

事業所名

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

第5号様式

(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	67,023,888	72,861,885	△5,837,997	流 動 負 債	21,903,140	24,433,388	△2,530,248
現 金	389,950	525,412	△135,462	未 払 金	18,798,592	19,180,757	△382,165
普 通 預 金	26,172,364	31,430,518	△5,258,154	未 払 金	18,798,592	19,180,757	△382,165
当 座 預 金	97,219	673,206	△575,987	預 り 金	3,103,696	5,252,631	△2,148,935
定 期 預 金	17,000,000	17,000,000		仮 受 金	852		852
未 収 金	21,778,731	21,906,541	△127,810	固 定 負 債	14,165,329	14,468,159	△302,830
未 収 金	6,627,854	6,917,123	△289,269	退 職 給 与 引 当 金	14,165,329	14,468,159	△302,830
未 収 補 助 金	15,150,877	14,989,418	161,459	負 債 の 部 合 計	36,068,469	38,901,547	△2,833,078
貯 蔵 品	597,700	520,400	77,300	純 資 産 の 部			
立 替 金	109,381		109,381	基 本 金	133,706,403	133,706,403	
前 払 金	864,343	805,808	58,535	基 本 金	133,706,403	133,706,403	
仮 払 金	14,200		14,200	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,699,466	148,236,742	△8,537,276
固 定 資 産	464,145,711	462,348,781	1,796,930	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,699,466	148,236,742	△8,537,276
基 本 財 産	276,480,925	282,120,762	△5,639,837	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 (整 備 時 分)	139,699,466	148,236,742	△8,537,276
建 物	435,720,595	437,829,740	△2,109,145	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	158,000,000	150,000,000	8,000,000
土 地	22,936,154	22,936,154		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	158,000,000	150,000,000	8,000,000
減 価 償 却 累 計 額 △	182,175,824	178,645,132	3,530,692	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	63,695,261	64,365,974	△670,713
そ の 他 の 固 定 資 産	187,664,786	180,228,019	7,436,767	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額 (うち 当 期 活 動 収 支 差 額)	63,695,261	64,365,974	△670,713
建 物	1,860,440	1,393,190	467,250		7,329,287	16,755,497	△9,426,210
構 築 物	5,923,049	5,923,049		純 資 産 の 部 合 計	495,101,130	496,309,119	△1,207,989
車 両 運 搬 具	7,504,115	7,504,115		負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	531,169,599	535,210,666	△4,041,067
器 具 及 び 備 品	50,515,083	49,329,350	1,185,733				
減 価 償 却 累 計 額 △	49,544,853	47,947,597	1,597,256				
退 職 共 済 預 け 金	13,392,852	14,011,812	△618,960				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 預 金	158,000,000	150,000,000	8,000,000				
そ の 他 の 固 定 資 産	14,100	14,100					
資 産 の 部 合 計	531,169,599	535,210,666	△4,041,067				

脚注
減価償却累計額（無形固定資産）1,709,400円

社会福祉法人ひしの美会（平成 25 年度）

注記

1.重要な会計方針

- (1)「社会福祉法人会計基準」を適用しています。
- (2)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、(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会が計算する、当期末要支給額を退職給与引当金として計上しております。
- (3)徴収不能引当金の計上基準
徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能額の他、個別に徴収不能額を見積もりし、徴収不能引当金として計上することとしております。なお、当期は見積もり計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上しておりません。
- (4)固定資産の減価償却の方法
定額法によっています。

2.重要な会計方針の変更

該当ありません。

3.基本財産の増加

建物（空調設備）6,930,000 円

4.基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

空調設備を更新したことに伴い、
国庫補助金等特別積立金を 78434 円取り崩しました。

5.担保に供されている資産の種類及び金額

該当ありません。

担保している債務の種類及び金額

該当ありません。

6.重要な後発事象

該当ありません。