

# 決算報告書

自平成24年4月 1日  
至平成25年3月31日

公益社団法人 全国有料老人ホーム協会  
東京都中央区八重洲2-10-12  
国際興業第二ビル3階

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	30,515,790	51,050,244	△ 20,534,454
前払費用	2,382,228	2,573,244	△ 191,016
未収収益	55,894	25,344	30,550
未収金	11,884,750	15,754,785	△ 3,870,035
前払金	972,000	972,000	0
棚卸資産	1,428,821	2,057,348	△ 628,527
貯蔵品	1,500,622	2,430,985	△ 930,363
貯蔵品(郵便切手)	1,940	1,550	390
貯蔵品(商品券、チケット)	22,908	18,356	4,552
立替金	0	128,625	△ 128,625
貸倒引当金	△ 999,830	△ 1,675,460	675,630
流動資産合計	47,765,123	73,337,021	△ 25,571,898
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	98,385,480	98,219,530	165,950
普通預金	1,614,520	1,780,470	△ 165,950
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	14,966,803	11,586,453	3,380,350
入居者生活支援制度積立預金	60,000,000	60,000,000	0
保証料引当資産	3,642,115,030	3,483,375,564	158,739,466
保証料引当預金	1,303,842,801	1,156,234,712	147,608,089
保証料引当有価証券	2,329,936,000	2,318,526,770	11,409,230
未収収益	8,336,229	8,614,082	△ 277,853
保証事業引当資産	3,157,583,447	2,950,843,102	206,740,345
保証事業引当預金	706,894,663	863,623,406	△ 156,728,743
保証事業引当有価証券	2,442,489,640	2,081,450,390	361,039,250
未収収益	8,199,144	5,769,306	2,429,838
特定資産合計	6,874,665,280	6,505,805,119	368,860,161
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物附属設備	5,113,555	5,844,331	△ 730,776
什器備品	3,115,728	4,100,872	△ 985,144
リース資産	880,425	1,693,125	△ 812,700
ソフトウェア	13,228,985	360,500	12,868,485
保証金	14,664,500	14,664,500	0
調査研究基金等積立預金	39,700,000	39,700,000	0
調査研究基金等積立有価証券	44,600,000	44,600,000	0
その他固定資産合計	121,303,193	110,963,328	10,339,865
固定資産合計	7,095,968,473	6,716,768,447	379,200,026
<b>資産合計</b>	<b>7,143,733,596</b>	<b>6,790,105,468</b>	<b>353,628,128</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	2,259,845	2,005,046	254,799
未払費用	2,102,847	2,123,422	△ 20,575
前受金	914,119	0	914,119
リース債務	812,700	812,700	0
前受会費	0	100,000	△ 100,000
仮受金	3,540,000	3,607,400	△ 67,400
賞与引当金	3,542,104	3,415,661	126,443
流動負債合計	13,171,615	12,064,229	1,107,386
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	67,725	880,425	△ 812,700
退職給付引当金	14,966,803	11,586,453	3,380,350
保証料引当金	3,642,115,030	3,483,375,564	158,739,466
保証事業引当金	3,157,583,447	2,950,843,102	206,740,345
固定負債合計	6,814,733,005	6,446,685,544	368,047,461
<b>負債合計</b>	<b>6,827,904,620</b>	<b>6,458,749,773</b>	<b>369,154,847</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
民間助成金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
<b>正味財産合計</b>	<b>315,828,976</b>	<b>331,355,695</b>	<b>△ 15,526,719</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>7,143,733,596</b>	<b>6,790,105,468</b>	<b>353,628,128</b>

# 貸借対照表内訳表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	1,669,878	28,845,912		30,515,790
前払費用		2,382,228		2,382,228
未収収益	55,136	758		55,894
未収金	10,548,620	1,336,130		11,884,750
前払金	972,000			972,000
棚卸資産	1,428,821			1,428,821
貯蔵品	1,500,622			1,500,622
貯蔵品(郵便切手)		1,940		1,940
貯蔵品(商品券、チケット)		22,908		22,908
立替金		9,919,137	△ 9,919,137	0
貸倒引当金	△ 63,000	△ 936,830		△ 999,830
流動資産合計	16,112,077	41,572,183	△ 9,919,137	47,765,123
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
投資有価証券	98,385,480			98,385,480
普通預金	1,614,520			1,614,520
基本財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	10,885,698	4,081,105		14,966,803
入居者生活支援制度積立預金	60,000,000			60,000,000
保証料引当資産	3,642,115,030			3,642,115,030
保証料引当預金	1,303,842,801			1,303,842,801
保証料引当有価証券	2,329,936,000			2,329,936,000
未収収益	8,336,229			8,336,229
保証事業引当資産	3,157,583,447			3,157,583,447
保証事業引当預金	706,894,663			706,894,663
保証事業引当有価証券	2,442,489,640			2,442,489,640
未収収益	8,199,144			8,199,144
特定資産合計	6,870,584,175	4,081,105	0	6,874,665,280
(3) その他固定資産				
建物附属設備	3,579,489	1,534,066		5,113,555
什器備品	2,310,851	804,877		3,115,728
リース資産	616,297	264,128		880,425
ソフトウェア	10,188,255	3,040,730		13,228,985
保証金		14,664,500		14,664,500
調査研究基金等積立預金	39,700,000			39,700,000
調査研究基金等積立有価証券	44,600,000			44,600,000
その他固定資産合計	100,994,892	20,308,301	0	121,303,193
固定資産合計	7,071,579,067	24,389,406	0	7,095,968,473
<b>資産合計</b>	<b>7,087,691,144</b>	<b>65,961,589</b>	<b>△ 9,919,137</b>	<b>7,143,733,596</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	11,713,265	465,717	△ 9,919,137	2,259,845
未払費用	1,208,991	893,856		2,102,847
前受金	914,119			914,119
リース債務	568,890	243,810		812,700
仮受金	3,540,000			3,540,000
賞与引当金	2,644,213	897,891		3,542,104
流動負債合計	20,589,478	2,501,274	△ 9,919,137	13,171,615
<b>2. 固定負債</b>				
リース債務	47,407	20,318		67,725
退職給付引当金	10,885,698	4,081,105		14,966,803
保証料引当金	3,642,115,030			3,642,115,030
保証事業引当金	3,157,583,447			3,157,583,447
固定負債合計	6,810,631,582	4,101,423	0	6,814,733,005
<b>負債合計</b>	<b>6,831,221,060</b>	<b>6,602,697</b>	<b>△ 9,919,137</b>	<b>6,827,904,620</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
民間助成金	100,000,000			100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(100,000,000)
<b>2. 一般正味財産</b>				
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(0)	(0)	(60,000,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>256,470,084</b>	<b>59,358,892</b>	<b>0</b>	<b>315,828,976</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>7,087,691,144</b>	<b>65,961,589</b>	<b>△ 9,919,137</b>	<b>7,143,733,596</b>

