

理事長	施設長	事務長		

法人名	社会福祉法人 慶育会
施設名	合算

貸借対照表

平成 27年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
科目	当年度	前年度	増 減	科目	当年度	前年度	増 減
流動資産	400,336,753	320,874,320	79,462,433	流動負債	132,924,076	69,938,470	62,985,606
現金預金	116,512,512	163,943,417	-47,430,905	短期運営資金借入金	17,000,000	0	17,000,000
未収金	265,579,042	156,265,460	109,313,582	未払金	110,196,232	65,259,100	44,937,132
立替金	0	0	0	預り金	5,727,844	4,679,370	1,048,474
前払金	1,245,199	665,443	579,756	前受金	0	0	0
短期貸付金	17,000,000	0	17,000,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	452,485,180	344,211,500	108,273,680
固定資産	1,898,455,860	1,688,907,810	209,548,050	設備資金借入金	403,313,500	296,555,300	106,758,200
基本財産	1,299,725,148	1,157,231,528	142,493,620	退職給与引当金	49,171,680	47,656,200	1,515,480
建物	1,051,600,736	909,107,116	142,493,620	負債の部合計	585,409,256	414,149,970	171,259,286
土地	248,124,412	248,124,412	0	純資産の部			
その他の固定資産	598,730,712	531,676,282	67,054,430	基本金	125,767,773	125,767,773	0
建物	211,525,737	152,831,684	58,694,053	基本金	125,767,773	125,767,773	0
構築物	70,937,734	41,985,628	28,952,106	国庫補助金等特別積立金	566,710,586	518,349,466	48,361,120
機械及び装置	4,779,549	5,370,939	-591,390	国庫補助金等特別積立金整備時	566,710,586	518,349,466	48,361,120
車両運搬具	9,035,040	7,917,276	1,117,764	その他の積立金	132,560,000	147,900,000	-15,340,000
器具及び備品	28,498,932	22,399,004	6,099,928	人件費積立金	21,000,000	8,000,000	13,000,000
建設仮勘定	92,248,725	94,393,555	-2,144,830	修繕費積立金	700,000	3,000,000	-2,300,000
権利	3,161,372	2,348,142	813,230	備品等購入積立金	16,250,000	4,150,000	12,100,000
建物付属設備	7,731,219	8,616,569	-885,350	施設整備等積立金	90,250,000	94,050,000	-3,800,000
人件費積立預金	18,000,000	8,000,000	10,000,000	設備整備等積立金	4,360,000	38,700,000	-34,340,000
修繕費積立預金	700,000	3,000,000	-2,300,000	次期繰越活動収支差額	888,344,998	803,614,921	84,730,077
備品等購入積立預金	8,250,000	4,150,000	4,100,000	次期繰越活動収支差額	888,344,998	803,614,921	84,730,077
施設整備等積立預金	90,250,000	94,050,000	-3,800,000	(うち当期活動収支差額)	69,390,077	93,229,877	-23,839,800
設備整備等積立預金	4,360,000	38,700,000	-34,340,000				
その他の積立預金	0	0	0				
その他の固定資産	49,252,404	47,913,485	1,338,919	純資産の部合計	1,713,383,357	1,595,632,160	117,751,197
資産の部合計	2,298,792,613	2,009,782,130	289,010,483	負債及び純資産の部合計	2,298,792,613	2,009,782,130	289,010,483

〔脚注〕	1 減価償却費の累計額	756,950,678 円
	2 徴収不能引当金の額	0 円
	3 移行時特別積立預金の積立不足額	0 円

〔注記〕	1 重要な会計方針	
	2 重要な会計方針の変更	該当なし
	3 基本財産の増加	
	建物	211,590,557 円
	土地	0 円
	4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し	
	筑子保育園園舎立替に伴い国庫補助金等特別積立金を取り崩しました。	
	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	728,119,727 円
	基本財産土地	173,852,185 円
	担保している債務の種類及び金額	
	設備資金借入金	403,313,500 円
	6 重要な後発事象	
	該当なし	
	7 その他	

ワークしもだて経理区分において、経常活動資金収支差額がマイナスの状況で茨城育成園に繰り入れを行ったことが、繰入限度額の超過となっておりますが、筑西市に事前協議を行い、繰入限度額を超えて繰り入れることの承認を得ています。

筑子保育園経理区分において、今期施設整備にあたり、筑子ファミリア保育園経理区分より17,000,000円借入いたしました。期末現在補助金が未収で、返済資金が不足しているため、当期は短期貸付・短期借入のまま決算し、翌期補助金入金後返済します。(茨城県子ども課に事前協議で承認済)

筑子保育園経理区分の当期末支払資金残高について、当期運営費収入の30%を超えていますが、補助金が未収で、預金残高が不足しているため、積立預金を計上することができません。因って積立金のみ計上し、積立預金は補助金入金後計上します。(茨城県子ども課に事前協議で承認済)