

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	227,047,087	372,394,875	△145,347,788
未収金	1,164,590,700	1,033,932,936	130,657,764
仮払金	13,655,380	446,227	13,209,153
流動資産合計	1,405,293,167	1,406,774,038	△1,480,871
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	40,500,000	40,500,000	—
基本財産引当預金	413,885	413,885	—
土地	142,201,999	142,201,999	—
基本財産合計	183,115,884	183,115,884	—
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	189,511,396	172,828,911	16,682,485
減価償却引当資産	550,419,000	474,919,000	75,500,000
事務所整備引当資産	60,000,000	113,380,000	△53,380,000
保険積立金	20,111,599	19,226,041	885,558
特定資産合計	820,041,995	780,353,952	39,688,043
(3) その他の固定資産			
建物	377,555,162	359,139,600	18,415,562
建物付属設備	122,042,889	41,916,923	80,125,966
構築物	29,960,317	14,750,362	15,209,955
車両運搬具	571,781	951,553	△379,772
什器備品	82,795,066	52,231,322	30,563,744
建設仮勘定	—	3,500,000	△3,500,000
土地	51,613,434	51,613,434	—
ソフトウェア	82,760,009	85,933,710	△3,173,701
水道施設利用権	137,832	164,900	△27,068
電話加入権	13,000	15,000	△2,000
敷金保証金	44,275,100	44,020,200	254,900
預託金	36,490	36,490	—
長期前払費用	144,858	235,256	△90,398
繰延税金資産	137,031,495	131,937,713	5,093,782
その他の固定資産合計	928,937,433	786,446,463	142,490,970
固定資産合計	1,932,095,312	1,749,916,299	182,179,013
資産合計	3,337,388,479	3,156,690,337	180,698,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	100,000,000	—	100,000,000
未払金	110,679,702	143,113,673	△32,433,971
未払法人税等	76,502,800	107,672,100	△31,169,300
未払消費税等	—	31,768,800	△31,768,800
未払費用	46,994,758	46,936,154	58,604
預り金	9,176,834	6,194,582	2,982,252
流動負債合計	343,354,094	335,685,309	7,668,785
2. 固定負債			
退職給付引当金	310,990,251	293,946,664	17,043,587
固定負債合計	310,990,251	293,946,664	17,043,587
負債合計	654,344,345	629,631,973	24,712,372

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	138,113,259	138,113,259	—
指定正味財産合計	138,113,259	138,113,259	—
(うち基本財産への充当額)	(138,113,259)	(138,113,259)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(—)	(—)	(—)
2. 一般正味財産	2,544,930,875	2,388,945,105	155,985,770
(うち基本財産への充当額)	(45,002,625)	(45,002,625)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(630,530,599)	(607,525,041)	(23,005,558)
正味財産合計	2,683,044,134	2,527,058,364	155,985,770
負債及び正味財産合計	3,337,388,479	3,156,690,337	180,698,142

貸借対照表内訳表

2021年3月31日現在

(単位 円)

科 目	実施事業会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金		227,047,087			227,047,087
未収金		1,164,590,700			1,164,590,700
仮払金		13,655,380			13,655,380
他会計貸付金	-	-	-		-
流動資産合計	-	1,405,293,167	-	-	1,405,293,167
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券			40,500,000		40,500,000
基本財産引当預金			413,885		413,885
土地		59,546,878	82,655,121		142,201,999
基本財産合計	-	59,546,878	123,569,006	-	183,115,884
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	9,318,842	170,928,805	9,263,749		189,511,396
減価償却引当資産	1,672,298	494,149,199	54,597,503		550,419,000
事務所整備引当資産	-	60,000,000	-		60,000,000
保険積立金	1,167,580	17,547,093	1,396,926		20,111,599
特定資産合計	12,158,720	742,625,097	65,258,178	-	820,041,995
(3) その他の固定資産					
建物	-	377,555,162	-		377,555,162
建物付属設備	3,056,951	77,358,320	41,627,618		122,042,889
構築物	-	29,960,317	-		29,960,317
車両運搬具	-	571,781	-		571,781
什器備品	3,401,296	62,610,881	16,782,889		82,795,066
土地	-	35,613,434	16,000,000		51,613,434
ソフトウェア	329,016	82,236,294	194,699		82,760,009
水道施設利用権	-	137,832	-		137,832
電話加入権	-	13,000	-		13,000
敷金保証金	1,764,577	18,228,284	24,282,239		44,275,100
預託金	-	36,490	-		36,490
長期前払費用	22,430	121,039	1,389		144,858
繰延税金資産	-	137,031,495	-		137,031,495
その他の固定資産合計	8,574,270	821,474,329	98,888,834	-	928,937,433
固定資産合計	20,732,990	1,623,646,304	287,716,018	-	1,932,095,312
資産合計	20,732,990	3,028,939,471	287,716,018	-	3,337,388,479
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	-	100,000,000	-		100,000,000
未払金	-	110,679,702	-		110,679,702
未払法人税等	-	76,502,800	-		76,502,800
未払消費税等	-	-	-		-
未払費用	2,153,427	41,351,615	3,489,716		46,994,758
預り金	-	9,176,834	-		9,176,834
他会計借入金	-	-	-		-
流動負債合計	2,153,427	337,710,951	3,489,716	-	343,354,094
2. 固定負債					
退職給付引当金	13,345,822	283,436,388	14,208,041		310,990,251
固定負債合計	13,345,822	283,436,388	14,208,041	-	310,990,251
負債合計	15,499,249	621,147,339	17,697,757	-	654,344,345
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金		59,546,878	78,566,381		138,113,259
指定正味財産合計		59,546,878	78,566,381		138,113,259
(うち基本財産への充当額)	()	(59,546,878)	(78,566,381)	()	(138,113,259)
(うち特定資産への充当額)	()	()	()	()	(-)
2. 一般正味財産	5,233,741	2,348,245,254	191,451,880		2,544,930,875
(うち基本財産への充当額)	()	()	(45,002,625)	()	(45,002,625)
(うち特定資産への充当額)	(2,839,878)	(571,696,292)	(55,994,429)	()	(630,530,599)
正味財産合計	5,233,741	2,407,792,132	270,018,261	-	2,683,044,134
負債及び正味財産合計	20,732,990	3,028,939,471	287,716,018	-	3,337,388,479