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,563,183	1,569,167	△ 5,984
基本財産受取利息	1,563,183	1,569,167	△ 5,984
特定資産運用益	69,418,345	63,224,603	6,193,742
保証料引当資産受取利息	35,805,398	34,964,847	840,551
保証事業引当資産受取利息	33,612,947	28,259,756	5,353,191
受取入会金	2,200,000	8,500,000	△ 6,300,000
受取入会金	2,200,000	8,500,000	△ 6,300,000
受取会費	140,660,500	138,073,800	2,586,700
正・準会員受取会費	138,560,500	135,973,800	2,586,700
賛同会員受取会費	2,100,000	2,100,000	0
事業収益	1,092,096,160	1,236,217,780	△ 144,121,620
研修・セミナー事業収益	47,364,810	53,988,780	△ 6,623,970
出版物収益	6,075,100	6,977,500	△ 902,400
入会審査収益	3,500,000	9,900,000	△ 6,400,000
入居者基金事業収益	1,035,156,250	1,165,351,500	△ 130,195,250
受取補助金等	15,247,000	14,284,000	963,000
受取国庫補助金	15,247,000	14,284,000	963,000
雑収益	4,241,093	3,561,023	680,070
受取利息	333,265	198,230	135,035
雑収益	3,907,828	3,362,793	545,035
経常収益計	1,325,426,281	1,465,430,373	△ 140,004,092
(2) 経常費用			
事業費	1,289,591,845	1,408,569,367	△ 118,977,522
役員報酬	0	770,021	△ 770,021
給与手当	48,018,441	46,300,935	1,717,506
諸手当	9,660,000	10,157,300	△ 497,300
賞与	5,998,817	4,642,366	1,356,451
賞与引当金繰入額	2,644,213	2,356,806	287,407
退職給付費用	3,006,910	626,576	2,380,334
福利厚生費	7,435,453	6,211,118	1,224,335
会議費	2,191,653	2,291,063	△ 99,410
渉外費	414,000	443,000	△ 29,000
旅費交通費	12,758,350	13,327,746	△ 569,396
広告費	23,533,250	26,699,400	△ 3,166,150
通信運搬費	10,297,329	11,052,631	△ 755,302
減価償却費	2,507,511	2,111,887	395,624
消耗什器備品費	199,873	0	199,873
消耗品費	4,635,814	8,883,711	△ 4,247,897
修繕費	355,434	339,406	16,028
印刷製本費	19,410,486	18,790,488	619,998
光熱水料費	668,929	571,315	97,614
会場費	13,675,204	15,479,233	△ 1,804,029
賃借料	21,220,111	14,933,027	6,287,084
支払手数料	3,822,000	1,848,000	1,974,000
保険料	352,223,217	319,237,240	32,985,977
保証料引当金繰入額	453,675,716	539,618,357	△ 85,942,641
保証事業引当金繰入額	207,230,345	286,995,094	△ 79,764,749
諸謝金	2,920,000	2,987,500	△ 67,500
租税公課	1,058,800	1,261,330	△ 202,530
委託費	70,329,807	66,865,047	3,464,760
貸倒引当金繰入額	1,200	110,400	△ 109,200
雑費	9,698,982	3,658,370	6,040,612

