

貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 岡山千鳥福祉会
 会計合算名：岡山千鳥福祉会 集計

(単位：円)

| 科 目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 科 目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 《 資産の部 》 | | | | 《 負債の部 》 | | | |
| 流 動 資 産 | (1,468,034,035) | (1,128,549,432) | (339,484,603) | 流 動 負 債 | (120,787,597) | (113,838,078) | (6,949,519) |
| 現金預金 | 893,061,208 | 917,563,992 | △24,502,784 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 未払金 | 120,752,076 | 101,523,618 | 19,228,458 |
| 未収金 | 185,075,546 | 179,402,220 | 5,673,326 | 預り金 | 35,521 | 12,314,460 | △12,278,939 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 667,100 | 555,983 | 111,117 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 389,230,181 | 31,027,237 | 358,202,944 | 賞与引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固 定 資 産 | (4,441,742,828) | (4,556,476,942) | (△114,734,114) | 固 定 負 債 | (47,591,158) | (34,886,865) | (12,704,293) |
| 基 本 財 産 | (2,146,946,864) | (2,086,739,592) | (60,207,272) | 長期設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産土地 | 426,596,026 | 313,980,795 | 112,615,231 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産建物 | 1,720,350,838 | 1,772,758,797 | △52,407,959 | 退職給与引当金 | 47,591,158 | 34,886,865 | 12,704,293 |
| 基本財産特定預金 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | その他引当金(固定負債) | 0 | 0 | 0 |
| | | | | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | (2,294,795,964) | (2,469,737,350) | (△174,941,386) | 負債の部合計 | (168,378,755) | (148,724,943) | (19,653,812) |
| 土地 | 158,452,201 | 158,452,201 | 0 | 《 純資産の部 》 | | | |
| 建物 | 17,392,446 | 18,546,954 | △1,154,508 | 基 本 金 | (1,305,205,878) | (1,305,205,878) | (0) |
| 構築物 | 31,649,819 | 26,493,397 | 5,156,422 | 基本金 | 1,305,205,878 | 1,305,205,878 | 0 |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | (638,885,586) | (673,580,678) | (△34,695,092) |
| 車輛運搬具 | 4,752,620 | 3,327,556 | 1,425,064 | 国庫補助金等特別積立金 | 638,885,586 | 673,580,678 | △34,695,092 |
| 器具及び備品 | 47,652,600 | 55,975,822 | △8,323,222 | その他の積立金 | (1,986,379,163) | (2,157,226,942) | (△170,847,779) |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 移行時特別積立金 | 98,037,188 | 114,837,188 | △16,800,000 |
| 権利 | 4,964,376 | 6,149,739 | △1,185,363 | 人件費積立金 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 |
| 権利(電話加入) | 151,424 | 151,424 | 0 | 修繕費積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利(ソフトウェア) | 4,812,952 | 5,998,315 | △1,185,363 | 備品等購入積立金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の積立預金 | 1,563,100,000 | 1,464,000,000 | 99,100,000 | 保育所施設・設備整備積立金 | 325,241,975 | 578,389,754 | △253,147,779 |
| 人件費積立預金 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 | 長期共済積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費積立預金 | 0 | 0 | 0 | 減価償却引当積立金 | 1,539,100,000 | 1,440,000,000 | 99,100,000 |
| 減価償却引当積立預金 | 1,539,100,000 | 1,440,000,000 | 99,100,000 | 次期繰越活動収支差額 | (1,810,927,481) | (1,400,287,933) | (410,639,548) |
| 保育所施設・設備整備積立預金 | 325,241,975 | 578,389,754 | △253,147,779 | 次期繰越活動収支差額 | 1,810,927,481 | 1,400,287,933 | 410,639,548 |
| 移行時特別積立預金 | 98,037,188 | 114,837,188 | △16,800,000 | (うち当期活動収支差額) | 239,791,769 | 237,407,815 | 2,383,954 |
| 移行減価償却特別積立預金 | 43,552,739 | 43,552,739 | 0 | 純資産の部合計 | (5,741,398,108) | (5,536,301,431) | (205,096,677) |
| その他の固定資産 | 0 | 12,000 | △12,000 | 負債及び純資産の部合計 | (5,909,776,863) | (5,685,026,374) | (224,750,489) |
| 長期預け金 | 0 | 12,000 | △12,000 | | | | |
| 退職引当積立預金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | (5,909,776,863) | (5,685,026,374) | (224,750,489) | | | | |

【脚注】

1. 減価償却費の累計額 1,522,927,856 円
2. 徴収不能引当金の額 0 円

【注記】

1. 重要な会計方針

(1) 計算書類の作成方法について

社会福祉法人会計基準による会計処理方式に基づいている。

(2) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

(3) 有価証券の評価方法 移動平均法

(4) 減価償却資産の償却方法 定額法

(5) 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ため、退職金規程に基づく必要額を計上している。

(6) 減価償却引当積立金（積立預金）の計上について

理事会承認のもとに将来の建替えに備え、現在迄の減価償却累計額を参考に計上している。

2. 基本財産の増加

土地（玉野市樋ヶ原935-1他17筆） 112,615,231 円

建物（可動式テント 式 他） 24,092,657 円