

# 貸借対照表

平成30年03月31日 現在

社会福祉法人 北海道拓明興社

法人合計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	85,108,859	87,433,358	△2,324,499	流動負債	6,750,580	8,918,467	△2,167,887
現金預金	66,652,652	69,435,275	△2,782,623	事業未払金	2,938,717	5,017,211	△2,078,494
事業未収金	16,876,921	15,804,729	1,072,192	その他の未払金	375,000	385,680	△10,680
未収金	375,000	0	375,000	職員預り金	1,950,806	1,256,168	694,638
売掛金	48,000	59,460	△11,460	仮受金	527,057	1,364,408	△837,351
商品・製品	185,178	168,231	16,947	賞与引当金	959,000	895,000	64,000
仕掛品	2,239	1,770	469	固定負債	17,828,451	17,437,887	390,564
原材料	336,282	351,200	△14,918	退職給付引当金	17,828,451	17,437,887	390,564
立替金	1,950	0	1,950	負債の部合計	24,579,031	26,356,354	△1,777,323
前払費用	103,580	248,285	△144,705	純 資 産 の 部			
仮払金	527,057	1,364,408	△837,351	基本金	30,971,000	30,971,000	0
固定資産	203,531,259	207,212,632	△3,681,373	国庫補助金等特別積立金	15,207,592	18,266,367	△3,058,775
(基本財産)	47,051,647	50,389,886	△3,338,239	その他の積立金	121,940,000	121,540,000	400,000
土地	2,954,000	2,954,000	0	人件費積立金	24,700,000	24,700,000	0
建物	44,097,647	47,435,886	△3,338,239	修繕費積立金	19,000,000	19,000,000	0
(その他の固定資産)	156,479,612	156,822,746	△343,134	備品等購入積立金	11,500,000	11,500,000	0
建物	265,925	335,423	△69,498	建設積立金	38,100,000	37,700,000	400,000
構築物	9,304,709	10,715,700	△1,410,991	車両購入積立金	4,200,000	4,200,000	0
機械及び装置	994,367	1,255,462	△261,095	設備資金積立金	22,200,000	22,200,000	0
車両運搬具	1,285,453	1,629,449	△343,996	工賃変動積立金	2,240,000	2,240,000	0
器具及び備品	1,884,227	1,908,665	△24,438	次期繰越活動増減差額	95,942,495	97,512,269	△1,569,774
権利	2,976,480	2,000,160	976,320	(うち当期活動増減差額)	△1,569,774	133,596	△1,703,370
退職給付引当資産	17,828,451	17,437,887	390,564	純資産の部合計	264,061,087	268,289,636	△4,228,549
人件費積立資産	24,700,000	24,700,000	0				
修繕費積立資産	19,000,000	19,000,000	0				
備品等購入積立資産	11,500,000	11,500,000	0				
建設積立金資産	38,100,000	37,700,000	400,000				
車両購入積立資産	4,200,000	4,200,000	0				
設備資金積立資産	22,200,000	22,200,000	0				
工賃変動積立資産	2,240,000	2,240,000	0				
資産の部合計	288,640,118	294,645,990	△6,005,872	負債及び純資産の部合計	288,640,118	294,645,990	△6,005,872

脚注

1. 減価償却費の累計 179,593,330円  
 (うち国庫補助金等特別積立金取崩額の合計 96,223,708円)

2. 固定資産処分額 0円

注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法 個別原価法
- (2) 退職給与引当金の計上基準 社会福祉法人北海道拓明興社経理規程第9条第54条による計上
- (3) 賞与引当金の計上基準 社会福祉法人北海道拓明興社経理規程第9条55条による計上