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	51,768,241	60,484,083	△ 8,715,842
役員報酬	2,037,775	2,193,347	△ 155,572
給与手当	12,732,135	16,255,730	△ 3,523,595
諸手当	3,985,000	1,757,700	2,227,300
賞与	2,037,005	2,085,701	△ 48,696
賞与引当金繰入額	897,891	1,058,855	△ 160,964
退職給付費用	373,440	1,290,260	△ 916,820
福利厚生費	2,343,900	2,739,270	△ 395,370
会議費	542,237	296,318	245,919
渉外費	250,982	674,379	△ 423,397
諸会費	216,000	216,000	0
旅費交通費	4,734,399	4,749,874	△ 15,475
広告費	94,500	0	94,500
通信運搬費	1,034,150	984,940	49,210
減価償却費	1,230,185	311,748	918,437
消耗什器備品費	73,652	0	73,652
消耗品費	1,064,358	1,464,302	△ 399,944
修繕費	310,581	328,184	△ 17,603
印刷製本費	496,666	369,917	126,749
光熱水料費	246,498	337,967	△ 91,469
会場費	962,370	1,275,731	△ 313,361
賃借料	8,617,925	15,083,425	△ 6,465,500
支払手数料	5,849,312	5,716,998	132,314
保険料	244,660	0	244,660
租税公課	223,817	72,670	151,147
貸倒引当金繰入額	149,200	410,100	△ 260,900
貸倒損失	68,900	0	68,900
雑費	950,703	810,667	140,036
經常費用計	1,341,360,086	1,469,053,450	△ 127,693,364
当期經常増減額	△ 15,933,805	△ 3,623,077	△ 12,310,728
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
貸倒引当金戻入額	408,450	0	408,450
過年度受取会費	0	14,116,305	△ 14,116,305
經常外収益計	408,450	14,116,305	△ 13,707,855
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1,364	2,873	△ 1,509
什器備品除却損	1,364	2,873	△ 1,509
雑損失	0	53,520	△ 53,520
過年度収入修正	0	53,520	△ 53,520
經常外費用計	1,364	56,393	△ 55,029
当期經常外増減額	407,086	14,059,912	△ 13,652,826
当期一般正味財産増減額	△ 15,526,719	10,436,835	△ 25,963,554
一般正味財産期首残高	231,355,695	220,918,860	10,436,835
一般正味財産期末残高	215,828,976	231,355,695	△ 15,526,719
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	315,828,976	331,355,695	△ 15,526,719

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,563,183			1,563,183
基本財産受取利息	1,563,183			1,563,183
特定資産運用益	69,418,345			69,418,345
保証料引当資産受取利息	35,805,398			35,805,398
保証事業引当資産受取利息	33,612,947			33,612,947
受取入会金	2,200,000			2,200,000
受取入会金	2,200,000			2,200,000
受取会費	73,874,300	66,786,200		140,660,500
正・準会員受取会費	71,774,300	66,786,200		138,560,500
賛同会員受取会費	2,100,000			2,100,000
事業収益	1,092,096,160			1,092,096,160
研修・セミナー事業収益	47,364,810			47,364,810
出版物収益	6,075,100			6,075,100
入会審査収益	3,500,000			3,500,000
入居者基金事業収益	1,035,156,250			1,035,156,250
受取補助金等	15,247,000			15,247,000
受取国庫補助金	15,247,000			15,247,000
雑収益	4,191,323	49,770		4,241,093
受取利息	317,035	16,230		333,265
雑収益	3,874,288	33,540		3,907,828
経常収益計	1,258,590,311	66,835,970	0	1,325,426,281
(2) 経常費用				
事業費	1,289,591,845			1,289,591,845
給与手当	48,018,441			48,018,441
諸手当	9,660,000			9,660,000
賞与	5,998,817			5,998,817
賞与引当金繰入額	2,644,213			2,644,213
退職給付費用	3,006,910			3,006,910
福利厚生費	7,435,453			7,435,453
会議費	2,191,653			2,191,653
渉外費	414,000			414,000
旅費交通費	12,758,350			12,758,350
広告費	23,533,250			23,533,250
通信運搬費	10,297,329			10,297,329
減価償却費	2,507,511			2,507,511
消耗什器備品費	199,873			199,873
消耗品費	4,635,814			4,635,814
修繕費	355,434			355,434
印刷製本費	19,410,486			19,410,486
光熱水料費	668,929			668,929
会場費	13,675,204			13,675,204
賃借料	21,220,111			21,220,111
支払手数料	3,822,000			3,822,000
保険料	352,223,217			352,223,217
保証料引当金繰入額	453,675,716			453,675,716
保証事業引当金繰入額	207,230,345			207,230,345
諸謝金	2,920,000			2,920,000
租税公課	1,058,800			1,058,800
委託費	70,329,807			70,329,807
貸倒引当金繰入額	1,200			1,200
雑費	9,698,982			9,698,982

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
管理費		51,768,241		51,768,241
役員報酬		2,037,775		2,037,775
給与手当		12,732,135		12,732,135
諸手当		3,985,000		3,985,000
賞与		2,037,005		2,037,005
賞与引当金繰入額		897,891		897,891
退職給付費用		373,440		373,440
福利厚生費		2,343,900		2,343,900
会議費		542,237		542,237
渉外費		250,982		250,982
諸会費		216,000		216,000
旅費交通費		4,734,399		4,734,399
広告費		94,500		94,500
通信運搬費		1,034,150		1,034,150
減価償却費		1,230,185		1,230,185
消耗什器備品費		73,652		73,652
消耗品費		1,064,358		1,064,358
修繕費		310,581		310,581
印刷製本費		496,666		496,666
光熱水料費		246,498		246,498
会場費		962,370		962,370
賃借料		8,617,925		8,617,925
支払手数料		5,849,312		5,849,312
保険料		244,660		244,660
租税公課		223,817		223,817
貸倒引当金繰入額		149,200		149,200
貸倒損失		68,900		68,900
雑費		950,703		950,703
経常費用計	1,289,591,845	51,768,241		1,341,360,086
当期経常増減額	△ 31,001,534	15,067,729	0	△ 15,933,805
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入額	408,450	0	0	408,450
経常外収益計	408,450			408,450
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	955	409	0	1,364
什器備品除却損	955	409		1,364
経常外費用計	955	409		1,364
当期経常外増減額	407,495	△ 409	0	407,086
当期一般正味財産増減額	△ 30,594,039	15,067,320	0	△ 15,526,719
一般正味財産期首残高	187,064,123	44,291,572	0	231,355,695
一般正味財産期末残高	156,470,084	59,358,892	0	215,828,976
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	256,470,084	59,358,892	0	315,828,976

