

貸借対照表

令和03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	90,347,699	82,573,588	7,774,111	流動負債	19,221,450	5,931,277	13,290,173
現金預金	62,688,705	63,522,841	△834,136	事業未払金	4,601,231	1,534,494	3,066,737
事業未収金	15,113,143	16,700,172	△1,587,029	その他の未払金	7,999,801	635,370	7,364,431
未収金	7,920,100	500,000	7,420,100	職員預り金	1,640,913	1,622,716	18,197
売掛金	44,840	6,000	38,840	仮受金	3,881,505	1,170,697	2,710,808
商品・製品	70,468	151,135	△80,667	賞与引当金	1,098,000	968,000	130,000
仕掛品	3,225	7,030	△3,805	固定負債	12,785,658	15,690,674	△2,905,016
原材料	410,518	336,534	73,984	退職給付引当金	12,785,658	15,690,674	△2,905,016
前払費用	215,195	179,179	36,016	負債の部合計	32,007,108	21,621,951	10,385,157
仮払金	3,881,505	1,170,697	2,710,808	純資産の部			
固定資産	181,410,050	187,902,480	△6,492,430	基本金	30,971,000	30,971,000	0
(基本財産)	37,089,920	40,401,664	△3,311,744	国庫補助金等特別積立金	10,161,851	9,262,721	899,130
土地	2,954,000	2,954,000	0	その他の積立金	118,467,400	119,928,000	△1,460,600
建物	34,135,920	37,447,664	△3,311,744	人件費積立金	24,700,000	24,700,000	0
(その他の固定資産)	144,320,130	147,500,816	△3,180,686	修繕費積立金	15,788,000	15,788,000	0
建物	3,185,855	126,929	3,058,926	備品等購入積立金	11,500,000	11,500,000	0
構築物	5,588,129	6,519,753	△931,624	建設積立金	39,300,000	38,900,000	400,000
機械及び装置	329,192	476,176	△146,984	車両購入積立金	2,830,000	4,200,000	△1,370,000
車輛運搬具	1,151,289	629,052	522,237	設備資金積立金	22,109,400	22,600,000	△490,600
器具及び備品	1,678,493	2,147,895	△469,402	工賃変動積立金	2,240,000	2,240,000	0
権利	1,124,814	1,982,337	△857,523	次期繰越活動増減差額	80,150,390	88,692,396	△8,542,006
退職給付引当資産	12,785,658	15,690,674	△2,905,016	(うち当期活動増減差額)	△10,002,606	△8,786,233	△1,216,373
人件費積立資産	24,700,000	24,700,000	0	純資産の部合計	239,750,641	248,854,117	△9,103,476
修繕費積立資産	15,788,000	15,788,000	0				
備品等購入積立資産	11,500,000	11,500,000	0				
建設積立金資産	39,300,000	38,900,000	400,000				
車両購入積立資産	2,830,000	4,200,000	△1,370,000				
設備資金積立資産	22,109,400	22,600,000	△490,600				
工賃変動積立資産	2,240,000	2,240,000	0				
その他の固定資産	9,300	0	9,300				
資産の部合計	271,757,749	270,476,068	1,281,681	負債及び純資産の部合計	271,757,749	270,476,068	1,281,681

脚注

1. 減価償却費の累計 196,961,754円
 (うち国庫補助金等特別積立金取崩額の合計 101,766,428円)

2. 固定資産処分額 3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