

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 ともいき会

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	23,395,703	26,299,916	-2,904,213	流動負債	10,721,088	22,522,536	-11,801,448
現金預金	3,344,578	4,111,269	-766,691	短期運営資金借入金	5,580,000	19,180,000	-13,600,000
未収金	19,699,525	21,857,947	-2,158,422	未払金	2,542,146	1,396,811	1,145,335
立替金	0	0	0	預り金	2,334,942	1,549,725	785,217
仮払金	351,600	330,700	20,900	前受金	264,000	396,000	-132,000
固定資産	70,820,127	55,730,910	15,089,217	固定負債	59,690,000	31,220,000	28,470,000
基本財産	52,039,805	53,987,744	-1,947,939	長期運営資金借入金	16,790,000	4,130,000	12,660,000
建物	42,346,500	42,346,500	0	設備資金借入金	42,900,000	27,090,000	15,810,000
減価償却累計額(△)	9,739,695	7,791,756	1,947,939				
土地	19,433,000	19,433,000	0				
基本財産特定預金	0	0	0	負債の部合計	70,411,088	53,742,536	16,668,552
その他の固定資産	18,780,322	1,743,166	17,037,156	純資産の部			
建物	18,522,000	0	18,522,000	基本金	12,087,340	12,087,340	0
器具及び備品	6,310,373	6,310,373	0	基本金	12,087,340	12,087,340	0
減価償却累計額(△)	7,029,801	5,277,207	1,752,594	国庫補助金等特別積立金	13,860,000	14,688,000	-828,000
ソフトウェア	267,750	0	267,750	次期繰越活動収支差額	-2,142,598	1,512,950	-3,655,548
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動収支差額	-2,142,598	1,512,950	-3,655,548
その他固定資産	700,000	700,000	0	(うち当期活動収支差額)	-3,655,548	-6,937,043	3,281,495
			0	純資産の部合計	23,804,742	28,288,290	-4,483,548
資産の部合計	94,215,830	82,030,826	12,185,004	負債及び純資産の部合計	94,215,830	82,030,826	12,185,004

脚注 基本財産、その他の固定資産の有形減価償却資産の償却額は、間接法による累計額で表示。

その他の固定資産は、事務所賃貸借契約における敷金である。

注記 重要な会計方針の変更

- 平成19年4月1日より、障害者自立支援法への移行施設として会計処理の基準を、「就労支援事業会計処理基準」及び「社会福祉法人会計基準」とした。
- 減価償却費の計算は定額法とし、その計算方法は平成19年改正社会福祉法人会計基準による。
- 平成27年度より新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日社援発0727第1号）に移行する。