# キャッシュ・フロー計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	1,400,000	1,400,000	0
特定資産運用収入	65,833,103	58,213,202	7,619,901
入金収入	3,050,000	8,000,000	△ 4,950,000
会費収入	142,418,225	148,796,930	△ 6,378,705
事業収入	1,093,255,810	971,020,760	122,235,050
補助金等収入	15,247,000	18,784,000	△ 3,537,000
雑収入	5,108,362	3,555,441	1,552,921
事業活動収入計	1,326,312,500	1,209,770,333	116,542,167
2. 事業活動支出			
事業費支出	619,441,941	576,134,672	43,307,269
役員報酬支出	0	770,021	△ 770,021
給与手当支出	48,000,281	46,605,745	1,394,536
諸手当支出	9,818,850	9,709,450	109,400
賞与支出	8,355,623	6,840,963	1,514,660
福利厚生費支出	6,960,202	5,467,258	1,492,944
会議費支出	2,191,653	2,215,018	△ 23,365
渉外費支出	414,000	429,000	△ 15,000
旅費交通費支出	12,740,830	14,029,656	△ 1,288,826
広告費支出	23,533,250	26,652,150	△ 3,118,900
通信運搬費支出	10,303,213	12,438,145	△ 2,134,932
消耗什器備品支出	199,873	0	199,873
消耗品費支出	4,648,109	8,864,240	△ 4,216,131
修繕費支出	347,034	339,406	7,628
印刷製本費支出	17,318,744	17,843,657	△ 524,913
光熱水料費支出	668,929	571,315	97,614
会場費支出	13,675,204	15,298,053	△ 1,622,849
賃借料支出	20,067,383	13,726,567	6,340,816
支払手数料支出	3,822,000	1,848,000	1,974,000
保険料支出	352,347,957	317,804,516	34,543,441
諸謝金支出	2,920,000	2,747,500	172,500
租税公課支出	1,080,000	1,322,330	△ 242,330
委託費支出	70,329,807	66,865,047	3,464,760
雑支出	9,698,999	3,746,635	5,952,364
管理費支出	52,559,905	60,709,356	△ 8,149,451
役員報酬支出	2,037,775	2,193,347	△ 155,572
給与手当支出	12,716,125	15,647,932	△ 2,931,807
諸手当支出	3,969,450	2,529,110	1,440,340
賞与支出	3,095,860	2,779,994	315,866
福利厚生費支出	3,665,705	2,750,441	915,264
会議費支出	539,597	287,293	252,304
渉外費支出	250,982	494,979	△ 243,997
諸会費支出	216,000	216,000	0
旅費交通費支出	4,693,299	4,615,474	77,825
広告費支出	94,500	0	94,500
通信運搬費支出	1,271,751	2,441,922	△ 1,170,171
消耗什器備品費支出	73,652	0	73,652
消耗品費支出	1,064,978	1,530,182	△ 465,204
修繕費支出	310,581	328,184	△ 17,603
印刷製本費支出	496,666	369,917	126,749
光熱水料費支出	246,498	337,967	△ 91,469
会場費支出	962,370	1,275,731	△ 313,361
賃借料支出	9,567,037	16,289,885	△ 6,722,848
支払手数料支出	5,807,312	5,716,998	90,314
保険料支出	244,660	0	244,660
租税公課支出	223,817	72,670	151,147
雑支出	942,390	831,330	111,060
雑損失支出	68,900	0	68,900
事業活動支出計	672,001,846	636,844,028	35,157,818
事業活動によるキャッシュ・フロー	654,310,654	572,926,305	81,384,349



科 目	当年度	前年度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	329,988,440	563,622,593	△ 233,634,153
保証料引当預金取崩収入	310,196,700	311,041,685	△ 844,985
保証事業引当預金取崩収入	19,791,740	252,580,908	△ 232,789,168
投資活動収入計	329,988,440	563,622,593	△ 233,634,153
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	989,941,923	1,388,468,903	△ 398,526,980
退職給付引当資産取得支出	3,380,350	1,916,836	1,463,514
保証料引当預金預入支出	761,964,829	849,679,605	△ 87,714,776
保証事業引当預金預入支出	224,596,744	256,872,462	△ 32,275,718
保証事業引当有価証券取得支出	0	280,000,000	△ 280,000,000
固定資産取得支出	14,078,925	1,582,350	12,496,575
什器備品購入支出	0	1,149,750	△ 1,149,750
ソフトウェア取得支出	14,078,925	432,600	13,646,325
投資活動支出計	1,004,020,848	1,390,051,253	△ 386,030,405
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 674,032,408	△ 826,428,660	152,396,252
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動支出			
リース債務の返済による支出	812,700	812,700	0
リース債務の返済による支出	812,700	812,700	0
財務活動支出計	812,700	812,700	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 812,700	△ 812,700	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 20,534,454	△ 254,315,055	233,780,601
V 現金及び現金同等物の期首残高	51,050,244	305,365,299	△ 254,315,055
VI 現金及び現金同等物の期末残高	30,515,790	51,050,244	△ 20,534,454

