

# 貸借対照表

平成 27年 3月31日現在

社会福祉法人扇尾福祉会

第5号様式

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	14,102,807	14,466,994	-364,187	流動負債	2,439,165	3,012,526	-573,361
現金預金	7,010,600	7,145,028	-134,428	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	1,721,521	2,209,455	-487,934
未収金	7,092,207	7,321,966	-229,759	預り金	717,644	803,071	-85,427
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	95,818,616	100,072,605	-4,253,989	固定負債	5,788,225	4,738,062	1,050,163
基本財産(固定資産)	26,576,965	27,395,773	-818,808	設備資金借入金	0	104,175	-104,175
建物	16,216,965	17,035,773	-818,808	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	10,360,000	10,360,000	0	退職給与引当金	5,788,225	4,633,887	1,154,338
基本財産特定預金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
施設勘定	0	0	0	本部勘定	0	0	0
その他の固定資産(固定資産)	69,241,651	72,676,832	-3,435,181	負債合計	8,227,390	7,750,588	476,802
建物	789,357	851,497	-62,140	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	2,903,923	3,417,311	-513,388	基本金	29,177,642	29,177,642	0
機械及び装置	0	0	0	基本金	29,177,642	29,177,642	0
車両運搬具	268,001	268,001	0	国庫補助金等特別積立金	8,369,905	8,943,841	-573,936
器具及び備品	3,431,595	4,242,498	-810,903	国庫補助金等特別積立金	8,369,905	8,943,841	-573,936
土地	0	0	0	その他の積立金	56,000,000	58,500,000	-2,500,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	23,500,000	26,000,000	-2,500,000
権利	0	0	0	修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	5,500,000	5,500,000	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	17,000,000	17,000,000	0
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	8,146,486	10,167,528	-2,021,042
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	8,146,486	10,167,528	-2,021,042
措置施設繰越特定預金	0	0	0	(内当期繰越活動収支差額)	( -4,521,042)		
保育所繰越積立預金	39,000,000	41,500,000	-2,500,000				
保育所施設・設備整備積立預金	17,000,000	17,000,000	0				
退職共済預け金	5,848,775	5,397,525	451,250				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産合計	101,694,033	106,789,011	-5,094,978
資産の総合計	109,921,423	114,539,599	-4,618,176	負債及び純資産総合計	109,921,423	114,539,599	-4,618,176

[脚注] 1 減価償却費の累計額 59,861,240円

[注記] 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ため、鹿児島県民間社会福祉施設退職共済事業加入者明細表により計算した退職給与引当金を計上している。