

貸借対照表 [一般会計]

平成26年 3月31日現在

第5号様式

社会福祉法人 枚方市社会福祉協議会

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	125,712,733	140,227,294	-14,514,561	流動負債	44,848,625	78,345,614	-33,496,989
現金	170,860	31,635	139,225	短期運営資金借入金	0	0	0
預貯金	52,667,105	32,029,901	20,637,204	会計単位外借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	会計単位内借入金	0	0	0
未収金	69,713,556	101,933,677	-32,220,121	未払金	39,349,327	72,600,092	-33,250,765
貯蔵品	0	0	0	未返還金	0	27,550	-27,550
立替金	60,116	60,000	116	預り金	5,499,298	5,717,972	-218,674
前払金	2,991,038	2,871,857	119,181	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	経理区分勘定	0	0	0
会計単位外貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
会計単位内貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
経理区分勘定	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	110,058	3,300,224	-3,190,166	固定負債	497,896,379	470,904,030	26,992,349
その他の流動資産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
【固定資産】	986,839,633	952,660,421	34,179,212	会計単位外長期借入金	0	0	0
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	会計単位内長期借入金	0	0	0
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	長期預り金	973,569	900,000	73,569
建物	0	0	0	退職給与引当金	496,922,810	470,004,030	26,918,780
建物附属設備	0	0	0	負債の部合計	542,745,004	549,249,644	-6,504,640
減価償却累計額	0	0	0				
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	983,839,633	949,660,421	34,179,212	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	0	0	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物附属設備	0	0	0	基金	372,903,427	369,261,215	3,642,212
構築物	0	0	0	社会福祉基金	0	256,843,879	-256,843,879
機械及び装置	1,590,000	1,590,000	0	地域福祉活動基金	0	111,898,366	-111,898,366
車輛運搬具	16,018,203	16,665,512	-647,309	地域福祉推進基金	212,008,601	0	212,008,601
器具及び備品	5,886,674	11,209,674	-5,323,000	VO・災害救援活動基金	30,014,336	0	30,014,336
減価償却累計額	-17,728,800	-34,271,693	16,542,893	先駆的事業活用基金	100,733,282	0	100,733,282
土地	0	0	0	公募事業助成基金	30,147,208	0	30,147,208
建設仮勘定	0	0	0	その他の基金	0	518,970	-518,970
権利	0	0	0	元入金	0	0	0
ソフトウェア	2,624,389	12,712,603	-10,088,214	元入金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,074,719	2,599,250	-524,531
収益事業会計元入金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,074,719	2,599,250	-524,531
投資有価証券	0	329,477,550	-329,477,550	その他の積立金	180,043,670	170,213,320	9,830,350
長期貸付金	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
会計単位外長期貸付金	0	0	0	退職共済積立金	0	0	0
会計単位内長期貸付金	0	0	0	運営資金積立金	83,024,977	170,213,320	-87,188,343
長期預け金	0	0	0	備品等購入積立金	41,412,693	0	41,412,693
退職共済預け金	422,502,070	402,279,790	20,222,280	人件費積立金	55,606,000	0	55,606,000
移行時特別積立預金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	11,785,546	-1,435,714	13,221,260
退職共済積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	11,785,546	-1,435,714	13,221,260
積立預金	552,947,097	209,996,985	342,950,112	(うち当期活動収支差額)	22,995,610	34,011,569	-11,015,959
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	1,112,552,366	1,092,887,715	19,664,651	純資産の部	569,807,362	543,638,071	26,169,291
				負債及び純資産の合計	1,112,552,366	1,092,887,715	19,664,651

脚注

1. 減価償却費の累計額 (ソフトウェア) 9,434,379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、要支給額により計算した退職給与引当金を計上している。

(2) 固定資産の償却方法

定額法

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却し、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却(5年間均等償却)している。

また、減価償却に係る会計処理と貸借対照表への表示は、間接控除法で実施している。

ただし、ソフトウェアについては、今年度より直接控除法で実施している。

(3) 投資有価証券の計上方法変更

基金及び積立金として投資有価証券に計上していた資産を、新会計基準移行に先がけ、内容を明確にするため、積立預金に計上変更した。

2. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 524,531円を取り崩した。