

貸 借 対 照 表

しゃか第二保育園

平成 27 年 3 月 31 日現在

P-1

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,956,983	186,299,705	-178,342,722	流動負債	5,451,559	183,881,324	-178,429,765
現金預金	5,224,876	86,160,107	-80,935,231	未払金	4,820,040	182,923,622	-178,103,582
未収金	2,583,120	99,916,118	-97,332,998	預り金	631,519	957,702	-326,183
前払金	148,987	223,480	-74,493				
固定資産	315,242,004	320,876,092	-5,634,088	固定負債	66,680,220	67,589,692	-909,472
基本財産	45,808,515	47,651,228	-1,842,713	設備資金借入金	65,000,000	66,000,000	-1,000,000
建物	45,808,515	47,651,228	-1,842,713	退職給与引当金	1,680,220	1,589,692	90,528
その他の固定資産	269,433,489	273,224,864	-3,791,375	負債の部合計	72,131,779	251,471,016	-179,339,237
建物	230,592,216	239,072,575	-8,480,359	純 資 産 の 部			
構築物	9,049,581	10,086,031	-1,036,450	基本金	6,410,598	6,410,598	0
器具及び備品	12,141,472	14,606,566	-2,465,094	基本金	6,410,598	6,410,598	0
退職共済預け金	1,680,220	1,589,692	90,528	国庫補助金等特別積立金	192,165,307	200,957,900	-8,792,593
保育所繰越積立預金	8,370,000	4,370,000	4,000,000	その他の積立金	15,970,000	7,870,000	8,100,000
保育所施設・設備整備積立預金	7,600,000	3,500,000	4,100,000	人件費積立金	8,370,000	4,370,000	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	7,600,000	3,500,000	4,100,000
				次期繰越活動収支差額	36,521,303	40,466,283	-3,944,980
				次期繰越活動収支差額	36,521,303	40,466,283	-3,944,980
				(うち当期活動収支差額)	4,155,020	12,075,938	-7,920,918
				純資産の部合計	251,067,208	255,704,781	-4,637,573
資産の部合計	323,198,987	507,175,797	-183,976,810	負債及び純資産の部合計	323,198,987	507,175,797	-183,976,810

〔脚注〕 1 減価償却費の累計資産額 49,882,041円
2 決算書作成は会計基準による。

〔注記〕 1 重要な会計方針
 (1) 退職給与引当金の計上基準 職員の退職金の支給に備えるため、県単退職共済手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。
 (2) 固定資産の償却方法
 定額法及び旧定額法
2 担保に供されている資産の種類及び金額
 基本財産建物 45,808,515円
 建 物 230,592,216円
4 担保にしている債務の種類及び金額
 設備資金借入金 2,000,000円
 設備資金借入金 63,000,000円