

貸借対照表

平成27年3月31日

社会福祉法人 翠明院

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	218,956,969	205,694,670	13,262,299	流動負債	26,731,002	10,966,676	15,764,326
現金	99,363	68,964	30,399	未払金	10,118,940	10,923,876	△ 804,936
預金	174,308,647	161,496,861	12,811,786	仮受金	0	42,800	△ 42,800
未収金	42,632,666	42,566,679	65,987	賞与引当金	16,612,062	0	16,612,062
前払金	1,916,293	1,562,166	354,127				
固定資産	450,793,601	471,369,266	△ 20,575,665				
基本財産	237,885,251	249,127,270	△ 11,242,019	固定負債	24,756,873	27,032,147	△ 2,275,274
建物	237,885,251	249,127,270	△ 11,242,019	退職給与引当金	24,756,873	27,032,147	△ 2,275,274
その他の固定資産	212,908,350	222,241,996	△ 9,333,646	負債の部合計	51,487,875	37,998,823	13,489,052
建物	2,257,735	2,525,925	△ 268,190	純資産の部			
構築物	18,156,678	19,485,088	△ 1,328,410	基本金	136,428,599	136,428,599	0
車両運搬具	743,107	1,050,596	△ 307,489	国庫補助金等特別積立金	93,409,181	99,347,749	△ 5,938,568
器具及び備品	18,444,173	19,341,856	△ 897,683	その他の積立金	147,806,384	152,806,384	△ 5,000,000
措置施設繰越特定預金	34,600,000	34,600,000	0	移行時引当金積立金	51,480,000	51,480,000	0
移行時減価償却特別積立預金	51,531,333	51,531,333	0	移行時減価償却積立金	34,651,333	34,651,333	0
人件費積立預金	14,000,000	14,000,000	0	人件費積立金	14,000,000	14,000,000	0
修繕費積立預金	30,230,000	30,230,000	0	修繕費積立金	30,230,000	30,230,000	0
備品等購入積立預金	6,700,000	6,700,000	0	備品等購入積立金	6,700,000	6,700,000	0
退職共済預け金	24,756,873	27,032,147	△ 2,275,274	施設整備等積立金	10,745,051	15,745,051	△ 5,000,000
施設整備等積立預金	10,745,051	15,745,051	△ 5,000,000				
無形固定資産	743,400	0	743,400	次期繰越活動収支差額	240,618,531	250,482,381	△ 9,863,850
				次期繰越活動収支差額	240,618,531	250,482,381	△ 9,863,850
				(うち当期活動収支差額)	△ 14,863,850	12,915,556	△ 27,779,406
				純資産の部合計	618,262,695	639,065,113	△ 20,802,418
資産の部合計	669,750,570	677,063,936	△ 7,313,366	負債及び純資産の部合計	669,750,570	677,063,936	△ 7,313,366

脚注

1.減価償却費の累計額 804,654,149 円

[注記]

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- (2) 退職給与引当金の計上基準
- (3) 賞与引当金の計上基準
- (4) 国庫補助金等特別積立金の取崩方法

有形固定資産・無形固定資産：定額法

三重県社会福祉事業職員共済への掛金について、資産計上額と同額を退職給与引当金に計上している。

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

定額法