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

会計区分は、移行認定前の区分である。

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券については、償却原価法(定額法)を採用している。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

#### ①建物附属設備及び什器備品

定額法によっている。

#### ②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金： 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税の法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。  
賞与引当金： 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。  
退職給付引当金： 期末退職金の要支給額を計上している。  
保証料引当金： 将来のバックアップ保険の保険料支出に備えるため、平均余命等のデータに基づいた、合理的な見積額を計上している。  
保証事業引当金： 将来協会が負担する正味保証債務額(保証契約上の保証債務額からバックアップ保険により回収可能な金額を控除した金額)及び保証事業にかかる費用として準備すべき額を計上している。

### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値変動について僅少なリスクしか負わない取得日から6か月以内に償還期限の到来する定期預金からなっている。

### (6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式によっている。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	98,219,530	165,950	-	98,385,480
普通預金	1,780,470	-	165,950	1,614,520
小 計	100,000,000	165,950	165,950	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,586,453	3,380,350	-	14,966,803
入居者生活支援制度積立預金	60,000,000	-	-	60,000,000
保証料引当資産	3,483,375,564	5,640,520,212	5,481,780,746	3,642,115,030
保証料引当預金	1,156,234,712	5,350,768,543	5,203,160,454	1,303,842,801
保証料引当有価証券	2,318,526,770	281,415,440	270,006,210	2,329,936,000
未収収益	8,614,082	8,336,229	8,614,082	8,336,229
保証事業引当資産	2,950,843,102	3,863,871,122	3,657,130,777	3,157,583,447
保証事業引当預金	863,623,406	3,344,576,728	3,501,305,471	706,894,663
保証事業引当有価証券	2,081,450,390	511,039,250	150,000,000	2,442,489,640
未収収益	5,769,306	8,255,144	5,825,306	8,199,144
小 計	6,505,805,119	9,507,771,684	9,138,911,523	6,874,665,280
合 計	6,605,805,119	9,507,937,634	9,139,077,473	6,974,665,280

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	98,385,480	(98,385,480)	-	-
普通預金	1,614,520	(1,614,520)	-	-
小 計	100,000,000	100,000,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	14,966,803	-	-	(14,966,803)
入居者生活支援制度積立預金	60,000,000	-	(60,000,000)	-
保証料引当資産	3,642,115,030	-	-	(3,642,115,030)
保証料引当預金	1,303,842,801	-	-	(1,303,842,801)
保証料引当有価証券	2,329,936,000	-	-	(2,329,936,000)
未収収益	8,336,229	-	-	(8,336,229)
保証事業引当資産	3,157,583,447	-	-	(3,157,583,447)
保証事業引当預金	706,894,663	-	-	(706,894,663)
保証事業引当有価証券	2,442,489,640	-	-	(2,442,489,640)
未収収益	8,199,144	-	-	(8,199,144)
小 計	6,874,665,280	-	60,000,000	6,814,665,280
合 計	6,974,665,280	100,000,000	60,000,000	6,814,665,280

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	9,012,384	3,898,829	5,113,555
什器備品	9,206,729	6,091,001	3,115,728
リース資産	4,063,500	3,183,075	880,425
ソフトウェア	14,511,525	1,282,540	13,228,985
合 計	36,794,138	14,455,445	22,338,693

