

平成25年度 社会福祉法人 御荘福祉施設協会 決算報告
貸借対照表 (総括)

平成26年3月31日現在

貸借の部				負債の部			
科目	当年度	前年度	増減	科目	当年度	前年度	増減
流動資産	326,901,040	313,904,154	12,996,886	流動負債	24,021,210	32,405,990	△ 8,384,780
現金	27,553	28,171	△ 618	短期運営資金借入金			
預金	207,904,435	206,963,814	940,621	未払金	19,431,971	24,936,660	△ 5,504,689
有価証券				施設整備等未払金			
未収金	118,969,052	106,912,169	12,056,883	預り金	4,589,239	7,469,330	△ 2,880,091
貯蔵品				前受金			
立替金				他会計区分借入金			
前払金				会計区分外借入金			
他会計区分貸付金				借受金			
会計区分外貸付金				賞与引当金			
仮払金				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
経理区分勘定							
その他の流動資産							
固定資産	1,978,903,609	2,281,935,528	△ 303,031,919	固定負債	696,465,136	729,546,539	△ 33,081,403
基本財産	1,413,526,649	1,701,008,850	△ 287,482,201	設備資金借入金	661,750,000	696,910,000	△ 35,160,000
土地	267,741,488	267,741,488		長期運営資金借入金			
建物	1,144,785,161	1,432,267,362	△ 287,482,201	長期預り金			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		退職給与引当金	34,715,136	32,636,539	2,078,597
その他の固定資産	565,376,960	580,926,678	△ 15,549,718	徴収不能引当金			
土地	2,960,022	3,392,538	△ 432,516	その他の固定負債			
建物	53,168,127	57,201,941	△ 4,033,814	負債の部合計	720,486,346	761,952,529	△ 41,466,183
建物附属設備				純資産の部			
構築物	62,798,985	72,705,062	△ 9,906,077	基本金	356,830,500	356,830,500	
機械及び装置	14,190,845	15,544,993	△ 1,354,148	基本金	356,830,500	356,830,500	
車輛運搬具	375,294	970,293	△ 594,999	国庫補助金等特別積立金	29,350,912	107,414,419	△ 78,063,507
器具及び備品	14,565,649	14,935,502	△ 369,853	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	29,350,912	107,414,419	△ 78,063,507
建設仮勘定	44,281,500		44,281,500	国庫補助金等特別積立金(償還補助分)			
権利	250,600	250,600		その他の積立金	335,300,000	380,300,000	△ 45,000,000
投資有価証券				移行時特別積立金			
ソフトウェア				人件費積立金	54,000,000	54,000,000	
長期預け金				修繕積立金	117,600,000	10,000,000	107,600,000
県退職共済預け金	34,715,136	32,636,539	2,078,597	備品購入積立金			
移行時特別積立金預金				改築資金積立金	104,700,000	258,800,000	△ 154,100,000
移行時減価償却特別積立預金				保育所施設・設備整備積立金	29,730,000	28,230,000	1,500,000
退職共済積立預金				保育所繰越積立金	29,270,000	29,270,000	
人件費積立預金	54,000,000	54,000,000		次期繰越活動収支差額	863,836,891	989,342,234	△ 125,505,343
修繕積立預金	117,600,000	10,000,000	107,600,000	次期繰越活動収支差額(整備時分)	863,836,891	989,342,234	△ 125,505,343
備品購入積立預金				次期繰越活動収支差額(償還補助分)			
その他の固定資産	2,770,802	2,989,210	△ 218,408	(うち当期繰越収支差額)	△ 170,505,343	113,355,738	△ 283,861,081
改築資金積立預金	104,700,000	258,800,000	△ 154,100,000	純資産の部合計	1,585,318,303	1,833,887,153	△ 248,568,850
保育所繰越積立預金	29,270,000	29,270,000					
保育所施設・設備整備積立預金	29,730,000	28,230,000	1,500,000				
資産の部合計	2,305,804,649	2,595,839,682	△ 290,035,033	負債及び純資産の部合計	2,305,804,649	2,595,839,682	△ 290,035,033

(指導指針)

脚注 減価償却費の累計額 特養 ¥158,897,354
保育所 ¥62,301,769
太陽光 ¥3,506,666

脚注

1. 減価償却費の累計額	224,705,789 円
2. 徴収不能引当金の額	0 円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法	総平均法
(2) 有価証券の評価方法	移動平均法
(3) 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、愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済事業の規程により計算した退職給与引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成26年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号 厚生労働省 雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）による社会福祉法人会計基準によって処理している。

3. 基本財産の増加

該当事項なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指針の会計処理による建物を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金71,297,511円を取り崩した。

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物	1,135,677,659円
基本財産土地	165,365,488円

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金	661,750,000円
---------	--------------

6. 重要な後発事象

南宇和郡愛南町御荘平城5272番地所在旧特別養護老人ホーム自在園を今年度末取り壊し、跡地に平成26年10月31日完成予定で、はまゆう乳幼児保育所を移転、建設中である。