

貸借対照表

平成25年3月31日現在

会計単位 一般会計

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減	科目	本年度末	前年度末	増減
流動資産	94,664,921	246,944,601	△ 152,279,680	流動負債	19,977,249	173,296,147	△ 153,318,898
現金預金	37,423,175	47,532,276	△ 10,109,101	未払金	2,835,106	156,965,176	△ 154,130,070
未収金	56,557,373	198,094,156	△ 141,536,783	預り金	3,923,906	3,504,829	419,077
立替金	256,750	420,130	△ 163,380	仮受金	139,912	160,473	△ 20,561
前払金	427,623	898,039	△ 470,416	賞与引当金	13,078,325	12,665,669	412,656
固定資産	790,896,122	835,781,161	△ 44,885,039	固定負債	23,900,000	35,850,000	△ 11,950,000
基本財産	595,914,390	626,909,769	△ 30,995,379	設備資金借入金	23,900,000	35,850,000	△ 11,950,000
建物	594,914,390	625,909,769	△ 30,995,379	負債の部合計	43,877,249	209,146,147	△ 165,268,898
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	194,981,732	208,871,392	△ 13,889,660	基本金	12,000,000	12,000,000	0
建物	3,418,493	3,821,318	△ 402,825	基本金	12,000,000	12,000,000	0
構築物	13,389,080	14,626,993	△ 1,237,913	国庫補助金等特別積立金	538,058,936	558,203,704	△ 20,144,768
機械及び装置	2,602,643	3,053,211	△ 450,568	国庫補助金等特別積立金	538,058,936	558,203,704	△ 20,144,768
車両運搬具	3,889,968	6,495,335	△ 2,605,367	その他の積立金	37,000,000	37,000,000	0
器具及び備品	44,086,446	53,279,433	△ 9,192,987	移行時特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
権利	2	2	0	備品等購入積立金	17,000,000	17,000,000	0
投資有価証券	90,475,000	90,475,000	0	次期繰越活動収支差額	254,624,858	266,375,911	△ 11,751,053
移行時特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	254,624,858	266,375,911	△ 11,751,053
人件費積立預金	20,000,000	20,000,000	0	(うち当期活動収支差額)	△ 11,751,053	△ 39,006,867	27,255,814
備品等購入積立預金	17,000,000	17,000,000	0	純資産の部合計	841,683,794	873,579,615	△ 31,895,821
その他の固定資産	120,100	120,100	0	負債及び純資産の部合計	885,561,043	1,082,725,762	△ 197,164,719
資産合計	885,561,043	1,082,725,762	△ 197,164,719				

〔脚注〕

1. 減価償却累計額 468,237,512円
2. 徴収不能引当金の額 69,159円

〔注記〕

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価方法 移動平均法
 - (2) 徴収不能引当金の計上基準
債権の徴収不能に備えるため、「指定介護老人福祉施設等会計処理取扱指導指針」に定める額を計上している。
 - (3) 賞与引当金の計上基準
職員の賞与支給に備えるため、当年度に負担するべき合理的な見積額を計上している。
2. 国庫補助金等特別積立金の範囲
国庫補助金等特別積立金には、「指定介護老人福祉施設等会計処理取扱指導指針」に定められた設備資金の償還財源として信濃町から交付される補助金を含めている。
3. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物	558,734,206円
--------	--------------

 担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	23,900,000円
---------	-------------
4. 減価償却資産のうち有形固定資産の残存価額は、1円とする。
5. 国庫補助金等特別積立金の取崩は、「指定介護老人福祉施設等会計処理取扱指導指針」に定める計算を行っている。