

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

社会福祉法人別府永生会会計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	77,973,891	72,167,031	5,806,860	流動負債	6,214,178	8,542,570	△ 2,328,392
現金・預金	71,824,558	67,363,890	4,460,668	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	3,539,630	4,831,369	△ 1,291,739
未収金	4,418,852	2,899,977	1,518,875	施設整備等未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	1,378,709	2,391,232	△ 1,012,523
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	426,122	598,805	△ 172,683	仮受金	1,295,839	1,319,969	△ 24,130
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	1,293,839	1,293,839	0	その他の流動負債	0	0	0
その他流動資産	10,520	10,520	0				
固定資産	841,298,730	840,715,646	583,084				
基本財産	500,777,446	509,963,626	△ 9,186,180	固定負債	76,180,179	79,311,939	△ 3,131,760
建物	347,435,696	356,621,876	△ 9,186,180	設備資金借入金	60,300,000	64,608,000	△ 4,308,000
土地	153,341,750	153,341,750	0	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	340,521,284	330,752,020	9,769,264	退職給与引当金	15,880,179	14,703,939	1,176,240
建物	4,550,557	5,277,703	△ 727,146	その他の固定負債	0	0	0
構築物	7,594,451	8,846,467	△ 1,252,016				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	82,394,357	87,854,509	△ 5,460,152
車両運搬具	771,369	1,071,351	△ 299,982				
器具及び備品	6,578,938	9,421,334	△ 2,842,396	純 資 産 の 部			
土地	217,000,000	217,000,000	0	基本金	413,351,479	413,351,479	0
建設仮勘定	0	0	0	基本金	413,351,479	413,351,479	0
権利	76,440	76,440	0	国庫補助金等特別積立金	236,940,888	247,672,425	△ 10,731,537
預託金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	国庫補助金特別積立金整備	236,940,888	247,672,425	△ 10,731,537
退職共済預け金	15,880,179	14,703,939	1,176,240	国庫補助金特別積立金償還	0	0	0
保険積立金	0	0	0	その他の積立金	87,834,850	74,150,036	13,684,814
公益事業会計元入金	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
収益事業会計元入金	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
措置施設繰越特定預金	26,584,850	16,400,036	10,184,814	人件費積立金	44,000,000	40,000,000	4,000,000
保育所繰越特定預金	39,050,000	39,050,000	0	修繕積立金	13,684,850	10,500,036	3,184,814
保育所施設設備整備積立預金	22,200,000	18,700,000	3,500,000	備品等購入積立金	7,950,000	4,950,000	3,000,000
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	22,200,000	18,700,000	3,500,000
その他積立預金	0	0	0				
その他の固定資産	234,500	204,750	29,750	次期繰越活動収支差額	98,751,047	89,854,228	8,896,819
				次期繰越活動収支差額	98,751,047	89,854,228	8,896,819
				(うち当期活動収支差額)	22,581,633	27,600,920	△ 5,019,287
資産の部合計	919,272,621	912,882,677	6,389,944	純資産の部合計	836,878,264	825,028,168	11,850,096
				負債及び純資産の部合計	919,272,621	912,882,677	6,389,944

※注. 減価償却費の累計額

153,219,488円

注記. 計算書類は「社会福祉法人会計基準」に基づいて作成しております。

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為、互助共励事業脱退一時金に係る経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給与引当金として計上しております。

(2) 減価償却の方法

定額法

2. 基本財産の増加

基本財産 建物(永生会母子ホーム) 2,239,000円
 基本財産 建物(ナーサリーみにふう) 556,500円
 基本財産 建物(サークルさくらんぼ) 1,131,900円

3. 基本財産の減少

基本財産 建物(永生会母子ホーム 減価償却費分) 8,257,311円
 基本財産 建物(さくらんぼ保育園 減価償却費分) 2,114,576円
 基本財産 建物(ナーサリーみにふう 減価償却費分) 2,722,734円

4. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産 建物 271,455,391円
 基本財産 土地 96,569,750円

5. 担保に供されている債務の種類及び金額

設備資金借入金 60,300,000円