852,047	791,478,347	△ 28,626,300	設備資金借入金	0	14,700,000	△ 14,700,000
建物	761,852,047	790,478,347	△ 28,626,300	長期運営資金借入金			0
土地			0	退職給与引当金	28,095,410	26,441,990	1,653,420
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	63,303,717	53,315,074	9,988,643	負債の部合計	39,858,941	52,055,979	△ 12,197,038
建物	1,158,721	1,379,511	△ 220,790	純 資 産 の 部			
建物付属設備	5,547,144		5,547,144	基本金	78,867,313	78,867,313	0
機械及び装置			0	基本金	78,867,313	78,867,313	0
車輛運搬具	5,791,158	7,905,094	△ 2,113,936	国庫補助等特別積立金	760,191,779	599,624,736	160,567,043
器具及び備品	21,723,942	16,923,991	4,799,951	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	941,782	618,928	322,854	移行時特別積立金			0
土地			0	建設積立金			0
権利			0	修繕積立金			0
投資有価証券			0	減価償却特別積立金			0
長期貸付金			0				
公益事業会計元入金			0	次期繰越活動収支差額	49,453,022	214,484,810	△ 165,031,788
収益事業会計元入金			0	次期繰越活動収支差額	49,453,022	214,484,810	△ 165,031,788
長期定期預金			0	(うち当期活動収支差額)	△ 161,545,908	0	△ 161,545,908
移行時特別積立預金			0	純資産の部合計	888,512,114	892,976,859	△ 4,464,745
移行時減価償却特別積立預金			0				
建設積立特定預金			0				
修繕積立特定預金			0				
退職共済積立預金	28,095,410	26,441,990	1,653,420				
その他の固定資産	45,560	45,560	0				
資産の部合計	928,371,055	945,032,838	△ 16,661,783	負債・純資産の部合計	928,371,055	945,032,838	△ 16,661,783

脚注

1 減価償却費の累計額 582,193,215 円

注記（貸借対照表に添付）

- 1 重要な会計方針
 - (1) 貯蔵品の評価方法 総平均法
 - (2) 有価証券の評価方法 移動平均法
 - (3) 減価償却の方法 定額表
 - (4) 退職給与引当金の経常基準 職員の退職金の支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会定款第30条により算出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 無し

- 3 基本財産の増加

- 4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し
基本財産建物の減価償却により国庫補助金等特別積立金 22,656,161円を取崩した。

- 5 担保にされている資産の種類及び金額
基本財産建物 761,852,047円

担保にされている債務の種類及び金額
基本財産建物 0円

- 6 重要な後発事項 無し

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(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		
普通預金	大地みらい信用金庫 標津支店(社会福祉事業会計)	27,709,585
定期預金	大地みらい信用金庫 標津支店(社会福祉事業会計)	10,000,000
	北海道労働金庫 中標津支店(社会福祉事業会計)	8,000,000
	北海道銀行 中標津支店(社会福祉事業会計)	5,000,000
未収金	3月分介護報酬(国保連)	51,209,706
前払金	建物火災保険料	296,000
流動資産合計		102,215,291
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	所在 標津郡標津町北1条西5丁目6番1-3号 種類 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付平屋建 面積 3,550.89m ²	761,852,047
預金	北海道労働金庫中標津支店 定期預金	1,000,000
基本財産合計		762,852,047
(2) その他の固定資産		
建物	所在 標津郡標津町北1条西5丁目6番1-3号 車庫及び倉庫 木造平屋建(143.26m ²)	1,158,721
建物附属設備	(A棟トイレ改修)	5,547,144
車輛運搬具		5,791,158
器具及び備品、ソフトウェア		22,711,284
退職共済積立預金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	28,095,410
その他の固定資産合計		63,303,717
固定資産合計		826,155,764
資産合計		928,371,055
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	3月分業者支払	7,836,370
預り金	3月分社会保険料	3,927,161
流動負債合計		11,763,531
2 固定負債		
設備資金借入金	社会福祉医療事業団	0
退職給与引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	28,095,410
固定負債合計		28,095,410
負債合計		39,858,941
差引	純資産	888,512,114