

貸借対照表

(平成 26年 3月 31日現在)

社会福祉法人佐渡福社会一般会計

(単位：円)

借 方				貸 方			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
01 流 動 資 産	169,425,712	199,237,901	△ 29,812,189	11 流 動 負 債	33,905,103	70,433,285	△ 36,528,182
01 現 金 預 金	53,028,996	59,080,642	△ 6,051,646	01 短期運営資金借入金	0	5,210,000	△ 5,210,000
02 有 価 証 券	0	0	0	02 未 払 金	28,248,791	51,618,382	△ 23,369,591
03 未 収 金	98,995,854	118,667,324	△ 19,671,470	03 預 り 金	4,656,312	11,658,903	△ 7,002,591
04 貯 蔵 品	26,642	27,000	△ 358	04 前 受 金	1,000,000	816,000	184,000
05 立 替 金	1,031,570	663,705	367,865	05 仮 受 金	0	1,130,000	△ 1,130,000
06 前 払 金	842,650	459,230	383,420	06 賞 与 引 当 金	0	0	0
07 短 期 貸 付 金	0	5,210,000	△ 5,210,000	07 その他の引当金	0	0	0
08 仮 払 金	15,500,000	15,130,000	370,000	08 その他の流動負債	0	0	0
09 その他の流動資産	0	0	0	12 固 定 負 債	0	7,030,000	△ 7,030,000
02 固 定 資 産	958,817,136	962,758,305	△ 3,941,169	01 設 備 資 金 借 入 金	0	7,030,000	△ 7,030,000
01 基 本 財 産	887,494,266	907,901,588	△ 20,407,322	02 長 期 運 営 資 金 借 入 金	0	0	0
01 建 物	607,368,966	635,712,788	△ 28,343,822	03 長 期 預 り 金	0	0	0
02 土 地	280,125,300	272,188,800	7,936,500	04 退 職 給 与 引 当 金	0	0	0
03 基本財産特定預金	0	0	0	05 徴 収 不 能 引 当 金	0	0	0
02 その他の固定資産	71,322,870	54,856,717	16,466,153	06 その他の引当金	0	0	0
01 建 物	2,115,729	1,990,699	125,030	負 債 合 計	33,905,103	77,463,285	△ 43,558,182
02 構 築 物	5,038,458	6,115,914	△ 1,077,456	13 基 本 金	272,395,790	263,906,172	8,489,618
03 機 械 及 び 装 置	3	3	0	01 基 本 金	272,395,790	263,906,172	8,489,618
04 車 両 運 搬 具	13,303,073	4,133,185	9,169,888	14 国庫補助金等特別積立金	441,468,314	467,661,467	△ 26,193,153
05 器 具 及 び 備 品	24,074,548	22,399,611	1,674,937	15 その他の積立金	25,000,000	19,000,000	6,000,000
06 土 地	0	0	0	01 移行時特別積立金	0	0	0
07 建 設 仮 勘 定	0	0	0	02 人 件 費 積 立 金	3,000,000	3,000,000	0
08 権 利	172,200	172,200	0	03 修 繕 積 立 金	6,000,000	6,000,000	0
09 投 資 有 価 証 券	0	0	0	04 備 品 等 購 入 積 立 金	16,000,000	10,000,000	6,000,000
10 長 期 貸 付 金	0	0	0	05 その他の積立金	0	0	0
11 公 益 事 業 会 計 元入金	0	0	0	16 次期繰越活動収支差額	355,473,641	333,965,282	21,508,359
12 収 益 事 業 会 計 元入金	0	0	0	01 次期繰越活動 収支差額	355,473,641	333,965,282	21,508,359
13 措 置 施 設 繰 越 特定預金	0	0	0	(うち当期活動 収支差額)	27,508,359	52,523,496	25,015,137
14 移 行 時 特 別 積立預金	0	0	0	純 資 産 合 計	1,094,337,745	1,084,532,921	9,804,824
15 移 行 時 減 価 償 却 特別積立預金	0	0	0	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,128,242,848	1,161,996,206	△ 33,753,358
16 人 件 費 積 立 預 金	3,000,000	3,000,000	0				
17 修 繕 積 立 預 金	6,000,000	6,000,000	0				
18 備 品 等 購 入 積立預金	16,000,000	10,000,000	6,000,000				
19 その他の積立預金	0	0	0				
20 その他の固定資産	1,618,859	1,045,105	573,754				
資 産 合 計	1,128,242,848	1,161,996,206	△ 33,753,358				

