

日ノ出町保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

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	110,296,298	47,364,370	62,931,928	流動負債	110,673,305	46,294,376	64,378,929
現金預金	28,169,228	14,986,286	13,182,942	事業未払金	55,925,127	13,679,462	42,245,665
事業未収金	0	148,650	△ 148,650	1年以内返済予定設備資金借入金	30,960,000	19,908,000	11,052,000
立替金	44,381,985	12,492,812	31,889,173	職員預り金	837,180	2,906,914	△ 2,069,734
前払金	11,180	11,180	0	拠点区分間借入金	22,950,998	9,500,000	13,450,998
前払費用	115,072	270,912	△ 155,840	仮受金	0	300,000	△ 300,000
拠点区分間貸付金	35,787,678	15,624,290	20,163,388	固定負債	238,324,330	271,694,640	△ 33,370,310
仮払金	1,800,915	3,800,000	△ 1,999,085	設備資金借入金	223,816,000	257,682,000	△ 33,866,000
その他の流動資産	30,240	30,240	0	退職給付引当金	14,508,330	14,012,640	495,690
固定資産	610,333,215	622,919,620	△ 12,586,405	負債の部合計	348,997,635	317,989,016	31,008,619
基本財産	587,638,794	601,345,865	△ 13,707,071	純 資 産 の 部			
建物	587,638,794	601,345,865	△ 13,707,071	国庫補助金等特別積立金	285,609,730	292,271,770	△ 6,662,040
その他の固定資産	22,694,421	21,573,755	1,120,666	次期繰越活動増減差額	86,022,148	60,023,204	25,998,944
構築物	758,537	816,776	△ 58,239	(うち当期活動増減差額)	25,998,944	23,069,566	2,929,378
車両運搬具	638,669	895,364	△ 256,695	純資産の部合計	371,631,878	352,294,974	19,336,904
器具及び備品	6,788,885	5,848,975	939,910				0
退職給付引当資産	14,508,330	14,012,640	495,690				0
資産の部合計	720,629,513	670,283,990	50,345,523	負債及び純資産の部合計	720,629,513	670,283,990	50,345,523

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会により計算された金額を計上している。
 - 独立行政法人福祉医療機構における退職金については全て移行しているため退職給付引当金は計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会及び独立行政法人福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 「日ノ出町保育園」拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	601,345,865	0	13,707,071	587,638,794
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	601,345,865	0	13,707,071	587,638,794

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	587,638,794 円
計	587,638,794 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	254,776,000 円
計	254,776,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	623,048,727	35,409,933	587,638,794
構築物	869,244	110,707	758,537
車両運搬具	1,537,101	898,432	638,669
器具及び備品	9,690,873	2,901,988	6,788,885
合計	635,145,945	39,321,060	595,824,885

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

仮払金-その他には、園長に給与名目で支払われた1,800,915円が含まれている。

以上