

# 貸借対照表(総括)

平成20年3月31日 現在

社会福祉法人 えちご府中会

(単位:円)

資産の部合計		負債の部合計	
流動資産	332,144,797	流動負債	34,905,566
現金預金	196,891,950	未払金	32,351,137
未収金	134,217,520	預り金	2,554,429
前払金	443,921	固定負債	1,985,777,164
医薬品	352,529	設備資金借入金	1,720,106,000
給食用材料	209,330	長期運営資金借入金	255,200,000
貯蔵品	29,547	長期預り金	10,471,164
		負債の部合計	2,020,682,730
固定資産	3,057,783,108	純資産の部	
基本財産	3,016,960,758		
建物	2,554,502,508	基本金	191,444,118
土地	462,458,250	基本金	191,444,118
その他の固定資産	40,822,350	国庫補助金等特別積立金	1,035,325,311
構築物	17,382,801	次期繰越活動収支差額	142,475,746
車両運搬具	1,993,545	次期繰越活動収支差額	142,475,746
器具及び部品	15,406,092	(うち 当期活動収支差額)	99,065,518
医療用器械備品	795,864		
その他の器械備品	1,763,966		
権利	1,221,880		
投資有価証券	10,000		
ソフトウェア	1,605,242		
その他の固定資産	642,960	純資産の部合計	1,369,245,175
資産の部合計	3,389,927,905	負債及び純資産の部合計	3,389,927,905

## 脚注

1. 減価償却の累計額 1,147,980,389 円

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1)退職給与引当金の計上基準

社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入しているため、約款に基づき退職手当共済掛金として支出計上している。

### 2 重要な会計方針の変更

#### (1)軽費老人ホームにおける土地・建物に係る支出及び借入金に係る会計処理を変更

本部経理区分に計上されていた基本財産とその建設設備資金借入金をケアハウスの経理区分に移動した。

#### (2)公益事業を特別会計(公益事業)の経理区分として一般会計から分離

ケアセンター国府・地域包括支援センター府中会・グループハウス国府の3事業を特別会計(公益事業)として経理区分を分離した。

#### (3)原価償却の計算方法改正

平成19年7月6日に発出された厚労省改正通知(老計発第0706001号)に基づき原価償却の計算方法を改めた。

### 3 基本財産の増加

該当ありません

### 4 基本金及び国庫補助金等の特別積立金の取り崩し

国庫補助金特別積立金の取り崩し額 51,200,223円

### 5 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産(建物) 2,554,502,508円

基本財産(土地) 462,458,250円

#### 担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 1,720,106,000円

長期運営資金借入金 255,200,000円

### 6 会計処理の方法

「社会福祉法人会計基準」による。ただし、介護老人保健施設国府の里については、「老人保健施設会計・経理基準」による。

なお、国庫補助金等特別積立金取崩額の計算は、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」に基づいております。