

## 貸借対照表

社会福祉法人 寿福社会

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	22,156,718	21,112,386	1,044,332	流動負債	3,260,741	2,994,986	265,755
現金預金	15,157,023	14,945,987	211,036	未払金	2,151,465	1,565,066	586,399
未収金	6,753,000	5,926,500	826,500	預り金	1,109,276	1,429,920	-320,644
その他の流動資産	246,695	239,899	6,796				
固定資産	199,438,625	211,579,075	-12,140,450	固定負債	80,174,120	85,253,120	-5,079,000
基本財産	149,491,057	156,005,799	-6,514,742	設備資金借入金	76,340,000	81,764,000	-5,424,000
建物	126,602,708	130,528,865	-3,926,157	退職給与引当金	3,834,120	3,489,120	345,000
建物附属設備	21,888,349	24,476,934	-2,588,585	負債の部合計	83,434,861	88,248,106	-4,813,245
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	49,947,568	55,573,276	-5,625,708				
建物	1,035,766	3,561,963	-2,526,197	純資産の部			
構築物	10,640,064	13,016,333	-2,376,269	基本金	5,107,500	5,107,500	0
車輛運搬具	471,410	896,060	-424,650	基本金	5,107,500	5,107,500	0
器具及び備品	2,836,258	3,479,850	-643,592	国庫補助金等特別積立金	92,359,198	97,963,425	-5,604,227
預託金	14,950	14,950	0	その他の積立金	31,000,000	31,000,000	0
権利	115,000	115,000	0	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
退職共済預け金	3,834,120	3,489,120	345,000	保育所施設設備整備積立金	30,000,000	30,000,000	0
保育所施設設備整備積立預金	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動収支差額	9,693,784	10,372,430	-678,646
保育所繰越積立預金	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動収支差額	9,693,784	10,372,430	-678,646
資産の部合計	221,595,343	232,691,461	-11,096,118	(うち当期活動収支差額)	-678,646	5,439,218	-6,117,864
				純資産の部合計	138,160,482	144,443,355	-6,282,873
				負債及び純資産の部合計	221,595,343	232,691,461	-11,096,118

# 貸借対照表 脚注

法人名 : 社会福祉法人 寿福社会

1. 減価償却累計額 合計	86,284,658円
(内訳) あかつき保育園	86,284,658円
2. 徴収不能引当金の額	なし
3. 移行時特別積立預金の積立不足額	なし

# 個別注記表

法人名：社会福祉法人 寿福社会

1. 重要な会計方針
  - (1) 減価償却の方法
    - ①有形固定資産 定額法
    - ②無形固定資産 定額法
  - (2) 貯蔵品の評価方法 なし
  - (3) 有価証券の評価方法 なし
  - (4) 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に、茨城県社会福祉協議会に退職資金を積み立て計上する。  
なお、当該会計年度末に在籍する全職員が退職するとみなした場合の退職金要支給額のうち社会福祉法人が負担することとなる額を貸借対照表の負債の部に退職給与引当金として計上する。
2. 重要な会計方針の変更 なし
3. 基本財産の増加 なし
4. 基本財産及び国庫補助金等特別積立金の取崩  
その他の固定資産の建物「園舎サッシ取替工事」を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1,342,667円を取崩した。
5. 担保に供されている資産の種類  

土地	坂東市大谷口字南原1037番、1039番 坂東市大谷口字並松968番2
----	--
6. 担保している債務の種類及び金額  

設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	50,820,000円
---------	---------------	-------------
7. 重要な後発事象 なし
8. その他の注記 なし