貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人笠松町社会福祉協議会

資　産　の　部				負　債　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
流動資産	32,060,800	29,443,881	2,616,919	流動負債	6,578,233	7,292,892	△ 714,659
預貯金	25,266,981	22,288,979	2,978,002	未払金	6,086,117	7,008,463	△ 922,346
預貯金(法人)	24,642,948	21,360,082	3,282,866	未払金	6,086,117	7,008,463	△ 922,346
預貯金(授産所)	624,033	928,897	△ 304,864	預り金	252,116	284,429	△ 32,313
未収金	6,528,647	6,650,956	△ 122,309	預り金社会保険料		31,713	△ 31,713
未収金	524,393	559,918	△ 35,525	預り金雇用保険料	13,362	18,031	△ 4,669
未収金(介護報酬)	5,746,914	5,836,459	△ 89,545	預り金		9,000	△ 9,000
未収金(利用料)	257,340	254,579	2,761	預り金ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱ	197,787	194,817	2,970
立替金	14,985	62,280	△ 47,295	預り金消毒料	13,650	13,650	
前払金	250,187	179,575	70,612	預り金授産所会費	27,317	17,218	10,099
その他の流動資産		262,091	△ 262,091	前受金	240,000		240,000
【固定資産】	114,912,563	111,166,531	3,746,032	固定負債	61,741,183	55,659,835	6,081,348
基本財産	1,000,000	1,000,000		退職給与引当金	61,741,183	55,659,835	6,081,348
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		県退引当金	15,972,953	14,239,085	1,733,868
その他の固定資産	113,912,563	110,166,531	3,746,032	全社協引当金	45,768,230	41,420,750	4,347,480
車輌運搬具	10,675,744	9,706,354	969,390	負債の部合計	68,319,416	62,952,727	5,366,689
器具及び備品	11,065,333	11,258,189	△ 192,856				
減価償却累計額	△ 19,068,990	△ 18,235,251	△ 833,739	純 資 産 の 部			
車輌運搬具	△ 9,747,334	△ 9,336,911	△ 410,423	基本金	1,000,000	1,000,000	
器具及び備品	△ 9,321,656	△ 8,898,340	△ 423,316	基本金	1,000,000	1,000,000	
権利	144,000	144,000		1号基本金	1,000,000	1,000,000	
ソフトウェア	1,131,689	777,972	353,717	基金	32,167,489	32,864,679	△ 697,190
長期預け金	82,700	79,940	2,760	福祉基金	32,167,489	32,864,679	△ 697,190
敷金・保証金等預け金	82,700	79,940	2,760	国庫補助金等特別積立金	558,125		558,125
退職共済預け金	47,706,223	43,332,463	4,373,760	国庫補助金等特別積立金	558,125		558,125
全社協預け金	36,625,550	33,172,910	3,452,640	その他の積立金	30,008,375	30,220,185	△ 211,810
県共済預け金	11,080,673	10,159,553	921,120	人件費積立金	5,977,000	5,977,000	
積立預金	62,175,864	63,084,864	△ 909,000	備品等購入積立金	17,231,375	17,443,185	△ 211,810
福祉基金積立預金	32,167,489	32,864,679	△ 697,190	介護事業運営積立預金	6,800,000	6,800,000	
人件費積立預金	5,977,000	5,977,000		次期繰越活動収支差額	14,919,958	13,572,821	1,347,137
備品等購入積立預金	17,231,375	17,443,185	△ 211,810	次期繰越活動収支差額	14,919,958	13,572,821	1,347,137
介護事業運営積立預金	6,800,000	6,800,000		(うち当期活動収支差額)	1,153,497	△ 434,248	1,587,745
応急生活資金貸付金		18,000	△ 18,000	純資産の部合計	78,653,948	77,657,685	996,263
資産の部合計	146,973,363	140,610,412	6,362,951	負債及び純資産の合計	146,973,363	140,610,412	6,362,951

《 注 記 》

Ⅰ 重要な会計方針に関する注記

1. 会計方針

(1)採用した会計処理及び表示の原則

当法人は、当法人が実施している事業において「社会福祉法人会計基準」(社援第310号厚生省大臣官房 障害保険福祉部長、社会・援護局長 老人福祉局長、児童家庭局長通知、平成12年2月17日)によって処理してあります。

(2)たな卸資産の評価方法　　最終仕入原価法

(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、退職時に負担することとなる岐阜県民間社会福祉従事者共済会及び全国社会福祉協議会により計算された退職給与引当金を計上しています。

(4)減価償却の計上基準　　定額法

ただし、平成19年3月31日以前に取得し、耐用年数到来後も使用する備品については、備忘価格(1円)を残し、5年間均等償却を行う。

2. 重要な会計方針の変更　　該当事項はありません。

3. 基本財産の増減　　該当事項はありません。

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し　　該当事項はありません。

5. 担保に供されている資産の種類及び金額　　該当事項はありません。

担保している債務の種類及び金額　　該当事項はありません。

6. 重要な後発事象　　該当事項はありません。

Ⅱ 貸借対照表に関する注記

1. 減価償却累計額　　△19，068，990円

2. 徴収不能引当金の額　　0 円