

貸借対照表

平成 28 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	86,405,894	82,724,034	3,681,860	流動負債	5,975,575	5,274,833	700,742
現金預金	68,732,951	65,477,283	3,255,668	事業未払金	2,612,646	2,390,985	221,661
事業未収金	16,331,107	15,986,993	344,114	職員預り金	1,604,862	1,423,639	181,223
売掛金	0	36,190	36,190	仮受金	815,067	538,209	276,858
商品・製品	148,636	178,220	29,584	賞与引当金	943,000	922,000	21,000
仕掛品	27,290	105,627	78,337	固定負債	19,942,643	20,888,217	945,574
原材料	254,662	305,279	50,617	退職給付引当金	19,942,643	20,888,217	945,574
前払金	0	96,233	96,233	負債の部合計	25,918,218	26,163,050	244,832
前払費用	96,181	0	96,181	純 資 産 の 部			
仮払金	815,067	538,209	276,858	基本金	30,971,000	30,971,000	0
固定資産	199,127,139	199,376,232	249,093	国庫補助金等特別積立金	21,325,142	24,383,917	3,058,775
(基本財産)	53,728,125	57,066,364	3,338,239	その他の積立金	109,940,000	103,340,000	6,600,000
土地	2,954,000	2,954,000	0	人件費積立金	22,700,000	20,700,000	2,000,000
建物	50,774,125	54,112,364	3,338,239	修繕費積立金	16,500,000	15,000,000	1,500,000
(その他の固定資産)	145,399,014	142,309,868	3,089,146	備品等購入積立金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
建物	1,263,971	1,457,669	193,698	建設積立金	33,300,000	32,900,000	400,000
構築物	12,126,691	13,578,135	1,451,444	車両購入積立金	4,200,000	4,000,000	200,000
機械及び装置	657,507	794,402	136,895	設備資金積立金	21,000,000	19,500,000	1,500,000
車輛運搬具	141,594	597,390	455,796	工賃変動積立金	2,240,000	2,240,000	0
器具及び備品	1,002,608	1,330,055	327,447	次期繰越活動増減差額	97,378,673	97,242,299	136,374
権利	324,000	324,000	0	(うち当期活動増減差額)	136,374	0	136,374
退職給付引当資産	19,942,643	20,888,217	945,574	純資産の部合計	259,614,815	255,937,216	3,677,599
人件費積立資産	22,700,000	20,700,000	2,000,000				
修繕費積立資産	16,500,000	15,000,000	1,500,000				
備品等購入積立資産	10,000,000	9,000,000	1,000,000				
建設積立金資産	33,300,000	32,900,000	400,000				
車両購入積立資産	4,200,000	4,000,000	200,000				
設備資金積立資産	21,000,000	19,500,000	1,500,000				
工賃変動積立資産	2,240,000	2,240,000	0				
資産の部合計	285,533,033	282,100,266	3,432,767	負債及び純資産の部合計	285,533,033	282,100,266	3,432,767

脚注

1. 減価償却費の累計 168,693,804円
 (うち国庫補助金等特別積立金取崩額の合計 90,106,158円)

2. 固定資産処分額 21,899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