

貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名 社会福祉法人 海山会

| 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 | 25,396,496 | 28,339,678 | -2,943,182 | 流動負債 | 8,644,024 | 10,417,400 | -1,773,376 |
| 現金預金 | 18,909,299 | 21,395,629 | -2,486,330 | 短期運営資金借入金 | | | 0 |
| 有価証券 | | | 0 | 未払金 | 5,176,411 | 6,707,116 | -1,530,705 |
| 未収金 | 6,424,997 | 6,881,849 | -456,852 | 預り金 | 2,929,213 | 3,591,964 | -662,751 |
| 貯蔵品 | | | 0 | 前受金 | | | 0 |
| 立替金 | | | 0 | 仮受金 | 538,400 | 118,320 | 420,080 |
| 前払金 | 62,200 | 62,200 | 0 | 引当金 | | | 0 |
| 短期貸付金 | | | 0 | その他の流動負債 | | | 0 |
| 仮払金 | | | 0 | 固定負債 | 10,673,920 | 10,144,903 | 529,017 |
| その他の流動資産 | | | 0 | 設備資金借入金 | | | 0 |
| 固定資産 | 249,996,453 | 246,631,494 | 3,364,959 | 長期運営資金借入金 | | | 0 |
| 基本財産 | 171,171,635 | 175,681,326 | -4,509,691 | 退職給与引当金 | 10,673,920 | 10,144,903 | 529,017 |
| 建物 | 111,409,199 | 115,918,890 | -4,509,691 | 負債の部合計 | 19,317,944 | 20,562,303 | -1,244,359 |
| 土地 | 59,762,436 | 59,762,436 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 基本財産特定預金 | | | 0 | 基本金 | 89,534,340 | 89,534,340 | 0 |
| その他の固定資産 | 78,824,818 | 70,950,168 | 7,874,650 | 基本金 | 89,534,340 | 89,534,340 | 0 |
| 建物 | 7,120,273 | 8,222,524 | -1,102,251 | 国庫補助金等特別積立金 | 79,075,361 | 83,128,181 | -4,052,820 |
| 構築物 | 8,101,010 | 163,626 | 7,937,384 | 国庫補助金等特別積立金 | 79,075,361 | 83,128,181 | -4,052,820 |
| 車輛運搬具 | 1,233,071 | 2,088,808 | -855,737 | その他の積立金 | 42,700,000 | 42,700,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 8,929,878 | 7,483,641 | 1,446,237 | 人件費積立金 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| 土地 | | | 0 | 修繕積立金 | 21,000,000 | 21,000,000 | 0 |
| 建設仮勘定 | | | 0 | 備品等購入積立金 | 6,700,000 | 6,700,000 | 0 |
| 権利 | | | 0 | 保育所施設・設備整備積立金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 投資有価証券 | | | 0 | 次期繰越活動収支差額 | 44,765,304 | 39,046,348 | 5,718,956 |
| 長期貸付金 | | | 0 | 次期繰越活動収支差額 | 44,765,304 | 39,046,348 | 5,718,956 |
| 公益事業会計元入金 | | | 0 | (うち当期活動収支差額) | (5,718,956) | (1,666,658) | |
| 収益事業会計元入金 | | | 0 | 純資産の部合計 | 256,075,005 | 254,408,869 | 1,666,136 |
| 保育所繰越積立預金 | 34,700,000 | 34,700,000 | 0 | | | | |
| 保育所施設・設備整備積立預金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 10,740,586 | 10,291,569 | 449,017 | | | | |
| 資産合計 | 275,392,949 | 274,971,172 | 421,777 | 負債及び純資産の部合計 | 275,392,949 | 274,971,172 | 421,777 |

脚注

1. 減価償却の累計額 197,005,794円

注記

1. 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 総平均原価法
- (3) 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ため、退職共済会に拠出した金額を計上している。
- (4) 減価償却の方法 旧定額法
- (5) 減価償却の方法 平成19年3月31日以前取得のものは取得価額の10%まで償却後備忘価額1円まで、4月1日以降取得のものは全額償却している。
- (6) 国庫補助金等特別積立金取崩額 減価償却費に対応させて取り崩す方法

2. 重要な会計方針の変更 なし

3. 基本財産の増加 なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

第34条1項に規定する取崩額として、国庫補助金等特別積立金4,052,820円を取り崩した。

5. 担保に供されている資産の種類及び金額 なし

6. 重要な後発事象 なし