

貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名:社会福祉法人 東京光の家

会計算名:社会福祉法人 東京光の家

(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 | | | |
| 流 動 資 産 | 554,083,231 | 588,826,106 | △ 34,742,875 | 流 動 負 債 | 95,299,278 | 80,135,951 | 15,163,327 |
| 現 金 預 金 | 418,573,072 | 453,062,589 | △ 34,489,517 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有 価 証 券 | 0 | 0 | 0 | 未 払 金 | 69,887,079 | 47,601,574 | 22,285,505 |
| 未 収 金 | 113,551,149 | 106,070,496 | 7,480,653 | 預 り 金 | 7,926,335 | 7,609,013 | 317,322 |
| 貯 蔵 品 | 0 | 0 | 0 | 前 受 金 | 0 | 0 | 0 |
| 立 替 金 | 151,000 | 257,420 | △ 106,420 | 仮 受 金 | 0 | 0 | 0 |
| 前 払 金 | 0 | 0 | 0 | 賞 与 引 当 金 | 0 | 0 | 0 |
| 短 期 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 経 理 区 分 間 借 入 金 | 10,338,598 | 17,194,889 | △ 6,856,291 |
| 経 理 区 分 間 貸 付 金 | 10,338,598 | 17,194,889 | △ 6,856,291 | 会 計 単 位 間 借 入 金 | 7,147,266 | 7,730,475 | △ 583,209 |
| 仮 払 金 | 0 | 0 | 0 | 支 払 手 形 | 0 | 0 | 0 |
| 会 計 単 位 間 貸 付 金 | 7,147,266 | 7,730,475 | △ 583,209 | 買 掛 金 | 0 | 0 | 0 |
| 受 取 手 形 | 0 | 0 | 0 | そ の 他 の 流 動 負 債 | 0 | 0 | 0 |
| 売 掛 金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 商 品 ・ 製 品 | 2,874,793 | 3,086,165 | △ 211,372 | 固 定 負 債 | 85,629,128 | 92,817,398 | △ 7,188,270 |
| 仕 掛 品 | 0 | 0 | 0 | 設 備 資 金 借 入 金 | 9,990,000 | 19,980,000 | △ 9,990,000 |
| 原 材 料 | 1,447,353 | 1,424,072 | 23,281 | 長 期 運 営 資 金 借 入 金 | 0 | 0 | 0 |
| 徴 収 不 能 引 当 金 | 0 | 0 | 0 | 退 職 給 与 引 当 金 | 75,639,128 | 72,837,398 | 2,801,730 |
| そ の 他 の 流 動 資 産 | 0 | 0 | 0 | 本 部 勘 定 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | そ の 他 の 固 定 負 債 | 0 | 0 | 0 |
| 固 定 資 産 | 2,911,644,358 | 2,598,094,978 | 313,549,380 | | | | |
| 基 本 財 産 | 1,154,758,825 | 1,193,988,037 | △ 39,229,212 | 負 債 の 部 合 計 | 180,928,406 | 172,953,349 | 7,975,057 |
| 土 地 | 169,058,107 | 169,058,107 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建 物 | 985,700,718 | 1,024,929,930 | △ 39,229,212 | 基 本 金 | 418,832,729 | 418,832,729 | 0 |
| 基 本 財 産 特 定 預 金 | 0 | 0 | 0 | 基 本 金 | 418,832,729 | 418,832,729 | 0 |
| 施 設 勘 定 | 0 | 0 | 0 | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 375,706,460 | 394,946,826 | △ 19,240,366 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 1,756,885,533 | 1,404,106,941 | 352,778,592 | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 375,706,460 | 394,946,826 | △ 19,240,366 |
| 土 地 | 59,000,000 | 0 | 59,000,000 | そ の 他 の 積 立 金 | 1,554,265,012 | 1,299,465,012 | 254,800,000 |
| 建 物 | 5 | 5 | 0 | 移 行 時 特 別 積 立 金 | 0 | 0 | 0 |
| 構 築 物 | 0 | 0 | 0 | 人 件 費 積 立 金 | 304,500,000 | 304,500,000 | 0 |
| 機 械 及 び 装 置 | 4,586,785 | 6,088,984 | △ 1,502,199 | 修 繕 積 立 金 | 0 | 0 | 0 |
| 車 輛 運 搬 具 | 5,807,939 | 3,597,197 | 2,210,742 | 備 品 等 購 入 積 立 金 | 0 | 0 | 0 |
| 器 具 及 び 備 品 | 17,298,751 | 19,976,275 | △ 2,677,524 | 設 備 資 金 積 立 金 | 0 | 0 | 0 |
| 建 設 仮 勘 定 | 38,649,423 | 0 | 38,649,423 | 建 設 積 立 金 | 132,000,000 | 132,000,000 | 0 |
| 権 利 | 0 | 0 | 0 | 施 設 整 備 等 積 立 金 | 956,500,000 | 703,500,000 | 253,000,000 |
| 投 資 有 価 証 券 | 0 | 0 | 0 | 就 労 事 業 移 行 時 特 別 積 立 金 | 0 | 0 | 0 |
| 長 期 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | そ の 他 の 積 立 金 | 152,500,000 | 152,500,000 | 0 |
| 公 益 事 業 会 計 元 入 金 | 0 | 0 | 0 | 工 賃 変 動 積 立 金 | 2,465,012 | 2,465,012 | 0 |
| 収 益 事 業 会 計 元 入 金 | 0 | 0 | 0 | 設 備 整 備 等 積 立 金 | 6,300,000 | 4,500,000 | 1,800,000 |
| 措 置 施 設 繰 越 特 定 預 金 | 412,000,000 | 380,000,000 | 32,000,000 | | | | |
| 移 行 時 特 別 積 立 預 金 | 0 | 0 | 0 | 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額 | 935,994,982 | 900,723,168 | 35,271,814 |
| 施 設 整 備 積 立 預 金 | 694,500,000 | 473,500,000 | 221,000,000 | 次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額 | 935,994,982 | 900,723,168 | 35,271,814 |
| 人 件 費 積 立 預 金 | 154,500,000 | 154,500,000 | 0 | (う ち 当 期 活 動 収 支 差 額) | 290,071,814 | 286,929,123 | 3,142,691 |
| 修 繕 積 立 預 金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 備 品 等 購 入 積 立 預 金 | 0 | 0 | 0 | 純 資 産 の 部 合 計 | 3,284,799,183 | 3,013,967,735 | 270,831,448 |
| 建 設 積 立 特 定 預 金 | 132,000,000 | 132,000,000 | 0 | | | | |

貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名: 社会福祉法人 東京光の家
 会計合算名: 社会福祉法人 東京光の家

(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 |
|---------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 特定積立特定預金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の積立特定預金 | 152,500,000 | 152,500,000 | 0 | | | | |
| 就労事業移行時特別積立 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 施設繰越特定預金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 工賃変動積立預金 | 2,465,012 | 2,465,012 | 0 | | | | |
| 設備整備等積立預金 | 6,300,000 | 4,500,000 | 1,800,000 | | | | |
| その他の固定資産 | 77,277,618 | 74,979,468 | 2,298,150 | | | | |
| 資産の部合計 | 3,465,727,589 | 3,186,921,084 | 278,806,505 | 負債及び純資産の部合計 | 3,465,727,589 | 3,186,921,084 | 278,806,505 |

脚注

1. 減価償却費の累計額

1,205,446,081 円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法・・・定額法

残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価額(1円)まで償却した。

(2) 退職給与引当金の計上基準

退職金の支給に備えるため、職員は東京都社会福祉協議会従事者共済制度により計算した退職給与引当金を計上している。

2. 国庫補助金等特別積立金の取崩

社会福祉法人会計基準の方法による。

減価償却に伴う取崩

23,531,914 円

廃棄等に伴う取崩

0 円

合 計

23,531,914 円

3. 光の家栄光園、並びに光の家就労ホームは、就労支援事業会計処理基準を採用する。

4. 光の家栄光園の就労支援事業会計は、たな卸資産を次のとおり計上した。(支払資金はこの額を除く)

(1) 商 品・製 品

2,780,918 円

(2) 原 材 料

1,218,320 円

5. 光の家就労ホームの就労支援事業会計は、たな卸資産を次のとおり計上した。(支払資金はこの額を除く)

(1) 商 品・製 品

93,875 円

(2) 原 材 料

229,033 円

6. 光の家就労ホームの運営資金等として、

法人本部会計より繰入れを行った。

財源は、以下のとおり

光の家新生園

10,000,000 円

光の家栄光園

10,000,000 円

7. 光の家相談支援事業所を開設した。

8. グループホームの開設準備として、

土 地

59,000,000 円

建設仮勘定

38,649,423 円

財源は、各施設より

光の家新生園

40,000,000 円

光の家栄光園

40,000,000 円

9. 法人本部一括支払処理のため、振替勘定処理科目として設定(相殺分)

経理区分間貸付金・経理区分間借入金

10,338,598 円

会計単位間貸付金・会計単位間借入金

7,147,266 円