

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 白 鳳 会 (総 合)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	65,577,532	75,051,316	-9,473,784	流動負債	6,470,089	8,754,019	-2,283,930
現金預金	49,480,563	54,234,293	-4,753,730	未払金	6,470,089	8,754,019	-2,283,930
未収金	16,029,599	20,749,653	-4,720,054				0
前払金	67,370	67,370	0	固定負債	37,452,976	41,729,220	-4,276,244
				設備資金借入金	7,300,000	10,950,000	-3,650,000
固定資産	375,740,407	390,264,318	-14,523,911	長期預り金	22,000,000	23,500,000	-1,500,000
基本財産	297,963,518	311,041,879	-13,078,361	退職給与引当金	8,152,976	7,279,220	873,756
土地	44,688,000	44,688,000	0	負債の部合計	43,923,065	50,483,239	-6,560,174
建物	506,264,035	506,264,035	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	-252,988,517	-239,910,156	-13,078,361	基本金	128,657,025	128,657,025	0
その他の固定資産	77,776,889	79,222,439	-1,445,550	基本金	128,657,025	128,657,025	0
土地	18,691,152	18,691,152	0	国庫補助金等特別積立金	183,685,969	194,124,171	-10,438,202
建物	1,430,970	831,000	599,970	国庫補助金等特別積立金 (整備時分)	183,685,969	194,124,171	-10,438,202
構築物	306,936	306,936	0				
車輛運搬具	10,832,005	10,832,005	0				
器具及び備品	50,440,294	49,347,871	1,092,423				
減価償却累計額	-49,876,846	-47,351,713	-2,525,133				
権利	149,968	149,968	0	その他の積立金	14,706,000	15,636,000	-930,000
ソフト無形固定資産	943,434	0	943,434	人件費積立金	12,250,000	12,250,000	0
管理費積立預金	22,000,000	23,500,000	-1,500,000	修繕積立金	2,135,000	2,855,000	-720,000
その他の積立金	14,706,000	15,636,000	-930,000	備品等購入積立金	321,000	531,000	-210,000
人件費積立金	12,250,000	12,250,000	0	次期繰越活動収支差額	70,345,880	76,415,199	-6,069,319
修繕積立金	2,135,000	2,855,000	-720,000	次期繰越活動収支差額	70,345,880	76,415,199	-6,069,319
備品購入積立金	321,000	531,000	-210,000	(うち当期活動収支差額)	-6,999,319	-4,546,540	-2,452,779
その他固定資産	8,152,976	7,279,220	873,756	純資産の部合計	397,394,874	414,832,395	-17,437,521
資産の部合計	441,317,939	465,315,634	-23,997,695	負債及び純資産の部合計	441,317,939	465,315,634	-23,997,695

脚注 ソフト無形減価償却費の累計額 757,654 円

注記 計算書類は「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針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、県退職共済事業経営者提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 基本財産の減少

建物 減価償却 13,078,361 円