

## 貸借対照表

平成 25 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	72,167,031	57,395,179	14,771,852	流動負債	8,542,570	7,237,322	1,305,248
現金・預金	67,363,890	53,775,104	13,588,786	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	4,831,369	4,807,346	24,023
未収金	2,899,977	2,837,139	62,838	施設整備等未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	2,391,232	2,229,976	161,256
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	598,805	772,416	△ 173,611	仮受金	1,319,969	200,000	1,119,969
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	1,293,839	0	1,293,839	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	840,715,646	593,474,446	247,241,200				
基本財産	509,963,626	491,998,381	17,965,245	固定負債	79,311,939	83,264,592	△ 3,952,653
建物	356,621,876	369,656,631	△ 13,034,755	設備資金借入金	64,608,000	68,916,000	△ 4,308,000
土地	153,341,750	122,341,750	31,000,000	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	330,752,020	101,476,065	229,275,955	退職給与引当金	14,703,939	14,348,592	355,347
建物	5,277,703	5,978,275	△ 700,572	その他の固定負債	0	0	0
構築物	8,846,467	10,098,483	△ 1,252,016	負債の部合計	87,854,509	90,501,914	△ 2,647,405
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1,071,351	1,371,333	△ 299,982	基本金	413,351,479	165,330,509	248,020,970
器具及び備品	9,421,334	11,511,692	△ 2,090,358	基本金	413,351,479	165,330,509	248,020,970
土地	217,000,000	0	217,000,000	国庫補助金等特別積立金	247,672,425	258,633,858	△ 10,961,433
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	76,440	76,440	0	国庫補助金特別積立金整備	247,672,425	258,633,858	△ 10,961,433
預託金	0	0	0	国庫補助金特別積立金償還	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	74,150,036	57,750,000	16,400,036
退職共済預け金	14,703,939	14,348,592	355,347	移行時特別積立金	0	0	0
保険積立金	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	人件費積立金	40,000,000	37,000,000	3,000,000
収益事業会計元入金	0	0	0	修繕積立金	10,500,036	7,300,000	3,200,036
措置施設繰越特定預金	16,400,036	9,200,000	7,200,036	備品等購入積立金	4,950,000	2,950,000	2,000,000
保育所繰越特定預金	39,050,000	38,050,000	1,000,000	保育所施設・設備整備積立金	18,700,000	10,500,000	8,200,000
保育所施設設備整備積立預金	18,700,000	10,500,000	8,200,000				
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	89,854,228	78,653,344	11,200,884
その他積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	89,854,228	78,653,344	11,200,884
その他の固定資産	204,750	341,250	△ 136,500	(うち当期活動収支差額)	27,600,920	△ 211,562,792	239,163,712
資産の部合計	912,882,677	650,869,625	262,013,052	純資産の部合計	825,028,168	560,367,711	264,660,457
				負債及び純資産の部合計	912,882,677	650,869,625	262,013,052

注. 減価償却費の累計額 136,572,906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 土地(さくらんぼ保育園) 31,000,000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) 8,229,907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(ナーサリーみこふう 減価償却費分) 2,690,272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 278,819,799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 64,608,000円