

法人名	社会福祉法人 孝養会
経理区分	経理区分計

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日現在

第 5 号様式

	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
(資産の部)				(負債の部)			
流動資産	124,501,520	157,367,736	-32,866,216	流動負債	27,797,633	20,227,350	7,570,283
現金預金	72,998,045	105,561,283	-32,563,238	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	111,682	146,698	-35,016	未払金	20,099,416	17,820,026	2,279,390
普通預金	72,886,363	105,414,585	-32,528,222	預り金	2,498,217	2,407,324	90,893
定期預金	0	0	0	前受金	0	0	0
有価証券	0	0	0	仮受金	0	0	0
未収金	50,774,101	49,602,272	1,171,829	賞与引当金	5,200,000	0	5,200,000
貯蔵品	212,275	1,374,503	-1,162,228	その他の流動負債	0	0	0
立替金	0	0	0	固定負債	475,954,000	506,868,400	-30,914,400
前払金	517,099	829,678	-312,579	設備資金借入金	455,950,000	487,220,000	-31,270,000
短期貸付金	0	0	0	長期運営資金借入金	17,504,000	19,648,400	-2,144,400
仮払金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	退職給与引当金	2,500,000	0	2,500,000
				その他の固定負債	0	0	0
固定資産	1,136,778,256	1,113,716,676	23,061,580	負債の部合計	503,751,633	527,095,750	-23,344,117
(基本財産)	832,483,625	849,147,613	-16,663,988	(純資産の部)			
建物	662,161,625	678,825,613	-16,663,988	基本金	349,448,000	349,448,000	0
土地	170,322,000	170,322,000	0	1号基本金	334,448,000	334,448,000	0
基本財産特定預金	0	0	0	2号基本金	0	0	0
				3号基本金	15,000,000	15,000,000	0
(その他の固定資産)	304,294,631	264,569,063	39,725,568	国庫補助金等特別積立金	253,201,640	259,409,120	-6,207,480
建物	175,615,992	196,626,963	-21,010,971	国庫補助金等特別積立金	253,201,640	259,409,120	-6,207,480
構築物	14,448,204	16,093,093	-1,644,889	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	253,201,640	259,409,120	-6,207,480
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(償還補助分)	0	0	0
車両運搬具	1	1	0				
器具及び備品	14,081,233	17,499,004	-3,417,771	その他の積立金	98,450,000	34,350,000	64,100,000
土地	0	0	0	修繕積立金	24,000,000	16,000,000	8,000,000
建設仮勘定	0	0	0	施設・設備整備積立金	50,000,000	0	50,000,000
権	0	0	0	経営安定資金積立金・退職給与引当積立金	24,450,000	18,350,000	6,100,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動収支差額	56,428,503	100,781,542	-44,353,039
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	56,428,503	100,781,542	-44,353,039
公益事業会計元入金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	19,746,961	33,876,979	-14,130,018
収益事業会計元入金	0	0	0				
修繕積立預金	24,000,000	16,000,000	8,000,000	純資産の部合計	757,528,143	743,988,662	13,539,481
施設・設備整備積立預金	50,000,000	0	50,000,000	資産の部合計	1,261,279,776	1,271,084,412	-9,804,636
経営安定資金積立預金・退職給与引当積立金	24,450,000	18,350,000	6,100,000	負債及び純資産の合計	1,261,279,776	1,271,084,412	-9,804,636
その他の固定資産	1,699,201	2	1,699,199				

脚注

1. 減価償却費の累計額 253,873,258円
2. 徴収不能引当金の額 0円
3. 移行時特別積立預金の積立不足額 0円

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人の計算書類は会計基準に従って作成する。
- (2) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
- (3) 賞与引当金の計上基準 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、当期に帰属する金額を計上している。

(4) 退職給与引当金の計上基準

- (5) 徴収不能引当金の計上基準
- (6) 減価償却の方法
- (7) 国庫補助金等特別積立金取崩しの処理方法
2. 基本財産の増加
3. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し
4. 担保に供されている資産の種類及び金額
5. 担保している債務の種類及び金額

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
過年度において、徴収不能は発生していないため計上していない。
定額法
会計基準による方法とする。

0円
国庫補助金等特別積立金 6,207,480円
基本財産土地 170,322,000円
基本財産建物 662,161,625円
設備資金借入金 455,950,000円
長期運営資金借入金 17,504,000円