

## 貸借対照表

法人：社会福祉法人 佐倉市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)  
平成26年03月31日現在

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
<資産の部>				<負債の部>			
流動資産	117,289,096	103,277,214	14,011,882	流動負債	58,157,915	37,642,273	20,515,642
現金預金	55,680,372	60,386,326	△4,705,954	事業未払金	25,157,809	15,369,265	9,788,544
事業未収金	28,564,262	29,460,792	△896,530	その他の未払金	21,774,321	0	21,774,321
未収金	21,630,617	462,457	21,168,160	未払費用	0	11,938,549	△11,938,549
貯蔵品	136,260	132,780	3,480	預り金	77,690	50,255	27,435
商品・製品	810,913	855,415	△44,502	職員預り金	1,476,496	552,600	923,896
立替金	311,040	18,190	292,850	前受金	317,500	306,200	11,300
前払金	1,479,122	1,394,254	84,868	仮受金	3,450	7,630	△4,180
前払費用	46,346	0	46,346	賞与引当金	9,350,649	9,417,774	△67,125
1年以内回収予定長期貸付金	9,782,000	10,567,000	△785,000	固定負債	99,542,010	114,738,330	△15,196,320
仮払金	0	0	0	退職給付引当金	99,542,010	114,738,330	△15,196,320
その他の流動資産	0	0	0	負債の部合計	157,699,925	152,380,603	5,319,322
徴収不能引当金	△1,151,836	0	△1,151,836				
固定資産	635,119,874	581,965,479	53,154,395	<純資産の部>			
(基本財産)	137,299,014	142,278,174	△4,979,160	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	134,299,014	139,278,174	△4,979,160	基金	387,280,802	314,945,656	72,335,146
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	福祉基金	242,287,770	242,757,535	△469,765
(その他の固定資産)	497,820,860	439,687,305	58,133,555	菊地久治勉学奨励基金	125,549,455	72,188,121	53,361,334
車輛運搬具	717,599	1,160,673	△443,074	元気に育て子ども基金	19,443,577	0	19,443,577
器具及び備品	156,858	284,204	△127,346	国庫補助金等特別積立金	127,016,510	0	127,016,510
権利	150,584	150,584	0	その他の積立金	29,068,500	31,436,500	△2,368,000
投資有価証券	126,301,864	139,281,936	△12,980,072	備品購入積立金	4,743,000	4,743,000	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	11,748,500	11,748,500	0
退職手当積立基金預け金	74,544,150	86,671,320	△12,127,170	善意銀行積立金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	17,493,630	18,667,250	△1,173,620	在宅福祉積立金	8,577,000	8,965,000	△388,000
福祉基金積立資産	116,043,525	103,475,599	12,567,926	嘱託員等退職積立金	0	1,980,000	△1,980,000
菊地久治勉学奨励基金積立資産	120,450,737	67,089,403	53,361,334	次期繰越活動増減差額	48,343,233	183,479,934	△135,136,701
元気に育て子ども基金積立資産	19,443,577	0	19,443,577	(うち当期活動増減差額)	△186,946,555	0	△186,946,555
備品購入積立資産	4,743,000	4,743,000	0	純資産の部合計	594,709,045	532,862,090	61,846,955
修繕積立資産	11,748,500	11,748,500	0				
善意銀行積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
在宅福祉積立資産	8,577,000	8,965,000	△388,000				
徴収不能引当金	△6,550,164	△6,550,164	0				
資産の部合計	752,408,970	685,242,693	67,166,277	負債及び純資産の合計	752,408,970	685,242,693	67,166,277

(2) 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(4) 法人で採用する退職給付制度

職員の退職給付制度は全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び千葉県社会福祉事業共助会によっている。嘱託職員の退職給付制度は当会独自の嘱託員等退職金積立によっている。

(5) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

法人運営、地域福祉ネットワーク、ボランティアセンター、企画広報、善意銀行、在宅福祉、相談事業

イ 受託拠点（社会福祉事業） 受託

ウ 基金拠点（社会福祉事業） 基金

エ 共同募金配分金拠点（社会福祉事業）

地域福祉ネットワーク、ボランティアセンター、企画広報、在宅福祉、相談事業、歳末たすけあい

オ 居宅介護拠点（社会福祉事業） 居宅介護

カ 介護保険拠点（社会福祉事業） 介護保険

キ 指定管理拠点（公益事業） 地域福祉センター、市民公益活動サポートセンター

ク 介護職員初任者研修拠点（公益事業） 介護職員初任者研修

ケ 法人本部拠点（収益事業） 収益事業

(6) 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(7) 第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

該当なし

(8) 担保に供している資産

該当なし

(9) 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	450,470,000	316,170,986	134,299,014
車輛運搬具	15,711,100	14,993,501	717,599
器具及び備品	7,278,445	7,121,584	156,861
権利	150,584	0	150,584

(11) 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

	帳簿価額	時価	評価損益
利付き国庫債券5年	33,958,525	0	0
千葉市公債5年	30,000,000	0	0
大阪府公債10年	12,547,439	0	0
千葉県公債10年	49,795,900	0	0

(12) 関連当事者との取引の内容

該当なし

(13) 重要な偶発債務

該当なし

(14) 重要な後発事象

該当なし

(15) その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

平成25年度より、平成23年社会福祉法人会計基準に従い経理規程等の改正を行い、会計処理方法を変更した。