

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）平成 26 年 4 月 1 日 （至）平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 創路若草会  
拠点区分 わかくさ保育園

（単位：円）

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額（A）  |            | 当期増加額（B） |            | 当期減価償却額（C） |            | 当期減少額（D） |            | 期末帳簿価額<br>（E = A + B - C - D） |            | 減価償却累計額（F） |            | 期末取得原価（G = E + F） |            | 摘要 |
|-------------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|----|
|                   |            | うち国庫補助金等の額 |          | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |          | うち国庫補助金等の額 |                               | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |                   | うち国庫補助金等の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |            |            |          |            |            |            |          |            |                               |            |            |            |                   |            |    |
| 建物                | 1,303,704  | 0          | 0        |            | 1,303,703  | 0          | 0        | 0          | 1                             | 0          | 61,350,499 | 0          | 61,350,500        | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
| 基本財産合計            | 1,303,704  | 0          | 0        | 0          | 1,303,703  | 0          | 0        | 0          | 1                             | 0          | 61,350,499 | 0          | 61,350,500        | 0          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |            |          |            |            |            |          |            |                               |            |            |            |                   |            |    |
| 建物                | 6,364,050  | 4,773,038  | 0        | 0          | 334,950    | 251,212    | 0        | 0          | 6,029,100                     | 4,521,826  | 669,900    | 502,424    | 6,699,000         | 5,024,250  |    |
| 建物付属設備            | 1,668,431  | 705,348    | 0        | 0          | 159,174    | 50,652     | 0        | 0          | 1,509,257                     | 654,696    | 723,079    | 101,304    | 2,232,336         | 756,000    |    |
| 器具及び備品            | 862,961    | 0          | 0        | 0          | 252,412    | 0          | 0        | 0          | 610,549                       | 0          | 5,955,586  | 0          | 6,566,135         | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 8,895,442  | 5,478,386  | 0        | 0          | 746,536    | 301,864    | 0        | 0          | 8,148,906                     | 5,176,522  | 7,348,565  | 603,728    | 15,497,471        | 5,780,250  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |            |          |            |            |            |          |            |                               |            |            |            |                   |            |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
|                   |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            | 0                 | 0          |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0          | 0          | 0        | 0          | 0          | 0          | 0        | 0          | 0                             | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0          |    |
| その他の固定資産計         | 8,895,442  | 5,478,386  | 0        | 0          | 746,536    | 301,864    | 0        | 0          | 8,148,906                     | 5,176,522  | 7,348,565  | 603,728    | 15,497,471        | 5,780,250  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 10,199,146 | 5,478,386  | 0        | 0          | 2,050,239  | 301,864    | 0        | 0          | 8,148,907                     | 5,176,522  | 68,699,064 | 603,728    | 76,847,971        | 5,780,250  |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            |            |          |            |            |            |          |            | 0                             | 0          |            |            |                   |            |    |
| 差 引               | 10,199,146 | 5,478,386  | 0        | 0          | 2,050,239  | 301,864    | 0        | 0          | 8,148,907                     | 5,176,522  |            |            |                   |            |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。