

法人名	社会福祉法人 県央福祉会
施設名	法人全体

貸借対照表

平成 26年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
科目	当年度	前年度	増減	科目	当年度	前年度	増減
流動資産	1,500,167,397	1,266,068,031	234,099,366	流動負債	271,430,815	296,384,137	-24,953,322
現金預金	704,507,615	594,763,329	109,744,286	短期運営資金借入金	30,000,000	58,220,000	-28,220,000
有価証券	6,009,638	6,146,220	-136,582	未払金	64,187,014	60,072,233	4,114,781
未収金	584,217,346	541,660,225	42,557,121	預り金	86,818,889	119,479,730	-32,660,841
貯蔵品	0	0	0	前受金	1,593,750	1,431,150	162,600
立替金	59,370,115	20,317,566	39,052,549	仮受金	0	0	0
前払金	30,974,292	30,878,303	95,989	買掛金	3,809,550	4,065,060	-255,510
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	2,294,848	3,354,498	-1,059,650
仮払金	17,593,380	6,701,600	10,891,780	法人内短期取引負債勘定	82,726,764	49,761,466	32,965,298
その他の流動資産	0	389,537	-389,537	固定負債	2,948,135,695	2,070,334,879	877,800,816
法人内短期取引資産勘定	82,726,764	49,761,466	32,965,298	設備資金借入金	2,100,280,003	1,382,539,000	717,741,003
受取手形	0	0	0	長期運営資金借入金	54,624,000	28,316,000	26,308,000
売掛金	6,296,454	8,966,644	-2,670,190	長期預り金	0	0	0
商品・製品	2,781,784	3,157,554	-375,770	退職給与引当金	145,683,450	136,257,800	9,425,650
仕掛品	502,235	470,953	31,282	長期特定引当金	0	0	0
原材料	5,187,774	2,854,634	2,333,140	法人内長期取引負債勘定	647,548,242	523,222,079	124,326,163
固定資産	4,520,266,140	3,795,662,957	724,603,183	その他の固定負債	0	0	0
基本財産	2,934,968,167	1,921,582,689	1,013,385,478	負債の部合計	3,219,566,510	2,366,719,016	852,847,494
建物	2,414,983,167	1,637,397,689	777,585,478	純資産の部			
土地	518,985,000	283,185,000	235,800,000	基本金	40,348,150	40,348,150	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	40,348,150	40,348,150	0
普通預金(新規事業準備口)	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,336,430,094	1,370,505,278	-34,075,184
その他の固定資産	1,585,297,973	1,874,080,268	-288,782,295	国庫補助金等特別積立金整備時	1,071,897,563	1,131,491,591	-59,594,028
建物	46,107,995	317,988,659	-271,880,664	国庫補助金等特別積立金償還補助	264,532,531	239,013,687	25,518,844
構築物	60,919,372	52,630,947	8,288,425	その他の積立金	252,409,413	242,353,762	10,055,651
機械及び装置	49,999,160	54,853,467	-4,854,307	移行時特別積立金	0	0	0
車両運搬具	54,549,943	65,131,631	-10,581,688	人件費積立金	71,910,000	66,970,000	4,940,000
器具及び備品	32,390,689	33,711,196	-1,320,507	修繕費積立金	100,051,558	96,407,452	3,644,106
土地	129,560,000	281,360,000	-151,800,000	備品等購入積立金	42,474,849	40,823,646	1,651,203
建設仮勘定	2,827,125	14,256,000	-11,428,875	工賃変動積立金	23,164,492	22,252,386	912,106
権利	131,844,959	118,700,787	13,144,172	設備整備等積立金	14,803,004	15,900,278	-1,097,274
建物付属設備	0	0	0	建設等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	5,510	0	5,510
長期貸付金	30,675,000	32,825,000	-2,150,000	措置施設繰越特定積立金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	1,171,679,370	1,041,804,782	129,874,588
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	1,171,679,370	1,041,804,782	129,874,588
措置施設繰越特定預金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	139,927,760	144,075,647	-4,147,887

注記 1. 会計処理の方法 …………… 原則として社会福祉法人会計基準(社援第 310号)及び就労支援事業会計処理基準(社援発第1002001号)を使用しています。但し、国庫補助金等特別積立金における借入金元金償還金補助金については、移行時の基本金額の取り扱いも含めて指定介護老人福祉施設等会計処理指導指針(老計第8号)に基づいて計上しています。

2. 重要な会計方針 …………… (1)貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
 (2)有価証券の評価方法 総平均法
 (3)退職給与引当金の計上基準 財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度を利用していることに伴い、その施設負担分を計上しています。
 (4)減価償却の方法 平成18年度までの取得資産は旧定額法により、平成19年度以降の取得資産については定額法により処理しています。

3. 基本財産の増減 …………… 【増加】 右記の土地及び建物については基本財産へ計上いたしました。若松保育園及び三浦創生舎はその他の固定資産からの編入。その他は新規取得に伴う計上です。また、既存建物設備の改修等で14,516,250円を基本財産に計上しています。

	建 物	土 地
ぼら一の上和田(12.1)	199,604,430	—
パステルパレット(12.26)	191,000,000	84,000,000
若松保育園(1.6)	179,973,666	88,800,000
三浦創生舎(1.6)	99,528,278	63,000,000
ピッコリーナ(3.1)	194,466,930	—

(記載は、若松保育園三浦創生舎は平成24年度末帳簿価額、その他は取得価額 単位は円)

【減少】 建物について、減価償却費相当額101,504,076円が減少いたしました。

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩 …………… 基本金の取崩はありません。国庫補助金等特別積立金の取り崩しについては、添付の国庫補助金等特別積立金明細表を参考にして下さい。
5. 担保に供されている資産の種類及び金額 …………… 添付の借入金明細表の記載を参考にしてください。
6. 重要な後発事象 …………… 平成26年度は「フランボワーズ上溝」「カーサ柳橋」「スカイキング」「あさみどり保育園」の開所(4月より)、中には「大和さくらクリニック」(5月より)、ケアホームとグループホームの一元化、きらら及び希望の家が従たる事業所の開所、またミントハウスの移転。ラベンダーハイツの定員増があります。これらの開所等により福祉事業活動による収入は、約570,405,000円増収での予算を計上しています。

【その他】

- 行政指導により、障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく事業は、各事業毎に経理を区分することとなったため、多機能型事業所等については、同一事業所名で複数の経理を行うことになりました。その為、認識しやすいように事業所名の先頭に提供するサービスの略称を括弧書きで記載してあります。
- 事業所間の立替等の、いわゆる法人内部取引の額については、貸借対照表の「法人内(短期・長期)取引(資産・負債)勘定」という勘定科目に年度末残高を表示しております。