

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 心愛会

(単位：円)

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	915,233,796	890,793,735	24,440,061	流動負債	166,691,488	195,197,240	; 28,505,752
現金・預金	592,000,954	585,608,588	6,392,366	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	314,742,924	294,756,732	19,986,192	未払金	142,479,892	158,819,474	; 16,339,582
貯蔵品	0	0	0	預り金	24,211,596	35,537,766	; 11,326,170
立替金	2,836,374	2,993,375	; 157,001	前受金	0	840,000	; 840,000
前払金	5,653,544	7,435,040	; 1,781,496	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	固定負債	1,255,841,853	1,361,207,812	; 105,365,959
本部支部勘定	0	0	0	設備資金借入金	1,154,361,350	1,270,569,950	; 116,208,600
就労支援勘定	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	預り保証金	55,900,000	52,000,000	3,900,000
固定資産	3,679,933,730	3,603,254,452	76,679,278	退職給与引当金	45,580,503	38,637,862	6,942,641
基本財産	3,033,339,372	3,060,610,983	; 27,271,611	その他の固定負債	0	0	0
建物	2,518,476,391	2,651,547,500	; 133,071,109	負債の部合計	1,422,533,341	1,556,405,052	; 133,871,711
建物減価償却累計額	0	0	0	純 資 産 の 部			
土地	514,862,981	409,063,483	105,799,498	基本金	339,126,000	339,126,000	0
基本財産特定預金	0	0	0	基本金	339,126,000	339,126,000	0
その他の固定資産	646,594,358	542,643,469	103,950,889	国庫補助金特別積立金	1,410,280,300	1,373,482,713	36,797,587
建物	333,552,215	139,080,506	194,471,709	経理間共用国庫補助金	0	0	0
構築物	134,530,412	119,778,343	14,752,069	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	1,817,665	2,194,667	; 377,002	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	24,080,375	23,603,032	477,343	修繕積立金	0	0	0
器具及び備品	44,219,870	35,935,649	8,284,221	備品等購入積立金	0	0	0
土地	688,342	106,487,840	; 105,799,498	次期繰越活動収支差額	1,423,227,885	1,225,034,422	198,193,463
建設仮勘定	0	18,795,000	; 18,795,000	次期繰越活動収支差額	1,423,227,885	1,225,034,422	198,193,463
権利	1,573,580	1,174,580	399,000	(うち当期活動収支差額)	198,193,463	259,777,357	; 61,583,894
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	3,172,634,185	2,937,643,135	234,991,050
長期貸付金	0	0	0				
リサイクル預託金	197,080	158,190	38,890				
公益事業会計元入金	0	0	0				
収益事業会計元入金	0	0	0				
預り保証金積立預金	55,900,000	51,800,000	4,100,000				
その他の固定資産	2,053,912	1,534,972	518,940				
減価償却積立預金	0	0	0				
施設・設備修繕積立預金	0	0	0				
無形固定資産	2,400,404	3,462,828	; 1,062,424				
施設整備等積立預金	0	0	0				
県退職共済預け金	45,580,503	38,637,862	6,942,641				
資産の部合計	4,595,167,526	4,494,048,187	101,119,339	負債及び純資産の部合計	4,595,167,526	4,494,048,187	101,119,339

【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 | 総平均法 |
| (3) 引当金の計上基準  |      |

①退職給与引当金の計上基準

期末在籍者の退職金の支給に備えるため、福島県社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上する。

②徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

土地（ハーモニーみどりヶ丘アネックス 26 番 1）	29,155,193 円
土地（ハーモニーみどりヶ丘 26 番 3）	1,245,108 円
土地（ハーモニーみどりヶ丘 26 番 4）	804,346 円
土地（ハーモニーみどりヶ丘 26 番 5）	14,606,895 円
土地（ハーモニーみどりヶ丘ヴェール 26 番 6）	20,776,298 円
土地（ハーモニーみどりヶ丘 土地造成）	39,900,000 円

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額並びに担保している債務等の種類及び金額

担保に供されている資産			担保している債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
基本財産建物 ハーモニーほんごう	427,586,670 円	抵当権	設備資金借入/福医	72,600,000 円
基本財産土地 ハーモニーほんごう	49,825,000 円	〃	設備資金借入/東邦	12,080,000 円
基本財産建物 ハーモニーハウス	590,426,932 円	〃	設備資金借入/福医	112,500,000 円
基本財産土地 ハーモニーハウス	38,132,000 円	〃	設備資金借入/福医 (湖南分)	48,734,000 円
基本財産土地 ハーモニーあいづ	80,000,000 円	〃	設備資金借入	100,000,000 円
基本財産建物 ハーモニーあいづ	311,632,761 円	〃		円
基本財産土地 ハーモニーみどりヶ丘	93,000,000 円	〃	設備資金借入/福医	342,030,000 円
基本財産建物 ハーモニーみどりヶ丘	622,289,001 円	〃	設備資金借入/みずほ	149,200,000 円
基本財産土地(※) コパン	41,592,600 円	〃	設備資金借入	16,315,000 円
基本財産建物(※) コパン	149,926,106 円	〃		円
基本財産建物 ハーモニー松長	69,247,339 円	〃	設備資金借入/福医	29,040,000 円
基本財産土地 ハーモニー磐梯	20,000,000 円	〃	設備資金借入/福医	29,700,000 円
基本財産建物 ハーモニー磐梯	65,253,086 円	〃		円
基本財産土地 ハーモニー日和田	25,427,200 円	〃	設備資金借入/福医	39,140,000 円
基本財産建物 ハーモニー日和田	66,578,199 円	〃		円
基本財産土地 ハーモニー猪苗代	29,106,575 円	〃	設備資金借入/福医	72,071,000 円
基本財産建物 ハーモニー猪苗代	101,297,856 円	〃		円
基本財産土地(※) コパン・クラーージュ	9,975,000 円	〃	設備資金借入/福医	23,527,350 円
基本財産建物(※) コパン・クラーージュ	86,793,943 円	〃		円
基本財産土地 みどりヶ丘アネックス	29,155,193 円	〃	設備資金借入/大東	47,424,000 円
基本財産建物 みどりヶ丘アネックス	76,035,446 円	〃		円
合計	2,983,280,907 円			1,094,361,350 円

