

貸借対照表 <1>

第5号様式

平成26年03月31日現在

(平成26年03月分)

法人名
会計単位名

社会福祉法人
社会福祉法人

広島平和養老館
広島平和養老館

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【流動資産】	226,723,857	230,164,490	-3,440,633
現預金	161,114,092	163,931,025	-2,816,933
現金	41,864	38,687	3,177
預金	161,072,228	163,892,338	-2,820,110
未収金	65,415,765	65,183,465	232,300
立替金	194,000	0	194,000
前払金	0	1,050,000	-1,050,000
短期貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
【固定資産】	398,400,822	412,901,242	-14,500,420
基本財産	318,948,440	333,905,071	-14,956,631
建物	304,048,440	319,005,071	-14,956,631
土地	14,900,000	14,900,000	0
基本財産特定預金	0	0	0
【その他の固定資産】	79,452,382	78,996,171	456,211
建物	1,180,900	1,325,100	-144,200
構築物	57,750	81,375	-23,625
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	343,078	1,041,380	-698,302
器具及び備品	6,040,104	6,315,766	-275,662
建築仮勘定	0	0	0
長期貸付金	0	0	0
ソフトウェア	392,700	115,500	277,200
経理区分勘定(資産)	0	0	0
措置施設繰越定期預金	45,296,450	44,296,450	1,000,000
人件費積立預金	18,300,000	18,300,000	0
修繕積立預金	18,996,450	17,996,450	1,000,000
備品等購入積立預金	8,000,000	8,000,000	0
移行時特別積立預金	0	0	0
移行時減価償却特別積立金	0	0	0
修繕積立預金	17,927,200	17,927,200	0
その他の固定資産	8,214,200	7,893,400	320,800
県互助会共済退職金預け金	8,214,200	7,893,400	320,800
【資産の部合計】	625,124,679	643,065,732	-17,941,053

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【流動負債】	39,304,986	47,733,014	-8,428,028
短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	36,782,068	43,871,857	-7,089,789
預り金	2,506,918	3,861,157	-1,354,239
社会保険料	1,554,323	2,967,993	-1,413,670
所得税	348,595	426,664	-78,069
住民税	604,000	442,000	162,000
その他	0	24,500	-24,500
前受金	16,000	0	16,000
仮受金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
【固定負債】	15,322,200	22,045,400	-6,723,200
整備資金借入金	7,108,000	14,152,000	-7,044,000
長期運営資金借入金	0	0	0
退職給与引当金	8,214,200	7,893,400	320,800
県互助会共済退職給与引当金	8,214,200	7,893,400	320,800
退職給与引当金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
経理区分勘定(負債)	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
【負債の部合計】	54,627,186	69,778,414	-15,151,228
基本金	75,459,148	75,459,148	0
基本金	75,459,148	75,459,148	0
国庫補助金等特別積立金	161,788,744	171,003,465	-9,214,721
その他の積立金	63,223,650	62,223,650	1,000,000
移行時特別積立金	0	0	0
人件費積立金	18,300,000	18,300,000	0
修繕費積立金	18,996,450	17,996,450	1,000,000
備品購入積立金	8,000,000	8,000,000	0
修繕費積立金(特養)	9,927,200	9,927,200	0
修繕費積立金(ディ)	8,000,000	8,000,000	0
次期繰越活動収支差額(基準)	270,025,951	264,601,055	5,424,896
(うち当期活動収支差額)	6,424,896	6,636,064	-211,168
【純資産の部合計】	570,497,493	573,287,318	-2,789,825
【負債及び純資産の部計】	625,124,679	643,065,732	-17,941,053

脚注

- 減価償却費の累計額 576,207,496円
- 徴収不能引当金の額 0円

1. 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産について、平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- 無形固定資産について、定額法によっている。

2. 引当金の計上基準

- 退職給付引当金
財団法人広島県民間社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理方法は、税込方法によっている。