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券—— 償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産（建物及び平成28年4月1日以降に取得した付属設備及び構築物を除く）—— 定率法による減価償却を実施している。

建物及び平成28年4月1日以降に取得した付属設備及び構築物並びに無形固定資産—— 定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金—— 使用人の退職により支給する退職給与に充てるため、法人都合退職による場合の要支給額を引当計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税抜方式により行っている。

(5) 税効果会計の適用について

税引前の当期正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	40,500,000	0	0	40,500,000
基本財産引当預金	413,885	0	0	413,885
土地	142,201,999	0	0	142,201,999
小計	183,115,884	0	0	183,115,884
特定資産				
退職給付引当資産	172,828,911	38,800,000	22,117,515	189,511,396
減価償却引当資産	474,919,000	75,500,000	0	550,419,000
事務所整備引当資産	113,380,000	60,000,000	113,380,000	60,000,000
保険積立金	19,226,041	1,861,254	975,696	20,111,599
小計	780,353,952	176,161,254	136,473,211	820,041,995
合計	963,469,836	176,161,254	136,473,211	1,003,157,879

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券	40,500,000	(40,497,375)	(2,625)	—
基本財産引当預金	413,885	(413,885)	(0)	—
土地	142,201,999	(97,201,999)	(45,000,000)	—
小計	183,115,884	(138,113,259)	(45,002,625)	—
特定資産				
退職給付引当資産	189,511,396	—	(—)	(189,511,396)
減価償却引当資産	550,419,000	—	(550,419,000)	—
事務所整備引当資産	60,000,000	—	(60,000,000)	—
保険積立金	20,111,599	—	(20,111,599)	—
小計	820,041,995	—	(630,530,599)	(189,511,396)
合計	1,003,157,879	(138,113,259)	(675,533,224)	(189,511,396)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高	備考
建物	465,245,034	87,689,872	377,555,162	
建物付属設備	225,933,337	103,890,448	122,042,889	
構築物	59,643,908	29,683,591	29,960,317	
車両運搬具	7,980,003	7,408,222	571,781	
什器備品	186,078,923	103,283,857	82,795,066	
ソフトウェア	258,133,050	175,373,041	82,760,009	
合計	1,203,014,255	507,329,031	695,685,224	

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

科目	帳簿価額	時価	評価損益
27年度第5回北海道公募公債（10年債）	40,500,000	41,472,000	972,000（評価益）
29年度第1回北海道公募公債（10年債）	50,000,000	50,430,000	430,000（評価益）
30年度第14回北海道公募公債（10年債）	191,000,000	192,222,400	1,222,400（評価益）
元年度第11回北海道公募公債（10年債）	150,000,000	148,890,000	△ 1,110,000（評価損）

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	236,155
合計	236,155

7. その他

(1) 税効果会計関係

①繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

未払従業員賞与、法定福利費否認	16,184,995
未払事業所税否認	323,151
未払事業税否認	7,220,415
退職給付引当金損金算入限度超過額	107,105,042
一括償却資産損金算入限度超過額	2,804,278
固定資産評価損否認	375,431
減価償却超過額	3,393,614
繰延税金資産	137,406,926
評価性引当額	-375,431
繰延税金資産合計	137,031,495

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	293,946,664	40,732,451	23,688,864	0	310,990,251