### 5. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引におけるリース資産の内容は、次のとおりである。  
コピー機 (2台)

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
256回10年国債	99,979,820	100,970,000	990,180
268回10年国債	99,946,800	102,870,000	2,923,200
273回10年国債	99,961,920	103,560,000	3,598,080
286回10年国債	99,577,270	107,090,000	7,512,730
288回10年国債	99,977,470	107,040,000	7,062,530
289回10年国債	99,917,800	106,490,000	6,572,200
299回10年国債	99,868,000	106,650,000	6,782,000
303回10年国債	199,602,050	215,020,000	15,417,950
308回10年国債	100,398,830	107,140,000	6,741,170
60回20年国債	98,385,480	108,100,000	9,714,520
605回東京都公債10年	99,901,870	101,080,000	1,178,130
15回共同地方債10年	99,989,210	101,860,000	1,870,790
31回共同地方債10年	99,871,760	103,590,000	3,718,240
16-5回千葉県公債10年	149,671,990	153,510,000	3,838,010
22-7回福岡市債5年	99,986,320	100,980,000	993,680
330回大阪府公債10年	41,928,780	45,137,400	3,208,620
345回大阪府公債10年	100,000,000	106,140,000	6,140,000
21回兵庫県民債5年	10,049,460	10,044,000	△5,460
21-2回岡山県公債10年	100,030,120	107,360,000	7,329,880
22-19回愛知県公債10年	100,764,440	107,660,000	6,895,560
11回国際協力機構債10年	100,000,000	104,960,000	4,960,000
17回国際協力機構債10年	30,000,000	30,213,000	213,000
16回東京再生都債3年	44,600,000	44,626,760	26,760
130回オリックス債4年	20,000,000	20,520,000	520,000
135回オリックス債3年	10,000,000	10,030,000	30,000
154回オリックス債5年	70,000,000	71,652,000	1,652,000
157回オリックス債5年	50,000,000	51,195,000	1,195,000
日本生命2009/4年	100,000,000	100,400,000	400,000
日本生命2010/5年	100,000,000	100,860,000	860,000
日本生命2011/5年	50,000,000	50,595,000	595,000
1回AVANSTRATE債3年	100,111,410	65,730,000	△34,381,410
296回北陸電力債4年	80,000,000	80,080,000	80,000
11回大和証券社債3年	20,000,000	20,034,000	34,000
544回東京電力債10年	100,000,000	95,330,000	△4,670,000
546回東京電力債10年	99,239,240	98,650,000	△589,240
12回ルノー債2年	101,781,470	101,400,000	△381,470
58回小田急電鉄債3年	30,000,000	30,093,000	93,000
韓国輸出入銀行円建債4年	50,000,000	50,210,000	210,000
韓国輸出入銀行円建債4年	29,889,360	30,126,000	236,640
GENERAL ELECTRIC CAPITAL CORP債10年	98,129,090	102,330,000	4,200,910
GENERAL ELECTRIC CAPITAL CORP債10年	48,682,490	51,165,000	2,482,510
GENERAL ELECTRIC CAPITAL CORP債10年	49,036,240	51,165,000	2,128,760
76回三菱商事債10年	102,212,220	105,850,000	3,637,780
77回三菱商事債5年	30,000,000	30,354,000	354,000
41回福岡ソフトバンクホークスボンド債4年	100,000,000	100,450,000	450,000
3回ワイエムドリーム債8年	50,000,000	50,055,000	55,000
28回電源開発債7年	102,548,440	105,250,000	2,701,560
41回三井化学債10年	99,371,770	102,780,000	3,408,230
12回住友信託銀行債10年	100,000,000	104,960,000	4,960,000
31回三菱東京UFJ銀行債10年	60,000,000	62,094,000	2,094,000
34回三菱東京UFJ銀行債10年	50,000,000	50,860,000	860,000
35回三菱東京UFJ銀行債10年	40,000,000	42,484,000	2,484,000
36回三菱東京UFJ銀行債10年	20,000,000	20,382,000	382,000
3回埼玉りそな銀行債10年	100,000,000	101,960,000	1,960,000
27回三井住友銀行債10年	100,000,000	107,160,000	7,160,000
29回三井住友銀行債10年	100,000,000	101,940,000	1,940,000
10回りそな銀行債10年	30,000,000	30,675,000	675,000
MASCOT INVESTMENT債2年	50,000,000	50,095,000	95,000
大和証券#6370(東京電力仕組債)1年	100,000,000	98,270,000	△1,730,000
大和証券#6129(日本電気仕組債)3年	100,000,000	110,610,000	10,610,000
大和証券#6161(東芝仕組債)5年	100,000,000	106,610,000	6,610,000
コモンウェルス銀行債10年	100,000,000	101,210,000	1,210,000
合 計	4,915,411,120	5,047,705,160	132,294,040

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金助成金	老人保健健康増進等事業 (公財)日本財団 (旧：(財)日本船舶振興会)	- 100,000,000	15,247,000 -	15,247,000 -	- 100,000,000	- 指定正味財産
合計		100,000,000	15,247,000	15,247,000	100,000,000	

8. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要  
確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

職員等退職給付債務	14,966,803
職員等退職給付引当金	14,966,803

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	3,380,350
退職給付費用	3,380,350

- (4) 退職給付債務の計算の基礎に関する事項  
退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

9. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	51,050,244	現金預金勘定	30,515,790
預金期間が6ヵ月を超える定期預金	-	預金期間が6ヵ月を超える定期預金	-
現金及び現金同等物	51,050,244	現金及び現金同等物	30,515,790

- (2) 重要な非資金取引は該当なし。

11. 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日に公益社団法人に移行し、公益社団法人全国有料老人ホーム協会に名称変更した。

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	98,219,530	165,950	-	98,385,480
	普通預金	1,780,470	-	165,950	1,614,520
	基本財産合計	100,000,000	165,950	165,950	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	11,586,453	3,380,350	-	14,966,803
	入居者生活支援制度積立預金	60,000,000	-	-	60,000,000
	保証料引当資産	3,483,375,564	5,640,520,212	5,481,780,746	3,642,115,030
	保証料引当預金	1,156,234,712	5,350,768,543	5,203,160,454	1,303,842,801
	保証料引当有価証券	2,318,526,770	281,415,440	270,006,210	2,329,936,000
	未収収益	8,614,082	8,336,229	8,614,082	8,336,229
	保証事業引当資産	2,950,843,102	3,863,871,122	3,657,130,777	3,157,583,447
	保証事業引当預金	863,623,406	3,344,576,728	3,501,305,471	706,894,663
	保証事業引当有価証券	2,081,450,390	511,039,250	150,000,000	2,442,489,640
	未収収益	5,769,306	8,255,144	5,825,306	8,199,144
	特定資産合計	6,505,805,119	9,507,771,684	9,138,911,523	6,874,665,280

### 特定資産における重要な増減の理由

- ・入居者基金事業において、年度内の新規入会者は4,886名に対して終了者は3,580名であったため、年度末時点の継続加入者数33,189名に増加している。  
このため、「保証料引当預金」、「保証料引当有価証券」、「保証事業引当有価証券」は増加し、特定資産が増加することになった。

## 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,415,661	3,542,104	3,415,661	-	3,542,104
退職給付引当金	11,586,453	3,380,350	-	-	14,966,803
保証料引当金	3,483,375,564	158,739,466	-	-	3,642,115,030
保証事業引当金	2,950,843,102	206,740,345	-	-	3,157,583,447

