

## 貸借対照表

平成 26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	68,822,472	59,084,728	9,737,744	011 流動負債	30,666,089	14,815,025	15,851,064
01 現金	635,637	498,835	136,802	04 未払金	29,120,920	13,330,698	15,790,222
02 預貯金	45,610,114	28,010,915	17,599,199	06 預り金	388,007	413,138	△ 25,131
04 未収金	20,999,778	28,904,927	△ 7,905,149	09 仮受金	1,157,162	1,071,189	85,973
06 立替金	922,242	911,942	10,300	012 固定負債	79,025,064	85,083,666	△ 6,058,602
07 前払金	597,632	694,109	△ 96,477	01 設備資金借入金	0	0	0
12 仮払金	57,069	64,000	△ 6,931	04 退職給与引当金	76,770,575	82,697,669	△ 5,927,094
				05 徴収不能引当金	2,254,489	2,385,997	△ 131,508
003 固定資産	345,004,284	366,536,123	△ 21,531,839	019 負債の部合計	109,691,153	99,898,691	9,792,462
003 基本財産	100,295,549	106,100,725	△ 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	97,365,386	103,043,546	△ 5,678,160	01 基本金	2,100,000	2,100,000	0
03 建物附属設備	830,163	957,179	△ 127,016				
004 その他の固定資産	244,708,735	260,435,398	△ 15,726,663	022 基金	145,239,195	150,922,304	△ 5,683,109
01 建物	42,216	100,176	△ 57,960	01 基金	106,836,891	113,029,336	△ 6,192,445
02 建物附属設備	0	0	0	02 ボランティア基金	38,402,304	37,892,968	509,336
03 構築物	1,370,831	1,433,420	△ 62,589				
04 機械及び装置	1	1	0	024 国庫補助金等特別積立	64,118,911	68,922,211	△ 4,803,300
05 車輛運搬具	200,016	380,016	△ 180,000	01 国庫補助金等特別積立	64,118,911	68,922,211	△ 4,803,300
06 器具及び備品	1,039,657	1,332,209	△ 292,552				
10 権利	312,148	312,148	0	025 その他の積立金	11,254,126	11,328,173	△ 74,047
11 ソフトウェア	1,930,570	2,528,372	△ 597,802	05 移行時特別積立金	2,983,633	2,983,633	0
15 長期貸付金	3,310,300	3,529,750	△ 219,450	07 非常勤ヘルパー退職積立金	5,781,664	5,856,332	△ 74,668
17 退職共済預け金	74,466,540	82,852,360	△ 8,385,820	08 修繕・備品購入積立金	2,488,829	2,488,208	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	106,836,891	113,029,336	△ 6,192,445	026 次期繰越活動収支差額	81,423,371	92,449,472	△ 11,026,101
24 非常勤ヘルパー退職積立預金	5,781,664	5,856,332	△ 74,668	01 次期繰越活動収支差額	81,423,371	92,449,472	△ 11,026,101
25 その他の固定資産	5,543,135	5,716,469	△ 173,334	01 前期繰越活動収支差額	92,449,472	96,580,807	△ 4,131,335
26 修繕・備品積立預金	2,488,829	2,488,208	621	02 当期活動収支差額	△ 11,026,101	△ 4,131,335	△ 6,894,766
27 ボランティア基金積立預金	38,402,304	37,892,968	509,336	029 純資産の部合計	304,135,603	325,722,160	△ 21,586,557
009 資産の部合計	413,826,756	425,620,851	△ 11,794,095	029 負債及び純資産の部合計	413,826,756	425,620,851	△ 11,794,095

## 脚注

1. 減価償却費の累計額

291,276,076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21,112,735円を取り崩し、下記のとおり事業費を充当した。

法人運営運用資金へ292円

ボランティアまちづくり事業へ410,925円

日常生活自立支援事業へ1,029,242円

放課後児童健全育成事業へ1,345,839円

大王谷児童館管理運営事業へ1,381,538円

日向市総合福祉センター管理運営事業へ799,513円

日向市東郷町総合福祉センター管理運営事業へ1,134,514円

日向市老人福祉センター管理運営事業へ118,683円

残金14,892,189円については解約時利息と合わせて社会福祉事業基金に積み立てました。

### 4. ボランティア基金の積立

2014日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365,000円を積立てた。