

# 貸借対照表

平成20年3月31日

( 単位 円 )

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	350,440,109	339,578,399	10,861,710
有 形 固 定 資 産	71,308,008	73,217,938	1,909,930
土 地	3,470,950	3,470,950	0
建 物	65,095,200	67,262,702	2,167,502
構 築 物	34	34	0
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,176,527	970,593	205,934
そ の 他 の 機 器 備 品	855,117	688,089	167,028
図 書	462,180	453,570	8,610
車 輜	248,000	372,000	124,000
その他の固定資産	279,132,101	266,360,461	12,771,640
借 地 権	65,577,000	65,577,000	0
電 話 加 入 権	284,130	284,130	0
施 設 利 用 権	1	1	0
出 資 金	3,839,970	3,732,330	107,640
信 用 金 庫 出 資 金	50,000	50,000	0
減 価 償 却 引 当 特 定 預 金	84,381,000	81,717,000	2,664,000
施 設 設 備 引 当 特 定 預 金	69,000,000	109,000,000	40,000,000
特 別 災 害 引 当 特 定 預 金	6,000,000	6,000,000	0
施 設 設 備 引 当 有 価 証 券	50,000,000	0	50,000,000
流 動 資 産	13,322,973	14,146,341	823,368
現 金 預 金	10,921,224	10,176,592	744,632
未 収 入 金	2,401,749	3,969,749	1,568,000
資 産 の 部 合 計	363,763,082	353,724,740	10,038,342
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 負 債	599,828	531,154	68,674
未 払 金	64,833	59,154	5,679
前 受 金	520,000	472,000	48,000
預 り 金	14,995	0	14,995
負 債 の 部 合 計	599,828	531,154	68,674
基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	241,410,656	241,176,622	234,034
第 4 号 基 本 金	1,650,000	1,650,000	0

基本金の部合計	243,060,656	242,826,622	234,034
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	120,102,598	110,366,964	9,735,634
消費収支差額の部合計	120,102,598	110,366,964	9,735,634
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部および消費収支差額の部合計	363,763,082	353,724,740	10,038,342

- 注記 1. 重要な会計方針
- 引当金の計上基準
  - 徴収不能引当金の計上基準  
未収金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
  - 退職給与引当金の計上基準  
退職金は、(社)静岡県私立幼稚園退職基金財団よりの交付額と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。
  - その他の重要な会計方針
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法  
リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
  - 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法  
預り金に係る収入と支出は純額表示している。
2. 減価償却額の累計額の合計額 102,021,547円
3. 徴収不能引当金の合計額 0円
4. 担保に供されている資産の種類及び額 0円
5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる 0円
6. その他財産及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項  
有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度(平成20年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	50,000,000	49,944,400	55,600
(うち満期保有目的の債券)	(50,000,000)	(49,944,400)	( 55,600)
合計	50,000,000	49,944,400	55,600
(うち満期保有目的の債券)	(50,000,000)	(49,944,400)	( 55,600)

関連当事者との取引

理事長藤本照雄は、社会福祉法人愛育会の理事長をしており、当法人は同法人より、無償で土地(1063.68㎡)を借りている。

所有権移転外ファイナンスリース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは、次のとおりである。

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
その他の機器備品	1,524,600円	1,372,140円