

貸借対照表
平成 25年 3月 31日現在

第二種社会福祉事業(上京ワークハウス)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	31,469,657	29,022,332	2,447,325	流動負債	1,941,196	1,287,954	653,242
現金預金	22,225,547	19,308,648	2,916,899	未払金	1,460,469	833,973	626,496
商品・製品	47,130	132,340	-85,210	預り金	480,727	453,981	26,746
原材料	209,290	120,318	88,972				
未収金	8,986,059	9,461,026	-474,967				
仮払金	1,631	0	1,631				
固定資産	40,389,313	41,170,876	-781,563	固定負債	3,549,413	5,189,482	-1,640,069
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	長期運営資金借入金	1,880,000	3,760,000	-1,880,000
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	退職給与引当金	1,669,413	1,429,482	239,931
その他の固定資産	30,389,313	31,170,876	-781,563	負債の部合計	5,490,609	6,477,436	-986,827
建物	21,417,896	21,954,917	-537,021	純資産の部			
建物附属設備	1,964,463	2,079,990	-115,527	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	379,718	875,922	-496,204	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	2,675,101	2,570,960	104,141	国庫補助金等特別積立金	10,792,015	11,128,521	-336,506
共済財団退職金預け金	2,515,836	2,182,788	333,048	次期繰越活動収支差額	45,576,346	42,587,251	2,989,095
その他の固定資産	1,436,299	1,506,299	-70,000	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	45,576,346 2,989,095	42,587,251 3,637,533	2,989,095 -648,438
				純資産の部合計	66,368,361	63,715,772	2,652,589
資産の部合計	71,858,970	70,193,208	1,665,762	負債及び純資産の部合計	71,858,970	70,193,208	1,665,762

[脚注]

1 減価償却費累計額 12,131,384円

[注記]

1 重要な会計方針

- | | |
|--|---|
| <p>(1) 棚卸資産の評価方法及び評価基準</p> <p>(2) 退職給与引当金の計上基準</p> <p>(3) 固定資産の減価償却方法</p> <p>(4) 消費税等の会計処理</p> | <p>最終仕入原価法による原価法によっている。</p> <p>職員の退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。</p> <p>有形固定資産については、定額法を採用している。</p> <p>無形固定資産については、利用可能期間(5年)に基づいている。</p> <p>税込方式を採用している。</p> |
|--|---|