

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

就労支援事業会計  
札幌親会（就労支援）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	152,864,184	157,251,469	△4,387,285	流動負債	20,247,754	21,571,495	△1,323,741
現金預金	115,951,302	94,717,378	21,233,924	支払手形	0	0	0
受取手形	0	0	0	買掛金	128,644	413,008	△284,364
売掛金	6,394,875	7,144,629	△749,754	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	5,220,445	8,234,847	△3,014,402
商品・製品	0	0	0	預り金	1,744,665	714,890	1,029,775
仕掛品	0	0	0	前受金	0	0	0
原材料	0	0	0	仮受金	0	0	0
未収金	43,655,981	48,181,500	△4,525,519	職員賞与引当金	13,154,000	12,208,750	945,250
貯蔵品	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
立替金	45,732	39,971	5,761				
前払金	1,539,267	2,502,378	△963,111				
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
本部・施設勘定	△14,722,973	4,665,613	△19,388,586				
固定資産	244,102,760	260,253,937	△16,151,177	固定負債	72,533,502	69,250,957	3,282,545
基本財産	142,717,178	148,241,873	△5,524,695	設備資金借入金	0	0	0
建物	142,717,178	148,241,873	△5,524,695	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	35,223,970	31,941,425	3,282,545
基本財産特定預金	0	0	0	その他の固定負債	37,309,532	37,309,532	0
その他の固定資産	101,385,582	112,012,064	△10,626,482	負債の部合計	92,781,256	90,822,452	1,958,804
建物	1,139,428	1,107,914	31,514	基本金	8,208,000	8,208,000	0
構築物	2,340,635	2,610,950	△270,315	基本金	8,208,000	8,208,000	0
機械及び装置	1,393,534	1,502,576	△109,042				
車輛運搬具	2,641,994	4,374,934	△1,732,940	国庫補助金等特別積立金	105,410,976	111,368,416	△5,957,440
器具及び備品	4,876,071	6,204,315	△1,328,244	国庫補助金等特別積立金	105,410,976	111,368,416	△5,957,440
土地	0	0	0	その他の積立金	51,300,000	61,800,000	△10,500,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	20,200,000	30,700,000	△10,500,000
権利	0	0	0	修繕積立金	7,000,000	7,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	3,900,000	3,900,000	0
長期貸付金	0	0	0	減価償却積立金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	建設積立金	5,000,000	5,000,000	0
収益事業会計元入金	0	0	0	事業改善等積立金	0	0	0
人件費積立預金	20,200,000	30,700,000	△10,500,000	移行時特別積立金	14,800,000	14,800,000	0
修繕積立預金	7,000,000	7,000,000	0	工賃変動積立金	400,000	400,000	0
備品等購入積立預金	3,900,000	3,900,000	0				
減価償却積立預金	0	0	0				
建設積立預金	5,000,000	5,000,000	0				
事業改善等積立預金	0	0	0				
共济会退職手当預け金	35,223,970	31,941,425	3,282,545				
移行時特別積立預金	14,800,000	14,800,000	0				
工賃変動積立預金	400,000	400,000	0				
その他の固定資産	2,469,950	2,469,950	0				
				次期繰越活動収支差額	139,266,712	145,306,538	△6,039,826
				(うち当期活動収支差額)	△6,039,826	0	△6,039,826
				純資産の部合計	304,185,688	326,682,954	△22,497,266
資産の部合計	396,966,944	417,505,406	△20,538,462	負債及び純資産の部合計	396,966,944	417,505,406	△20,538,462

脚注

1 減価償却の累計額 99,374,866 円

注記

1 重要な会計方針

- |                  |  |
|------------------|--|
| (1) たな卸資産の評価方法   | 総平均原価法   |
| (2) 有価証券の評価方法    | 移動平均法  |
| (3) 退職給与引当金の計上基準 | 職員の退職金の支給に備えるため、北海道民間社会福祉施設職員共済会に加入し、会員出資金を退職給与引当金として計上している。 |

2 基本財産の増加

なし

3 担保に共されている資産の種類及び金額

なし