# 財産目録

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金  前払費用 国際興業 アジア太平洋トレードセンター 未収収益 受取利息  未収金 会員会費  説明会等 入会金 入会審査 その他 前払金  棚卸資産  貯蔵品 基礎知識 シルバー川柳 シルバー川柳(ポプラ社版) 貯蔵品(郵便切手) 郵便切手 貯蔵品(商品券、チケット) ビール券 クオカード 貸倒引当金	手元保管 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店1 三菱東京UFJ銀行本店1 定期預金 みずほ銀行銀座中央支店定期	運転資金として  運転資金として 基金事業の運転資金として  運転資金として  4月分家賃の前払分 25年度使用料の前払分  法人会計預金分として 公益目的事業会計預金分として  H24年度分7社1,647,930円 賛同会員会費2社200,000円 春季セミナー分26社8,970,200円 3社150,000円 4社900,000円 みずほ情報総研16,620円 基金保証事業のH25年度暫定保 険料 出版書籍在庫分 事務所内5種類550冊 文創堂4種類1,660冊  リプラス15,000冊 事務所内124冊 事務所内149冊  郵送用として  消耗品購入用として 消耗品購入用として	16,666 15,499,124 13,831,472 1,667,652 15,000,000 15,000,000 2,382,228 2,172,228 210,000 55,894 758 55,136 11,884,750 1,847,930  8,970,200 150,000 900,000 16,620 972,000  1,428,821  1,500,622 1,365,000 16,470 119,152 1,940 1,940 22,908 21,602 1,306 △ 999,830	
	5種類2,210冊	5種類2,210冊	1,428,821	
	<b>流動資産合計</b>			<b>47,765,123</b>
	<b>(固定資産)</b>			
	基本財産			100,000,000
	特定資産	投資有価証券 投資有価証券(指定) 普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座支店2	基本財産として受け入れた助成金を長期間保有することにより、運用益を基金事業の財源として使用している	98,385,480 98,385,480 1,614,520 1,614,520
		退職給付引当資産 みずほ銀行銀座中央支店定期1 入居者生活支援制度積立預金 みずほ銀行銀座中央支店定期2	従業員に対するもの	14,966,803 14,966,803 60,000,000 60,000,000
		保証料引当資産 保証料引当預金 三菱東京UFJ銀行本店1 三菱東京UFJ銀行本店3 三菱東京UFJ銀行本店定期預金4 三菱東京UFJ銀行銀座支店1 三菱UFJ信託銀行本店3 三菱東京UFJ銀座支店定期預金2 三菱UFJ信託銀行本店定期預金1 みずほ銀行銀座中央支店5 みずほ銀行銀座中央支店定期預金6	基金保証事業の将来の保証料支払いの財源として管理されている預金	3,642,115,030 1,303,842,801 1,520,000 703,797 19,000,000 85,957 25,665 360,000,000 500,000,000 7,382 422,500,000
		保証料引当有価証券 大和証券新宿支店(国債等)	基金保証事業の将来の保証料支払いの財源として管理されている有価証券	2,329,936,000 2,329,936,000
		未収収益 保証金利息	基金保証事業の将来の保証料支払いの財源として管理されている利息	8,336,229 8,336,229

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	保証事業引当資産			3,157,583,447
	保証事業引当預金		基金事業の将来の支払いの財源として管理されている預金	706,894,663
	三菱東京UFJ銀行本店1			688,096
	三菱UFJ信託銀行本店2			102,103
	三菱東京UFJ銀行銀座支店2			184,497
	みずほ銀行銀座中央支店2			919,967
	三菱UFJ信託銀行本店定期2			100,000,000
	三菱東京UFJ銀座支店定期3			100,000,000
	みずほ銀行銀座中央支店定期4			485,000,000
	三菱東京UFJ本店定期5			20,000,000
	保証事業引当有価証券		基金事業の将来の支払いの財源として管理されている有価証券	2,442,489,640
	大和証券新宿支店(国債等)			2,442,489,640
	未収収益		基金事業の将来の支払いの財源として管理されている利息	8,199,144
	基金事業利息			7,811,747
	基本口利息			387,397
	建物附属設備		事務所内間仕切り、ブラインド、電源設備、配線関係等	121,303,193
	什器備品		事務所内什器、パソコン、家具等	5,113,555
リース資産		コピー機	880,425	
ソフトウェア		PCA会計、会員名簿、会費請求、友の会等	13,228,985	
保証金		事務所賃貸借契約分	14,664,500	
調査研究基金等積立預金		将来の調査研究事業等への積立のため	39,700,000	
みずほ銀行銀座中央支店定期3			39,700,000	
調査研究基金等積立有価証券			44,600,000	
固定資産合計				7,095,968,473
資産合計				7,143,733,596
(流動負債)				
未払金				2,259,845
文創堂		消耗品等の未払分		4,961
佐川急便株式会社		通信運搬費の未払分		34,198
トリニティー		3月分給与の未払分		417,348
三井住友海上火災保険		基金事業に供する保険料の未払分		324,170
短期解約特例返還		基金事業の短期解約特例返還の未払分		520,000
ヤマト運輸		通信運搬費の未払分		37,375
新日本ビルサービス		賃借料の未払分		33,652
リプラス		広告費の未払分		68,250
アスクール		消耗品等の未払分		11,436
給与(顧問、参与、パート)		3月分給与の未払分		758,160
その他		3月分報酬未払分、基金事業の企業情報検索料の未払い分		50,295
未払費用				2,102,847
電話料金		3月分の未払分		158,772
郵便料金		3月分の未払分		189,383
社会保険料		賞与引当金にかかるもの		1,650,947
為替手数料		3月分の未払分		51,345
印紙税		租税公課の未払分		52,400
前受金		集金事務費前受分		914,119
リース債務		コピー機		812,700
仮受金		基金事業に伴い、拠出金の入金はあるが書類未達等の理由での仮受分		3,540,000
賞与引当金		従業員8名に対する賞与の支払いに備えたもの		3,542,104
流動負債合計				13,171,615
(固定負債)				
リース債務		コピー機		67,725
退職給付引当金		従業員8名に対する退職金支払いに備えたもの		14,966,803
保証料引当金		基金保証事業に供する将来の保証料支払のための引当金		3,642,115,030
保証事業引当金		基金事業に供する将来の支払いのための引当金		3,157,583,447
固定負債合計				6,814,733,005
負債合計				6,827,904,620
正味財産				315,828,976