脚注

1. 減価償却累計額 993,203,827円（うち当期減価償却額 42,265,642円）
2. 徴収不能引当金の額 0円

注記

1. 重要な会計方針

- ・ 貯蔵品の評価方法 総平均法

2. 重要な会計方針の変更 なし

3. 基本財産の増加

(1) 増加（建物）

- ・ 地域交流ホーム浴室工事（岩の平園、第二岩の平園折半で負担） 1,087,800円
- ・ 自家用電気設備高圧気中開閉器取替工事（岩の平園、第二岩の平園折半で負担） 775,950円
- ・ 岩の平園体育館渡廊下改修工事 2,257,500円
- ・ 岩の平園車庫シャッター取替工事 435,330円
- ・ みなと寮建物（本間弘子氏寄附採納） 553,118円

(2) 増加（土地）

- ・ みなと寮土地（本間弘子氏寄附採納） 7,936,500円

※ 減少はなし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

- ・ さわた寮新築工事社会福祉施設等施設整備国庫補助金一部返還 587,000円
（24年度補助金交付分として積立した国庫補助金等特別積立金の一部を取崩）

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

7. その他

- ・ 人件費積立預金、修繕積立預金、備品等購入積立預金は岩の平園経理区分及び第二岩の平園経理区分にて計上している。
- ・ 仮払金15,500,000円は、本部経理区分から障害者就業・生活支援センターそよかぜ雇用安定等事業、チャレンジド就労支援コーディネーター設置事業各経理区分への仮払。受託事業収入が翌年度に入金されることから、人件費支払のために仮払を行う。受託事業収入が入金された時点で精算を行う。
- ・ 平成26年2月1日付で相談支援事業所がそよかぜ事業所内から移転したことに伴い、そよかぜ建物内の相談室（増設）とその電気設備の固定資産について、同日付でそよかぜ特定相談事業経理区分からそよかぜ生活介護事業経理区分に移管している。

貸借対照表

(平成 26年 3月 31日現在)

社会福祉法人佐渡福祉会 特別会計 (社会福祉事業)

(単位: 円)

