平 成 26 年 度　貸 借 対 照 表（第5号様式）

平成27年3月31日現在

社会福祉法人　八代市社会福祉事業団
（社会福祉事業会計単位＋就労支援事業会計単位）

資産の部 科目	当年度末	前年度末	増減	負債の部 科目	当年度末	前年度末	増減
01 流動資産	111,517,232	98,094,066	13,423,166	11 流動負債	14,812,954	13,333,028	1,479,926
01 現金預金	73,815,559	66,167,642	7,647,917	01 支払手形	0	0	0
01 現金	0	0	0	02 買掛金	701,075	621,235	79,840
02 預金	73,815,559	66,167,642	7,647,917	03 短期運営資金借入金	0	0	0
02 受取手形	0	0	0	04 未払金	7,276,798	6,670,813	605,985
03 売掛金	2,141,396	1,724,199	417,197	05 未払費用	5,024,844	4,419,026	605,818
04 有価証券	0	0	0	06 預り金	1,810,237	1,621,954	188,283
05 商品・製品	0	0	0	07 前受金	0	0	0
06 仕掛品	0	0	0	08 仮受金	0	0	0
07 原材料	236,818	285,113	△ 48,295	09 賞与引当金	0	0	0
08 未収金	34,657,079	29,791,772	4,865,307	10 仮受消費税	0	0	0
09 貯蔵品	0	0	0	12 経理区分間借入金	0	0	0
10 立替金	210,000	0	210,000	11 その他の流動負債	0	0	0
11 前払費用	451,380	120,340	331,040				
12 短期貸付金	0	0	0				
13 仮払金	0	0	0				
15 経理区分間貸付金	0	0	0				
14 その他の流動資産	5,000	5,000	0				
02 固定資産	515,898,515	129,490,249	386,408,266	12 固定負債	40,025,285	51,865,839	△ 11,840,554
01 基本財産	394,500,909	3,000,000	391,500,909	01 設備資金借入金	0	0	0
01 建物	391,500,909	0	391,500,909	02 長期運営資金借入金	0	0	0
02 建物付属設備	0	0	0	03 長期預り金	0	0	0
03 土地	0	0	0	04 退職給与引当金	39,710,285	51,550,839	△ 11,840,554
04 基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	05 ○○引当金	0	0	0
02 その他の固定資産	121,397,606	126,490,249	△ 5,092,643	06 その他の固定負債	315,000	315,000	0
01 建物	0	0	0	**負債の部合計**	54,838,239	65,198,867	△ 10,360,628
02 建物付属設備	0	0	0	純資産の部			
03 構築物	0	0	0	14 基本金	3,000,000	3,000,000	0
04 機械及び装置	104,330	126,291	△ 21,961	01 基本金	3,000,000	3,000,000	0
05 車両運搬具	5,505,809	7,320,558	△ 1,814,749				
06 器具及び備品	5,356,651	6,125,030	△ 768,379				
07 工具	0	0	0				
08 土地	0	0	0				
09 建設仮勘定	0	0	0	15 国庫補助金等特別積立金	395,416,128	4,996,978	390,419,150
10 敷金	435,000	315,000	120,000	01 国庫補助金等特別積立金	395,416,128	4,996,978	390,419,150
11 ソフトウェア	0	0	0				
12 公益事業会計元入金	0	0	0	16 その他の積立金	70,171,561	60,938,561	9,233,000
13 収益事業会計元入金	0	0	0	01 人件費積立金	37,110,366	34,092,366	3,018,000
14 投資有価証券	0	0	0	02 修繕費積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
15 長期貸付金	0	0	0	03 備品等購入積立金	14,073,195	14,073,195	0
16 退職給与預け金	22,895,952	22,870,152	25,800	04 移行時特別積立金	0	0	0
17 退職給与積立預金	1,378,178	5,234,872	△ 3,856,694	05 建設積立金	0	0	0
18 移行時特別積立預金	0	0	0	06 施設整備等積立金	0	0	0
19 退職手当積立預金	15,436,155	23,445,815	△ 8,009,660	07 工賃変動積立金	3,000,000	3,000,000	0
20 人件費積立預金	37,110,366	34,092,366	3,018,000	08 設備等整備積立金	5,988,000	4,773,000	1,215,000
21 修繕費積立預金	10,000,000	5,000,000	5,000,000	09 退職手当積立金	0	0	0
22 備品等購入積立預金	14,073,195	14,073,195	0	17 次期繰越活動収支差額	103,989,819	93,449,909	10,539,910
23 その他の固定資産	113,970	113,970	0	01 次期繰越活動収支差額	103,989,819	93,449,909	10,539,910
24 施設整備等積立預金	0	0	0	**（うち当期活動収支差額）**	19,772,910	12,297,141	7,475,769
25 工賃変動積立預金	3,000,000	3,000,000	0				
26 設備等整備積立預金	5,988,000	4,773,000	1,215,000	**純資産の部合計**	572,577,508	162,385,448	410,192,060
資産の部合計	627,415,747	227,584,315	399,831,432	**負債及び純資産の部合計**	627,415,747	227,584,315	399,831,432

脚注
1．減価償却累計額　282,298,085円

注記
1．重要な会計方針
（1）退職給与引当金の計上基準
①熊本県社会福祉協議会退職共済により計算した退職給与引当金を「退職給与預け金」により計上している。　22,895,952円
②以前、医療事業団及び県社協への退職共済掛金を「退職給与積立預金」により計上している。職員1名該当者退職のため減少。1,378,178円
③当法人独自の退職給与積立金として「退職手当積立預金」により計上している。職員1名該当者退職のため減少。　15,436,155円
2．基本財産の増加
①建物（保寿寮）取得価額　405,340,057円　　期末残高　391,500,909円