# 基金会計：貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		合 計
	基金事業	保証事業	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,669,858		1,669,858
前払金		972,000	972,000
流動資産合計	1,669,858	972,000	2,641,858
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	98,385,480		98,385,480
普通預金	1,614,520		1,614,520
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,607,830		1,607,830
保証料引当資産		3,642,115,030	3,642,115,030
保証料引当預金		1,303,842,801	1,303,842,801
保証料引当有価証券		2,329,936,000	2,329,936,000
未収収益		8,336,229	8,336,229
保証事業引当資産	3,157,583,447		3,157,583,447
保証事業引当預金	706,894,663		706,894,663
保証事業引当有価証券	2,442,489,640		2,442,489,640
未収収益	8,199,144		8,199,144
特定資産合計	3,159,191,277	3,642,115,030	6,801,306,307
(3) その他固定資産			
建物附属設備	562,491		562,491
什器備品	295,121		295,121
リース資産	96,847		96,847
ソフトウェア	2,649,430		2,649,430
その他固定資産合計	3,603,889	0	3,603,889
固定資産合計	3,262,795,166	3,642,115,030	6,904,910,196
資産合計	3,264,465,024	3,643,087,030	6,907,552,054
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	974,090	324,170	1,298,260
未払費用	324,574		324,574
リース債務	89,397		89,397
仮受金	3,540,000		3,540,000
賞与引当金	338,236		338,236
流動負債合計	5,266,297	324,170	5,590,467
2. 固定負債			
リース債務	7,450		7,450
退職給付引当金	1,607,830		1,607,830
保証料引当金		3,642,115,030	3,642,115,030
保証事業引当金	3,157,583,447		3,157,583,447
固定負債合計	3,159,198,727	3,642,115,030	6,801,313,757
負債合計	3,164,465,024	3,642,439,200	6,806,904,224
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	100,000,000		100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	100,000,000	647,830	100,647,830
負債及び正味財産合計	3,264,465,024	3,643,087,030	6,907,552,054

# 基金会計：正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		合 計
	基金事業	保証事業	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,563,183		1,563,183
基本財産受取利息	1,563,183		1,563,183
特定資産運用益	33,612,947	35,805,398	69,418,345
保証料引当資産受取利息		35,805,398	35,805,398
保証事業引当資産受取利息	33,612,947		33,612,947
事業収益	308,000,000	727,156,250	1,035,156,250
入居者基金事業収益	308,000,000	727,156,250	1,035,156,250
基金保証収益		432,220,000	432,220,000
基金事業収益	308,000,000		308,000,000
保証料前受金取崩収益		294,936,250	294,936,250
雑収益	7,921	8,768	16,689
受取利息	7,921	8,768	16,689
経常収益計	343,184,051	762,970,416	1,106,154,467
(2) 経常費用			
事業費	343,183,901	762,845,676	1,106,029,577
給与手当	14,252,879		14,252,879
諸手当	2,755,000		2,755,000
賞与	767,342		767,342
賞与引当金繰入額	338,236		338,236
退職給付費用	101,591		101,591
福利厚生費	844,780		844,780
会議費	26,209		26,209
旅費交通費	6,718,390		6,718,390
通信運搬費	2,115,900		2,115,900
減価償却費	448,814		448,814
消耗什器備品費	52,631		52,631
消耗品費	772,271		772,271
修繕費	91,381		91,381
印刷製本費	1,913,205		1,913,205
光熱水料費	176,143		176,143
賃借料	5,568,753		5,568,753
支払手数料	3,822,000		3,822,000
保険料	42,956,030	309,166,180	352,122,210
保証料引当金繰入額		453,675,716	453,675,716
保証事業引当金繰入額	207,230,345		207,230,345
租税公課	1,046,600		1,046,600
委託費	50,285,000		50,285,000
雑費	900,401	3,780	904,181
経常費用計	343,183,901	762,845,676	1,106,029,577
当期経常増減額	150	124,740	124,890
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	150		150
什器備品除却損	150		150
経常外費用計	150	0	150
当期経常外増減額	△ 150	0	△ 150
当期一般正味財産増減額	0	124,740	124,740
一般正味財産期首残高	0	523,090	523,090
一般正味財産期末残高	0	647,830	647,830
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	100,000,000	647,830	100,647,830