(※) コパン、コパンクラーージュの担保に供されている資産の額については、就労支援事業分  
土地・建物（就労継続B事業・就労移行支援事業）も含まれている。

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

無し

## 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	102,903,283	96,910,481	5,992,802	流動負債	10,688,107	12,148,693	1,460,586
現金・預金	62,711,127	62,946,091	234,964	買掛金	0	0	0
受取手形	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
売掛金	0	0	0	未払金	10,506,618	11,283,937	777,319
商品・製品	235,794	10,092,608	9,856,814	預り金	181,489	864,756	683,267
仕掛品	234,868	22,044	212,824	前受金	0	0	0
原材料	975,828	864,650	111,178	仮受金	0	0	0
貯蔵品（就労支援）	205,468	65,716	139,752	賞与引当金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収金	38,445,102	22,880,492	15,564,610	固定負債	77,480,959	83,611,490	6,130,531
貯蔵品	0	0	0	設備資金借入金	75,122,650	81,592,050	6,469,400
立替金	95,096	38,880	56,216	長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	預り保証金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	退職給与引当金	2,358,309	2,019,440	338,869
仮払金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	経理区分間共用負債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	負債の部合計	88,169,066	95,760,183	7,591,117
固定資産	240,672,500	250,711,831	10,039,331	純 資 産 の 部			
基本財産	201,700,368	214,893,358	13,192,990	基本金	5,205,000	5,205,000	0
建物	164,520,918	177,713,908	13,192,990	基本金	5,205,000	5,205,000	0
土地	37,179,450	37,179,450	0	国庫補助金等特別積立金	120,822,555	132,276,899	11,454,344
基本財産特定預金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	120,822,555	132,276,899	11,454,344
その他の固定資産	38,972,132	35,818,473	3,153,659	その他の積立金	0	0	0
建物	4,504,317	6,046,048	1,541,731	工賃変動積立金	0	0	0
構築物	12,048,920	13,388,659	1,339,739	設備等整備積立金	0	0	0
機械及び装置	855,950	0	855,950	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	10,301,045	3,226,075	7,074,970	修繕積立金	0	0	0
器具及び備品	8,530,487	10,582,640	2,052,153	備品等購入積立金	0	0	0
土地	0	0	0	次期繰越活動収支差額	129,379,162	114,380,230	14,998,932
建設仮勘定	0	0	0	（うち当期活動収支差額）	14,998,932	12,059,638	2,939,294
権利	0	0	0	純資産の部合計	255,406,717	251,862,129	3,544,588
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
公益事業会計元入金	0	0	0				
収益事業会計元入金	0	0	0				
繰越特定預金	0	0	0				
預り保証金積立預金	0	0	0				
減価償却積立預金	0	0	0				
介護基盤整備積立金	0	0	0				
その他の固定資産	138,241	207,360	69,119				
施設整備預金積立預金	0	0	0				
施設・整備修繕積立預金	0	0	0				
県退職共済預け金	2,358,309	2,019,440	338,869				
リサイクル預託金	66,020	58,720	7,300				
無形固定資産	168,843	289,531	120,688				
アキ	0	0	0				
工賃変動積立預金	0	0	0				
設備等整備積立預金	0	0	0				
経理区分間共用資産	0	0	0				
資産の部合計	343,575,783	347,622,312	4,046,529	負債及び純資産の部合計	343,575,783	347,622,312	4,046,529

【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 総平均法  
 (3) 引当金の計上基準

①退職給与引当金の計上基準

期末在籍者の退職金の支給に備えるため、福島県社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上する。

②徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

無し

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額並びに担保している債務等の種類及び金額

担保に供されている資産			担保している債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
基本財産土地（※） コパン	41,592,600 円	抵当権	設備資金借入 /福祉医療機構	50,635,000 円
基本財産建物（※） コパン	149,926,106 円	〃		
基本財産土地（※） コパン・クラージュ	9,975,000 円	〃	設備資金借入 /福祉医療機構	24,487,650 円
基本財産建物（※） コパン・クラージュ	86,793,943 円	〃		
合計	307,053,552 円			75,122,650 円

※ 担保に供されている資産の額については、福祉事業分土地・建物分も含まれている。

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

無し