借 方				貸 方			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
01 流 動 資 産	46,258,390	45,506,061	752,329	11 流 動 負 債	4,460,306	6,474,231	△ 2,013,925
01 現 金 預 金	29,172,485	26,742,583	2,429,902	01 短期運営資金借入金	0	0	0
02 有 価 証 券	0	0	0	02 未 払 金	3,824,076	5,931,916	△ 2,107,840
03 未 収 金	17,081,505	18,736,028	△ 1,654,523	03 預 り 金	636,230	542,315	93,915
04 貯 蔵 品	4,400	1,500	2,900	04 前 受 金	0	0	0
05 立 替 金	0	25,950	△ 25,950	05 仮 受 金	0	0	0
06 前 払 金	0	0	0	06 賞 与 引 当 金	0	0	0
07 短 期 貸 付 金	0	0	0	07 そ の 他 の 引 当 金	0	0	0
08 仮 払 金	0	0	0	08 そ の 他 の 流 動 負 債	0	0	0
09 そ の 他 の 流 動 資 産	0	0	0	12 固 定 負 債	0	0	0
02 固 定 資 産	93,350,608	104,511,593	△ 11,160,985	01 設 備 資 金 借 入 金	0	0	0
01 基 本 財 産	79,289,781	86,332,753	△ 7,042,972	02 長 期 運 営 資 金 借 入 金	0	0	0
01 建 物	79,289,781	86,332,753	△ 7,042,972	03 長 期 預 り 金	0	0	0
02 土 地	0	0	0	04 退 職 給 与 引 当 金	0	0	0
03 基本財産特定預金	0	0	0	05 徴 収 不 能 引 当 金	0	0	0
02 そ の 他 の 固 定 資 産	14,060,827	18,178,840	△ 4,118,013	06 そ の 他 の 引 当 金	0	0	0
01 建 物	262,501	357,001	△ 94,500	負 債 合 計	4,460,306	6,474,231	△ 2,013,925
02 構 築 物	4,060,543	4,420,673	△ 360,130	13 基 本 金	36,614,270	36,614,270	0
03 機 械 及 び 装 置	4,049,650	4,677,406	△ 627,756	01 基 本 金	36,614,270	36,614,270	0
04 車 両 運 搬 具	3,312,500	1,768,594	1,543,906	14 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	70,755,425	76,682,033	△ 5,926,608
05 器 具 及 び 備 品	2,081,560	2,284,928	△ 203,368	15 そ の 他 の 積 立 金	0	4,500,000	△ 4,500,000
06 土 地	0	0	0	01 移 行 時 特 別 積 立 金	0	0	0
07 建 設 仮 勘 定	0	0	0	02 人 件 費 積 立 金	0	1,500,000	△ 1,500,000
08 権 利	55,893	63,878	△ 7,985	03 修 繕 積 立 金	0	500,000	△ 500,000
09 投 資 有 価 証 券	0	0	0	04 備 品 等 購 入 積 立 金	0	2,500,000	△ 2,500,000
10 長 期 貸 付 金	0	0	0	05 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
11 公 益 事 業 会 計 元 入 金	0	0	0	16 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	27,778,997	25,747,120	2,031,877
12 収 益 事 業 会 計 元 入 金	0	0	0	01 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	27,778,997	25,747,120	2,031,877
13 措 置 施 設 繰 越 特 定 預 金	0	0	0	(うち当期活動 収 支 差 額)	△ 2,468,123	583,377	△ 3,051,500
14 移 行 時 特 別 積 立 預 金	0	0	0	純 資 産 合 計	135,148,692	143,543,423	△ 8,394,731
15 移 行 時 減 価 償 却 特 別 積 立 預 金	0	0	0	負 債 ・ 純 資 産 合 計	139,608,998	150,017,654	△ 10,408,656
16 人 件 費 積 立 預 金	0	1,500,000	△ 1,500,000				
17 修 繕 積 立 預 金	0	500,000	△ 500,000				
18 備 品 等 購 入 積 立 預 金	0	2,500,000	△ 2,500,000				
19 そ の 他 の 積 立 預 金	0	0	0				
20 そ の 他 の 固 定 資 産	238,180	106,360	131,820				
資 産 合 計	139,608,998	150,017,654	△ 10,408,656				

脚注

1. 減価償却累計額 101,957,547円 (うち当期減価償却額 9,562,747円)
2. 徴収不能引当金の額 0円

注記

1. 重要な会計方針
 - ・ 貯蔵品の評価方法 総平均法
2. 重要な会計方針の変更 なし
3. 基本財産の増減 なし
4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩 なし
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
7. その他
 - ・ あんずの家就労移行支援事業、あんずの家就労継続支援B型事業、まつはらの家就労移行支援事業各経理区分において人件費積立預金、修繕積立預金、備品等購入積立預金を合計4,500,000円積立していたが、不足財源充当のため、理事会の承認を得た上で全額取崩する。よって、当年度末の積立預金の残高は0となる。

貸借対照表

(平成 26年 3月 31日現在)

社会福祉法人佐渡福祉会 特別会計 (公益事業)

(単位: 円)

