

貸借対照表

就労支援事業会計

平成 25年 3月 31日現在

P - 1

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	285,939,187	339,831,199	-53,892,012	流動負債	50,759,481	62,106,621	-11,347,140
現金預金	170,153,932	195,640,257	-25,486,325	未払金	42,104,756	53,712,525	-11,607,769
商品・製品	1,349,927	1,301,112	48,815	預り金	8,651,050	8,120,371	530,679
仕掛品	3,432,690	2,944,470	488,220	前受金	3,675	273,725	-270,050
原材料	6,672,540	4,993,171	1,679,369				
未収金	90,573,264	121,819,953	-31,246,689				
貯蔵品	0	1,418,256	-1,418,256				
立替金（施設）	6,202	165,932	-159,730				
前払金	1,386,748	1,386,749	-1				
経理区分勘定（資金：借方）	12,531,992	10,329,407	2,202,585				
経理区分勘定（資金外：借方）	-168,108	-168,108	0				
固定資産	760,616,350	626,455,475	134,160,875	固定負債	89,104,700	64,862,305	24,242,395
基本財産	439,000,578	395,055,977	43,944,601	設備資金借入金	71,050,000	48,440,000	22,610,000
建物	539,057,225	519,557,975	19,499,250	退職給与引当金	18,054,700	16,422,305	1,632,395
建物附属設備	900,000	900,000	0	負債の部合計	139,864,181	126,968,926	12,895,255
減価償却累計額	() 150,172,029	135,271,998	14,900,031	純 資 産 の 部			
土地	49,215,382	9,870,000	39,345,382	基本金	16,015,417	16,015,417	0
その他の固定資産	321,615,772	231,399,498	90,216,274	基本金	16,015,417	16,015,417	0
建物	89,385,307	103,293,657	-13,908,350	国庫補助金等特別積立金	377,667,029	388,395,719	-10,728,690
建物附属設備	3,977,767	628,267	3,349,500	その他の積立金	106,952,500	1,952,500	105,000,000
構築物	76,223,709	68,102,857	8,120,852	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	176,122,587	169,015,467	7,107,120	備品等購入積立金	952,500	952,500	0
車輛運搬具	61,845,499	60,985,989	859,510	施設・設備等整備積立金	105,000,000	0	105,000,000
器具及び備品	69,542,059	69,663,895	-121,836	次期繰越活動収支差額	406,056,410	432,954,112	-26,897,702
減価償却累計額	() 282,114,594	260,074,119	22,040,475	次期繰越活動収支差額	406,056,410	432,954,112	-26,897,702
権利	1,373,310	1,408,680	-35,370	（うち当期活動収支差額）	78,102,298	90,795,919	-12,693,621
ソフトウェア	252,928	0	252,928	純資産の部合計	906,691,356	839,317,748	67,373,608
退職共済預け金	18,054,700	16,422,305	1,632,395				
施設・設備等整備積立預金	85,000,000	0	85,000,000				
修繕費積立預金	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立預金	952,500	952,500	0				
	20,000,000	0	20,000,000				
資産の部合計	1,046,555,537	966,286,674	80,268,863	負債及び純資産の部合計	1,046,555,537	966,286,674	80,268,863

1. 減価償却費の累計額 432,286,623円

【注記】 当就労支援会計単位は、就労支援会計基準に基づき、計算書類を作成しております。

- (1) たな卸資産の評価方法 最終仕入減価法（製品 売価還元法）
(2) 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岩手県社会福祉協議会
「民間社会福祉事業職員共済事業」に加入しており、掛金として支出した累計額と同額

貸借対照表

就労支援事業会計

平成 25年 3月 31日現在

P- 2

- を計上しています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法 定額法
- 2 . 担保に供されている資産の種類及び金額 基本財産「建物」215,996,087円