

# 貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 岡山千鳥福祉会  
 会計合算名：岡山千鳥福祉会 集計

(単位：円)

科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
《 資産の部 》				《 負債の部 》			
<b>流 動 資 産</b>	( 1,468,034,035 )	( 1,128,549,432 )	( 339,484,603 )	<b>流 動 負 債</b>	( 120,787,597 )	( 113,838,078 )	( 6,949,519 )
現金預金	893,061,208	917,563,992	△24,502,784	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	120,752,076	101,523,618	19,228,458
未収金	185,075,546	179,402,220	5,673,326	預り金	35,521	12,314,460	△12,278,939
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	667,100	555,983	111,117	仮受金	0	0	0
前払金	389,230,181	31,027,237	358,202,944	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固 定 資 産</b>	( 4,441,742,828 )	( 4,556,476,942 )	( △114,734,114 )	<b>固 定 負 債</b>	( 47,591,158 )	( 34,886,865 )	( 12,704,293 )
<b>基 本 財 産</b>	( 2,146,946,864 )	( 2,086,739,592 )	( 60,207,272 )	長期設備資金借入金	0	0	0
基本財産土地	426,596,026	313,980,795	112,615,231	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産建物	1,720,350,838	1,772,758,797	△52,407,959	退職給与引当金	47,591,158	34,886,865	12,704,293
基本財産特定預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
				その他引当金(固定負債)	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	( 2,294,795,964 )	( 2,469,737,350 )	( △174,941,386 )	<b>負債の部合計</b>	( 168,378,755 )	( 148,724,943 )	( 19,653,812 )
土地	158,452,201	158,452,201	0	《 純資産の部 》			
建物	17,392,446	18,546,954	△1,154,508	<b>基 本 金</b>	( 1,305,205,878 )	( 1,305,205,878 )	( 0 )
構築物	31,649,819	26,493,397	5,156,422	基本金	1,305,205,878	1,305,205,878	0
機械及び装置	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	( 638,885,586 )	( 673,580,678 )	( △34,695,092 )
車輛運搬具	4,752,620	3,327,556	1,425,064	国庫補助金等特別積立金	638,885,586	673,580,678	△34,695,092
器具及び備品	47,652,600	55,975,822	△8,323,222	<b>その他の積立金</b>	( 1,986,379,163 )	( 2,157,226,942 )	( △170,847,779 )
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	98,037,188	114,837,188	△16,800,000
権利	4,964,376	6,149,739	△1,185,363	人件費積立金	24,000,000	24,000,000	0
権利(電話加入)	151,424	151,424	0	修繕費積立金	0	0	0
権利(ソフトウェア)	4,812,952	5,998,315	△1,185,363	備品等購入積立金	0	0	0
その他の積立預金	1,563,100,000	1,464,000,000	99,100,000	保育所施設・設備整備積立金	325,241,975	578,389,754	△253,147,779
人件費積立預金	24,000,000	24,000,000	0	長期共済積立金	0	0	0
修繕費積立預金	0	0	0	減価償却引当積立金	1,539,100,000	1,440,000,000	99,100,000
減価償却引当積立預金	1,539,100,000	1,440,000,000	99,100,000	<b>次期繰越活動収支差額</b>	( 1,810,927,481 )	( 1,400,287,933 )	( 410,639,548 )
保育所施設・設備整備積立預金	325,241,975	578,389,754	△253,147,779	次期繰越活動収支差額	1,810,927,481	1,400,287,933	410,639,548
移行時特別積立預金	98,037,188	114,837,188	△16,800,000	(うち当期活動収支差額)	239,791,769	237,407,815	2,383,954
移行減価償却特別積立預金	43,552,739	43,552,739	0	<b>純資産の部合計</b>	( 5,741,398,108 )	( 5,536,301,431 )	( 205,096,677 )
その他の固定資産	0	12,000	△12,000	<b>負債及び純資産の部合計</b>	( 5,909,776,863 )	( 5,685,026,374 )	( 224,750,489 )
長期預け金	0	12,000	△12,000				
退職引当積立預金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	( 5,909,776,863 )	( 5,685,026,374 )	( 224,750,489 )				

【脚注】

1. 減価償却費の累計額 1,522,927,856 円
2. 徴収不能引当金の額 0 円

【注記】

1. 重要な会計方針

(1) 計算書類の作成方法について

社会福祉法人会計基準による会計処理方式に基づいている。

(2) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

(3) 有価証券の評価方法 移動平均法

(4) 減価償却資産の償却方法 定額法

(5) 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、退職金規程に基づく必要額を計上している。

(6) 減価償却引当積立金（積立預金）の計上について

理事会承認のもとに将来の建替えに備え、現在迄の減価償却累計額を参考に計上している。

2. 基本財産の増加

土地（玉野市樋ヶ原935-1他17筆） 112,615,231 円

建物（可動式テント 式 他） 24,092,657 円