

平成 26 年度 貸借対照表

平成27年3月31日現在

理事長	施設長	二施設長	副施設長	総務	主任事務	担当者

社会福祉法人 八重山会
[法人合計]

資 産 の 部				負 債 の 部			
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	230,734,429	367,573,663	△136,839,234	11 流動負債	17,973,095	18,016,156	△43,061
01 現金預金	169,591,555	311,886,765	△142,295,210	01 短期運営資金借入金	0	0	0
01 小口現金	0	0	0	02 未払金	4,861,420	5,366,156	△504,736
02 普通預金(鹿銀・郡山141266)	0	0	0	03 未払費用	0	0	0
03 普通預金(鹿銀・郡山147800)	0	0	0	04 前受金	0	0	0
04 普通預金(鹿銀・郡山151179)	0	0	0	05 仮受金	0	0	0
06 普通預金(郵便局)	0	0	0	06 預り金	68,675	0	68,675
07 定期預金(郵便局)	0	0	0	07 賞与引当金	13,043,000	12,650,000	393,000
08 定期預金(鹿銀)	0	50,000,000	△50,000,000	12 固定負債	65,404,325	69,776,275	△4,371,950
09 決済用預金(鹿銀・141266)	167,241,480	259,206,347	△91,964,867	01 設備資金借入金	44,900,000	51,850,000	△6,950,000
10 普通預金 第二と きわの家建設会計	0	0	0	02 長期運営資金借入金	0	0	0
11 普通預金 鹿銀 郡山 193693	2,350,075	2,680,418	△330,343	03 退職給与引当金	20,504,325	17,926,275	2,578,050
12 鹿児島銀行郡山支店普 通200173	0	0	0	04 本部会計	0	0	0
02 有価証券	0	0	0	05 施設会計	0	0	0
03 未収金	59,986,037	55,280,410	4,705,627	06 デイ会計	0	0	0
04 貯蔵品	0	0	0	07 本部施設勘定	0	0	0
05 立替金	0	0	0	負債の部合計	83,377,420	87,792,431	△4,415,011
06 前払金	1,156,837	406,488	750,349	純 資 産 の 部			
07 短期貸付金	0	0	0	15 基本金	92,974,114	92,974,114	0
08 その他の流動資産	0	0	0	01 基本金	92,974,114	92,974,114	0
				16 国庫補助金等特別積立金	155,766,986	170,679,487	△14,912,501
				01 国庫補助金等特別積立 金	155,766,986	170,679,487	△14,912,501
02 固定資産	756,137,172	572,383,337	183,753,835	17 その他の積立金	395,170,000	195,170,000	200,000,000
01 基本財産	324,140,443	343,154,687	△19,014,244	01 人件費積立金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
01 建物	286,073,321	305,087,565	△19,014,244	02 修繕積立金	90,170,000	80,170,000	10,000,000
02 土地	38,067,122	38,067,122	0	03 備品等購入積立金	65,000,000	65,000,000	0
03 基本財産特定預金	0	0	0	04 施設整備積立金	180,000,000	0	180,000,000
02 その他の固定資産	431,996,729	229,228,650	202,768,079	05 移行時特別積立金	0	0	0
01 建物	62,750	120,744	△57,994	18 次期繰越活動収支差額	259,583,081	393,340,968	△133,757,887
02 建物付属設備	393,750	582,750	△189,000	01 次期繰越活動収支差額	259,583,081	393,340,968	△133,757,887
03 構築物	4,488,251	4,941,251	△453,000	(うち当期活動収支差額)	66,242,113	75,620,486	△9,378,373
04 機械及び装置	1,307,475	0	1,307,475	純資産の部合計	903,494,181	852,164,569	51,329,612
05 車両運搬具	4,830,946	5,640,488	△809,542				
06 器具及び備品	2,067,972	2,236,402	△168,430				
07 土地	700,000	700,000	0				
08 建設仮勘定	0	0	0				
09 権利	38,640	38,640	0				
10 ソフトウェア	877,950	116,550	761,400				
11 投資有価証券	0	0	0				

平成 26 年度 貸借 対照 表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 八重山会
[法人合計]

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
12 長期貸付金	0	0	0				
13 公益事業会計元入金	0	0	0				
14 収益事業会計元入金	0	0	0				
15 人件費積立特定預金	60,000,000	50,000,000	10,000,000				
16 修繕積立金特定預金	90,170,000	80,170,000	10,000,000				
17 備品等購入積立特定預金	65,000,000	65,000,000	0				
18 施設整備積立特定預金	180,000,000	0	180,000,000				
21 移行時特別積立預金	0	0	0				
19 退職給与預け金	22,007,425	19,681,825	2,325,600				
20 その他の積立特定預金	0	0	0				
22 リサイクル預託金	51,570	0	51,570				
資産の部合計	986,871,601	939,957,000	46,914,601	負債及び純資産の部合計	986,871,601	939,957,000	46,914,601

脚注

- 1 減価償却累計額 302,294,120円
- 2 徴収不能引当金の額 0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下記により計算した退職給与引当金を計上している。 当期引当金=当期末退職金要支給額－(前期末退職金要支給額+退職給与引当金取崩額)

県退職共済預け金

本人掛金累計額 22,007,425円

事業主掛金累計額 22,007,425円 退職金 42,511,750円

計 44,014,850円

42,511,750－44,014,850＝－1,503,100円 運用損

当期末退職金要支給額 22,007,425－1,503,100＝20,504,325円

当期繰入額 当期末退職金要支給額 20,504,325－(前期末退職金要支給額 17,926,275＋退職給与引当金取崩額 1,913,200－川畑さん10/1から他施設加入分 20,625)＝4,470,625

2 重要な会計方針の変更 該当ありません。

3 基本財産の増加 ときわの家相談室窓インプラス施工 320,000円

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金取崩額 ときわの家 13,069,592円
第二ときわの家 1,842,909円

5 担保に供されている資産の種類及び金額

ときわの家 基本財産建物 227,072,508円

ときわの家 基本財産土地 27,000,000円

第二ときわの家 基本財産建物 59,000,813円

第二ときわの家 基本財産土地 5,567,122円

6 担保している債務の種類及び金額

ときわの家 設備資金借入金 27,500,000円

第二ときわの家 設備資金借入金 17,400,000円