

平成25年度地域振興事業会計貸借対照表(改正前)			(平成26年3月31日)		(単位:千円)
資産の部					
1 固定資産					
(1)有形固定資産					
イ 土地		5,791			
ロ 建物	2,336,675				
減価償却累計額	1,500,476	836,199			
ハ 構築物	3,950,117				
減価償却累計額	2,229,986	1,720,131			
ニ 機械装置	799,098				
減価償却累計額	731,111	67,987			
ホ 備品	119,448				
減価償却累計額	111,963	7,485			
有形固定資産合計			2,637,593		
(2)無形固定資産					
イ 電話加入権		2,250			
ロ その他無形固定資産		136			
無形固定資産合計			2,386		
固定資産合計				2,639,979	
2 流動資産					
(1)現金預金			31,177		
(2)未収金			24		
(3)貯蔵品			1,420		
(4)前払費用			184		
(5)前払金			796		
流動資産合計				33,601	
資産合計				2,673,580	
負債の部					
3 固定負債					
(1)他会計借入金			2,693,587		
(2)引当金					
イ 修繕準備引当金	14,187				
引当金合計		14,187			
固定負債合計				2,707,774	
4 流動負債					
(1)未払金			2,734		
(2)未払費用			164		
流動負債合計				2,898	
負債合計				2,710,672	
資本の部					
5 資本金					
(1)自己資本金			25,000		
(2)借入資本金			3,365,950		
資本金合計				3,390,950	
6 剰余金					
(1)資本剰余金					
イ 受贈財産評価額	96,600				
ロ 寄附金	7,456				
資本剰余金合計				104,056	
(2)利益剰余金					
イ 当年度未処理欠損金	3,532,098				
利益剰余金合計				3,532,098	
剰余金合計				3,428,042	
資本合計				37,092	
負債資本合計				2,673,580	

平成26年度地域振興事業会計貸借対照表(改正後)			(平成26年4月1日)		(単位:千円)
資産の部					
1 固定資産					
(1)有形固定資産					
イ 土地		5,791			
ロ 建物	2,336,675				
減価償却累計額	1,500,476	836,199			
ハ 構築物	3,950,117				
減価償却累計額	2,318,447	1,631,670			
ニ 機械装置	799,098				
減価償却累計額	731,111	67,987			
ホ 備品	119,448				
減価償却累計額	111,963	7,485			
有形固定資産合計				2,549,132	
(2)無形固定資産					
イ 電話加入権		2,250			
ロ その他無形固定資産		136			
無形固定資産合計				2,386	
固定資産合計				2,551,518	
2 流動資産					
(1)現金預金			31,177		
(2)未収金			24		
(3)貯蔵品			1,420		
(4)前払費用			184		
(5)前払金			796		
流動資産合計				33,601	
資産合計				2,585,119	
負債の部					
3 固定負債					
(1)他会計借入金					
イ 建設改良等に充てるための長期借入金		3,343,570			
ロ その他の長期借入金		2,645,472			
他会計借入金合計				5,989,042	
固定負債合計				5,989,042	
4 流動負債					
(1)他会計借入金					
イ 建設改良等に充てるための長期借入金		22,381			
ロ その他の長期借入金		48,114			
他会計借入金合計				70,495	
(2)未払金			2,734		
(3)未払費用			164		
(4)引当金					
イ 修繕引当金		14,187			
引当金合計				14,187	
流動負債合計				87,580	
5 繰延収益					
(1)長期前受金				8,139	
繰延収益合計				8,139	
負債合計				6,084,761	
資本の部					
6 資本金					
(1)自己資本金			25,000		
資本金合計				25,000	
7 剰余金					
(1)資本剰余金					
イ 寄附金		7,456			
資本剰余金合計				7,456	
(2)利益剰余金					
イ 当年度未処理欠損金	3,532,098				
利益剰余金合計				3,532,098	
剰余金合計				3,524,642	
資本合計				3,499,642	
負債資本合計				2,585,119	

受贈財産評価額のこれまでの償却額を減価償却累計額に加算 +88,461

みなし償却廃止

長期前受金 8,139
既償却分 88,461

非償却資産のため、変更なし