

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

法人名 社会福祉法人 日向市社会福祉協議会

単位:円

資産の部				負債・純資産の部			
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
001 流動資産	52,575,570	68,822,472	△ 16,246,902	011 流動負債	23,314,925	30,666,089	△ 7,351,164
01 現金	267,002	635,637	△ 368,635	04 未払金	21,336,568	29,120,920	△ 7,784,352
02 預貯金	35,476,133	45,610,114	△ 10,133,981	06 預り金	715,487	388,007	327,480
04 未収金	15,330,292	20,999,778	△ 5,669,486	09 仮受金	1,262,870	1,157,162	105,708
06 立替金	911,942	922,242	△ 10,300	012 固定負債	84,195,335	79,025,064	5,170,271
07 前払金	533,132	597,632	△ 64,500	01 設備資金借入金	0	0	0
12 仮払金	57,069	57,069	0	04 退職給与引当金	77,623,030	76,770,575	852,455
				05 徴収不能引当金	2,235,604	2,254,489	△ 18,885
				06 その他引当金	4,336,701	0	4,336,701
003 固定資産	333,617,438	345,004,284	△ 11,386,846	019 負債の部合計	107,510,260	109,691,153	△ 2,180,893
003 基本財産	94,490,373	100,295,549	△ 5,805,176				
01 基本財産特定預金	2,100,000	2,100,000	0	021 基本金	2,100,000	2,100,000	0
02 建物	91,687,226	97,365,386	△ 5,678,160	01 基本金	2,100,000	2,100,000	0
03 建物附属設備	703,147	830,163	△ 127,016				
004 その他の固定資産	239,127,065	244,708,735	△ 5,581,670	022 基金	140,032,055	145,239,195	△ 5,207,140
01 建物	14,807	42,216	△ 27,409	01 基金	101,120,459	106,836,891	△ 5,716,432
02 建物附属設備	0	0	0	02 ボランティア基金	38,911,596	38,402,304	509,292
03 構築物	1,308,242	1,370,831	△ 62,589				
04 機械及び装置	1	1	0	024 国庫補助金等特別積立	59,315,611	64,118,911	△ 4,803,300
05 車輛運搬具	20,016	200,016	△ 180,000	01 国庫補助金等特別積立	59,315,611	64,118,911	△ 4,803,300
06 器具及び備品	1,917,039	1,039,657	877,382				
10 権利	312,148	312,148	0	025 その他の積立金	10,677,367	11,254,126	△ 576,759
11 ソフトウエア	1,891,490	1,930,570	△ 39,080	05 移行時特別積立金	2,983,633	2,983,633	0
15 長期貸付金	3,073,850	3,310,300	△ 236,450	07 非常勤ヘルパー退職積立金	5,204,284	5,781,664	△ 577,380
17 退職共済預け金	74,663,860	74,466,540	197,320	08 修繕・備品購入積立金	2,489,450	2,488,829	621
21 移行時特別積立預金	2,983,633	2,983,633	0				
23 社会福祉事業基金積立預金	101,120,459	106,836,891	△ 5,716,432	026 次期繰越活動収支差額	66,557,715	81,423,371	△ 14,865,656
24 非常勤ヘルパー退職積立預金	5,204,284	5,781,664	△ 577,380	01 次期繰越活動収支差額	66,557,715	81,423,371	△ 14,865,656
25 その他の固定資産	5,216,190	5,543,135	△ 326,945	01 前期繰越活動収支差額	81,423,371	92,449,472	△ 11,026,101
26 修繕・備品積立預金	2,489,450	2,488,829	621	02 当期活動収支差額	△ 14,865,656	△ 11,026,101	△ 3,839,555
27 ボランティア基金積立預金	38,911,596	38,402,304	509,292	029 純資産の部合計	278,682,748	304,135,603	△ 25,452,855
009 資産の部合計	386,193,008	413,826,756	△ 27,633,748	029 負債及び純資産の部合計	386,193,008	413,826,756	△ 27,633,748

脚注

1. 減価償却費の累計額

295,070,359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、下記の合計額を計上している。

- ア 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の約款第18条に基づき計算した額
- イ 宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度への掛金のうち契約者掛金累計額

2. 国庫補助金等特別積立金の取り崩し

国庫補助金等特別積立金を減価償却により4,803,300円を取り崩した。

3. 社会福祉事業基金の取り崩し

社会福祉事業基金の5,790,526円を取り崩し、下記のとおり事業費を充当した。

放課後児童健全育成事業へ1,817,883円

大王谷児童館管理運営事業へ1,144,543円

日向市総合福祉センター管理運営事業へ1,172,068円

日向市東郷町総合福祉センター管理運営事業へ989,823円

障害者相談支援事業へ666,209円

なお、基金取崩未収計上の5,790,526円については昨年度末に基金積立未払計上の14,892,189円とを相殺した。

4. ボランティア基金の積立

2015向市福祉のつどい実行委員会からの寄付金500,000円を新規に積み立てた。

5. 非常勤ヘルパー等の退職金積立特定預金の積立

「非常勤ヘルパー退職手当支給規程」に基づき新規に320,000円を積立てた。