

貸 借 対 照 表

平成26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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流 動 資 産	(588,826,106)	(577,212,578)	(11,613,528)	流 動 負 債	(80,135,951)	(91,585,793)	(△ 11,449,842)
現金預金	453,062,589	436,479,131	16,583,458	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	47,601,574	53,542,584	△ 5,941,010
未収金	106,070,496	105,282,278	788,218	預り金	7,609,013	7,554,628	54,385
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	257,420	538,860	△ 281,440	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	17,194,889	9,489,660	7,705,229
経理区分間貸付金	17,194,889	9,489,660	7,705,229	会計単位間借入金	7,730,475	20,998,921	△ 13,268,446
仮払金	0	0	0	支払手形	0	0	0
会計単位間貸付金	7,730,475	20,998,921	△ 13,268,446	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	3,086,165	3,206,543	△ 120,378	固 定 負 債	(92,817,398)	(102,260,778)	(△ 9,443,380)
仕掛品	0	0	0	設備資金借入金	19,980,000	29,970,000	△ 9,990,000
原材料	1,424,072	1,217,185	206,887	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	72,837,398	72,290,778	546,620
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	(2,598,094,978)	(2,364,283,063)	(233,811,915)				
基 本 財 産	(1,193,988,037)	(1,233,264,750)	(△ 39,276,713)	負 債 の 部 合 計	(172,953,349)	(193,846,571)	(△ 20,893,222)
土 地	169,058,107	169,058,107	0	純 資 産 の 部			
建 物	1,024,929,930	1,064,206,643	△ 39,276,713	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	(394,946,826)	(415,557,284)	(△ 20,610,458)
その他の固定資産	(1,404,106,941)	(1,131,018,313)	(273,088,628)	国庫補助金等特別積立金	394,946,826	415,557,284	△ 20,610,458
土 地	0	0	0	その他の積立金	(1,299,465,012)	(1,031,465,012)	(268,000,000)
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	6,088,984	8,578,429	△ 2,489,445	修繕積立金	0	0	0
車 輛 運 搬 具	3,597,197	1,634,328	1,962,869	備品等購入積立金	0	0	0
器具及び備品	19,976,275	16,292,711	3,683,564	設備資金積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	建設積立金	132,000,000	100,000,000	32,000,000
権 利	0	0	0	施設整備等積立金	703,500,000	469,000,000	234,500,000
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	4,500,000	3,000,000	1,500,000
措置施設繰越特定預金	380,000,000	350,000,000	30,000,000				
移行時特別積立預金	0	0	0				

貸 借 対 照 表

平成26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
施設整備積立預金	473,500,000	269,000,000	204,500,000	次期繰越活動収支差額	(900,723,168)	(881,794,045)	(18,929,123)
人件費積立預金	154,500,000	154,500,000	0	次期繰越活動収支差額	900,723,168	881,794,045	18,929,123
修繕積立預金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	286,929,123	89,011,115	197,918,008
備品等購入積立預金	0	0	0	純資産の部合計	(3,013,967,735)	(2,747,649,070)	(266,318,665)
建設積立特定預金	132,000,000	100,000,000	32,000,000				
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預金	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	4,500,000	3,000,000	1,500,000				
その他の固定資産	74,979,468	73,047,828	1,931,640				
資産の部合計	(3,186,921,084)	(2,941,495,641)	(245,425,443)	負債及び純資産の部合計	(3,186,921,084)	(2,941,495,641)	(245,425,443)

脚注

1. 減価償却費の累計額

1,160,462,578 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

24,639,708 円

廃棄等(固定資産の移管)に伴う取崩

660,068 円

合 計

25,299,776 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

3,028,357 円

(2) 原 材 料

1,185,961 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

57,808 円

(2) 原 材 料

238,111 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。

20,000,000 円

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