

# 貸借対照表

平成31年 03月 31日 現在

平成30年度 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	87,236,648	85,108,859	2,127,789	流動負債	8,656,923	6,750,580	1,906,343
現金預金	68,112,554	66,652,652	1,459,902	事業未払金	3,693,680	2,938,717	754,963
事業未収金	16,836,874	16,876,921	△40,047	その他の未払金	549,378	375,000	174,378
未収金	500,000	375,000	125,000	職員預り金	2,146,529	1,950,806	195,723
売掛金	45,500	48,000	△2,500	仮受金	1,243,336	527,057	716,279
商品・製品	160,787	185,178	△24,391	賞与引当金	1,024,000	959,000	65,000
仕掛品	0	2,239	△2,239	固定負債	19,339,495	17,828,451	1,511,044
原材料	290,097	336,282	△46,185	退職給付引当金	19,339,495	17,828,451	1,511,044
立替金	0	1,950	△1,950	負債の部合計	27,996,418	24,579,031	3,417,387
前払費用	47,500	103,580	△56,080	純資産の部			
仮払金	1,243,336	527,057	716,279	基本金	30,971,000	30,971,000	0
固定資産	201,298,748	203,531,259	△2,232,511	国庫補助金等特別積立金	12,161,349	15,207,592	△3,046,243
(基本財産)	43,713,408	47,051,647	△3,338,239	その他の積立金	123,740,000	121,940,000	1,800,000
土地	2,954,000	2,954,000	0	人件費積立金	24,700,000	24,700,000	0
建物	40,759,408	44,097,647	△3,338,239	修繕費積立金	20,000,000	19,000,000	1,000,000
(その他の固定資産)	157,585,340	156,479,612	1,105,728	備品等購入積立金	11,500,000	11,500,000	0
建物	196,427	265,925	△69,498	建設積立金	38,500,000	38,100,000	400,000
構築物	7,903,184	9,304,709	△1,401,525	車両購入積立金	4,200,000	4,200,000	0
機械及び装置	734,821	994,367	△259,546	設備資金積立金	22,600,000	22,200,000	400,000
車輛運搬具	957,252	1,285,453	△328,201	工賃変動積立金	2,240,000	2,240,000	0
器具及び備品	1,737,681	1,884,227	△146,546	次期繰越活動増減差額	93,666,629	95,942,495	△2,275,866
権利	2,976,480	2,976,480	0	(うち当期活動増減差額)	△2,275,866	△1,569,774	△706,092
退職給付引当資産	19,339,495	17,828,451	1,511,044	純資産の部合計	260,538,978	264,061,087	△3,522,109
人件費積立資産	24,700,000	24,700,000	0				
修繕費積立資産	20,000,000	19,000,000	1,000,000				
備品等購入積立資産	11,500,000	11,500,000	0				
建設積立金資産	38,500,000	38,100,000	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	22,600,000	22,200,000	400,000				
工賃変動積立資産	2,240,000	2,240,000	0				
資産の部合計	288,535,396	288,640,118	△104,722	負債及び純資産の部合計	288,535,396	288,640,118	△104,722

脚注

1. 減価償却費の累計 185,184,363円  
 (うち国庫補助金等特別積立金取崩額の合計 99,269,951円)

2. 固定資産処分額 2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章第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章55条による計上