

## 貸借対照表

社会福祉法人育葉福祉会

平成26年3月31日現在

P-1

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	784,979,566	756,274,368	28,705,198	流動負債	792,376,628	532,527,832	259,848,796
現金預金	523,992,523	415,140,517	108,852,006	短期運営資金借入金	519,700,000	198,033,000	321,667,000
未収金	101,065,837	120,890,986	-19,825,149	未払金	64,646,523	63,409,820	1,236,703
貯蔵品	33,612	302,486	-268,874	預り金	18,059,728	27,994,768	-9,935,040
立替金	2,227,251	2,896,756	-669,505	前受金	14,126,366	8,255,679	5,870,687
前払金	2,844,272	2,950,490	-106,218	短期借入金	150,070,317	202,046,579	-51,976,262
短期貸付金	150,209,117	202,286,179	-52,077,062	経理区分勘定(資金:貸方)	812,500	812,500	0
経理区分勘定(資金:借方)	812,500	812,500	0	経理区分勘定(資金外:貸方)	3,701,014	3,701,014	0
経理区分勘定(資金外:借方)	3,701,014	3,701,014	0	仮受金	0	7,200,000	-7,200,000
仮払金	0	7,200,000	-7,200,000	賞与引当金	21,075,180	20,889,472	185,708
その他の流動資産	93,440	93,440	0	その他の流動負債	185,000	185,000	0
固定資産	2,950,637,157	2,609,664,203	340,972,954	固定負債	718,040,142	847,432,145	-129,392,003
基本財産	1,983,145,136	2,144,638,820	-161,493,684	設備資金借入金	629,537,000	758,111,000	-128,574,000
建物	1,629,746,969	1,709,036,426	-79,289,457	長期運営資金借入金	49,700,000	52,500,000	-2,800,000
建物附属設備	44,307,585	50,768,492	-6,460,907	長期預り金	9,786,250	8,622,500	1,163,750
土地	306,090,582	381,833,902	-75,743,320	退職給与引当金	25,976,892	25,099,645	877,247
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	その他の固定負債	3,040,000	3,099,000	-59,000
その他の固定資産	967,492,021	465,025,383	502,466,638	負債の部合計	1,510,416,770	1,379,959,977	130,456,793
建物	57,028,176	107,365,555	-50,337,379	純資産の部			
建物附属設備	9,817,703	13,235,947	-3,418,244	基本金	294,270,061	294,270,061	0
構築物	8,078,970	11,619,642	-3,540,672	基本金	294,270,061	294,270,061	0
機械及び装置	6,191,747	7,000,506	-808,759	国庫補助金等特別積立金	993,026,042	1,046,302,946	-53,276,904
車両運搬具	25,738	53,813	-28,075	その他の積立金	330,824,479	164,824,479	166,000,000
器具及び備品	30,100,325	31,358,245	-1,257,920	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
土地	115,608,791	82,515,370	33,093,421	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
建設仮勘定	354,917,316	4,573,955	350,343,361	保育所施設・設備整備積立金	116,275,345	150,275,345	-34,000,000
権利	1,422,117	1,383,409	38,708	移行時特別積立金	8,549,134	8,549,134	0
投資有価証券	200,000	100,000	100,000	施設整備積立金	200,000,000	0	200,000,000
奨学金貸付金	11,400,000	0	11,400,000	次期繰越活動収支差額	607,079,371	480,581,108	126,498,263
共済財団退職金預け金	25,981,842	25,099,645	882,197	次期繰越活動収支差額	607,079,371	480,581,108	126,498,263
措置施設繰越特定預金	15,275,345	15,275,345	0	(うち合併受入活動収支差額(当初繰越))	0	0	0
保育所繰越積立預金	6,000,000	6,000,000	0	(うち当期活動収支差額)	292,683,263	53,867,050	238,816,213
保育所施設・設備整備積立預金	101,000,000	135,000,000	-34,000,000				
移行時特別積立預金	8,549,134	8,549,134	0				
移行時減価償却特別積立預金	7,967,937	7,967,937	0				

## 貸借対照表

社会福祉法人青葉福祉会

平成 26年 3月 31日現在

P-2

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
施設整備積立預金	200,000,000	0	200,000,000				
その他の固定資産	7,926,880	7,926,880	0	純資産の部合計	2,225,199,953	1,985,978,594	239,221,359
資産の部合計	3,735,616,723	3,365,938,571	369,678,152	負債及び純資産の部合計	3,735,616,723	3,365,938,571	369,678,152

## 脚注・注記事項

脚注1減価償却の累計額1,551,020,987円（法人全体）

2徴収不能引当金の額なし

## 注記1重要な会計方針

- (1) 社会福祉法人会計基準に基づいて会計処理及び計算書類の作成をしています。
- (2) 固定資産の減価償却方法定額法、直接法
- (3) 退職給与引当金の計上基準 県民間社会福祉振興会退職金規程に基づき預け入れした額を退職給与引当金として計上
- (4) 賞与引当金の計上基準 (25年12月から26年3月分) 賞与支給相当額の8割を計上
- (5) 消費税の会計処理方法は、税込み会計処理方式を採用しています。

## 2重要な会計方針の変更

なし

## 3基本財産の減少

本町土地 75,743,320円  
 本町建物（保育所） 40,252,000円

## 4基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

国庫補助金等特別積立金の取崩については固定資産の減価償却相当額を取り崩したものである。

## 5担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物（取得価額） 1,659,744,024円  
 基本財産土地 231,738,722円  
 収益事業財産建物（取得価額） 22,660,000円  
 収益事業財産土地 58,783,157円  
 運用財産土地建物（取得価額） 45,000,000円

## 担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 625,730,000円  
 長期運営資金借入金 49,700,000円

## 6重要な後発事象なし