借 方				貸 方			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
01 流 動 資 産	16,458,706	15,016,926	1,441,780	11 流 動 負 債	16,458,706	15,016,926	1,441,780
01 現 金 預 金	1,463,598	1,007,878	455,720	01 短期運営資金借入金	0	0	0
02 有 価 証 券	0	0	0	02 未 払 金	840,156	908,461	△ 68,305
03 未 収 金	14,299,018	13,557,138	741,880	03 預 り 金	118,550	108,465	10,085
04 貯 蔵 品	0	0	0	04 前 受 金	0	0	0
05 立 替 金	691,090	451,910	239,180	05 仮 受 金	15,500,000	14,000,000	1,500,000
06 前 払 金	5,000	0	5,000	06 賞 与 引 当 金	0	0	0
07 短 期 貸 付 金	0	0	0	07 そ の 他 の 引 当 金	0	0	0
08 仮 払 金	0	0	0	08 そ の 他 の 流 動 負 債	0	0	0
09 そ の 他 の 流 動 資 産	0	0	0	12 固 定 負 債	0	0	0
02 固 定 資 産	0	0	0	01 設 備 資 金 借 入 金	0	0	0
01 基 本 財 産	0	0	0	02 長 期 運 営 資 金 借 入 金	0	0	0
01 建 物	0	0	0	03 長 期 預 り 金	0	0	0
02 土 地	0	0	0	04 退 職 給 与 引 当 金	0	0	0
03 基本財産特定預金	0	0	0	05 徴 収 不 能 引 当 金	0	0	0
02 そ の 他 の 固 定 資 産	0	0	0	06 そ の 他 の 引 当 金	0	0	0
01 建 物	0	0	0	負 債 合 計	16,458,706	15,016,926	1,441,780
02 構 築 物	0	0	0	13 基 本 金	0	0	0
03 機 械 及 び 装 置	0	0	0	01 基 本 金	0	0	0
04 車 両 運 搬 具	0	0	0	14 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	0	0
05 器 具 及 び 備 品	0	0	0	15 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
06 土 地	0	0	0	01 移 行 時 特 別 積 立 金	0	0	0
07 建 設 仮 勘 定	0	0	0	02 人 件 費 積 立 金	0	0	0
08 権 利	0	0	0	03 修 繕 積 立 金	0	0	0
09 投 資 有 価 証 券	0	0	0	04 備 品 等 購 入 積 立 金	0	0	0
10 長 期 貸 付 金	0	0	0	05 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
11 公 益 事 業 会 計 元 入 金	0	0	0	16 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	0	0	0
12 収 益 事 業 会 計 元 入 金	0	0	0	01 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	0	0	0
13 措 置 施 設 繰 越 特 定 預 金	0	0	0	(うち当期活動 収 支 差 額)	0	0	0
14 移 行 時 特 別 積 立 預 金	0	0	0	純 資 産 合 計	0	0	0
15 移 行 時 減 価 償 却 特 別 積 立 預 金	0	0	0	負 債 ・ 純 資 産 合 計	16,458,706	15,016,926	1,441,780
16 人 件 費 積 立 預 金	0	0	0				
17 修 繕 積 立 預 金	0	0	0				
18 備 品 等 購 入 積 立 預 金	0	0	0				
19 そ の 他 の 積 立 預 金	0	0	0				
20 そ の 他 の 固 定 資 産	0	0	0				
資 産 合 計	16,458,706	15,016,926	1,441,780				

脚注

1. 減価償却累計額 0円（うち当期減価償却額 0円）
2. 徴収不能引当金の額 0円

注記

1. 重要な会計方針
 - ・ 貯蔵品の評価方法 総平均法
2. 重要な会計方針の変更 なし
3. 基本財産の増減 なし
4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩 なし
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
7. その他
 - ・ 未収金14,299,018円のは大半は、障害者就業・生活支援センターそよかぜ雇用安定等事業及びチャレンジ就労支援コーディネーター事業各経理区分の受託事業収入。翌年度に入金されることから、本部からの仮受金15,500,000円により職員の人件費等を支払う。受託事業収入が入金された時点で仮受金の精算を行う。