

貸借対照表

2020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	372,394,875	376,293,391	△3,898,516
未収金	1,033,932,936	951,481,901	82,451,035
仮払金	446,227	864,148	△417,921
流動資産合計	1,406,774,038	1,328,639,440	78,134,598
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	172,828,911	149,108,176	23,720,735
減価償却引当資産	474,919,000	464,964,300	9,954,700
事務所整備引当資産	113,380,000	53,380,000	60,000,000
保険積立金	19,226,041	17,392,478	1,833,563
特定資産合計	780,353,952	684,844,954	95,508,998
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	359,139,600	367,826,288	△8,686,688
構築物	41,916,923	46,330,995	△4,414,072
車両運搬具	14,750,362	16,364,603	△1,614,241
什器備品	951,553	1,538,705	△587,152
建設仮勘定	52,231,322	47,814,465	4,416,857
土地	3,500,000	—	3,500,000
ソフトウェア	51,613,434	51,613,434	—
水道施設利用権	85,933,710	93,978,396	△8,044,686
電話加入権	164,900	191,968	△27,068
敷金保証金	15,000	15,000	—
預託金	44,020,200	3,662,800	40,357,400
長期前払費用	36,490	36,490	—
繰延税金資産	235,256	238,751	△3,495
その他の固定資産合計	131,937,713	118,727,962	13,209,751
固定資産合計	786,446,463	748,339,857	38,106,606
資産合計	1,749,916,299	1,616,300,695	133,615,604
	3,156,690,337	2,944,940,135	211,750,202
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	—	—	—
未払金	143,113,673	150,719,852	△7,606,179
未払法人税等	107,672,100	127,048,300	△19,376,200
未払消費税等	31,768,800	36,728,400	△4,959,600
未払費用	46,936,154	33,418,510	13,517,644
預り金	6,194,582	10,803,330	△4,608,748
流動負債合計	335,685,309	358,718,392	△23,033,083
2. 固定負債			
退職給付引当金	293,946,664	263,403,211	30,543,453
固定負債合計	293,946,664	263,403,211	30,543,453
負債合計	629,631,973	622,121,603	7,510,370

貸借対照表

2020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	2,388,945,105	2,184,705,273	204,239,832
(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)	(607,525,041)	(535,736,778)	(71,788,263)
正 味 財 産 合 計	2,527,058,364	2,322,818,532	204,239,832
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,156,690,337	2,944,940,135	211,750,202

貸借対照表内訳表

2020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		372,394,875			372,394,875
未収金		1,033,932,936			1,033,932,936
仮払金		446,227			446,227
他会計貸付金					—
流動資産合計	—	1,406,774,038	—	—	1,406,774,038
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	9,007,882	156,175,470	7,645,559		172,828,911
減価償却引当資産	1,672,298	418,649,199	54,597,503		474,919,000
事務所整備引当資産		113,380,000			113,380,000
保険積立金	1,109,201	16,850,748	1,266,092		19,226,041
特定資産合計	11,789,381	705,055,417	63,509,154	—	780,353,952
(3) その他の固定資産					
建物	13,109,383	311,819,651	34,210,566		359,139,600
建物付属設備	1,918,356	35,913,484	4,085,083		41,916,923
構築物	172,822	14,198,927	378,613		14,750,362
車両運搬具		951,553			951,553
什器備品	268,166	51,802,317	160,839		52,231,322
建設仮勘定		3,500,000			3,500,000
土地		35,613,434	16,000,000		51,613,434
ソフトウェア	671,016	83,749,295	1,513,399		85,933,710
水道施設利用権			164,900		164,900
水道敷金			15,000		15,000
電費	170,000	3,645,800	40,204,400		44,020,200
預託金		36,490			36,490
長期前払費用	954	233,392	910		235,256
繰延税金資産		131,937,713			131,937,713
その他の固定資産合計	16,310,697	673,402,056	96,733,710	—	786,446,463
固定資産合計	28,100,078	1,438,004,351	283,811,870	—	1,749,916,299
資産合計	28,100,078	2,844,778,389	283,811,870	—	3,156,690,337
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金					—
未払金		143,113,673			143,113,673
未払法人税等		107,672,100			107,672,100
未払消費税等		31,768,800			31,768,800
未払費用	2,175,849	41,309,682	3,450,623		46,936,154
預り金		6,194,582			6,194,582
他会計借入金					—
流動負債合計	2,175,849	330,058,837	3,450,623	—	335,685,309
2. 固定負債					
退職給付引当金	15,929,240	264,493,484	13,523,940		293,946,664
固定負債合計	15,929,240	264,493,484	13,523,940	—	293,946,664
負債合計	18,105,089	594,552,321	16,974,563	—	629,631,973
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	9,994,989	2,190,679,190	188,270,926		2,388,945,105
(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)	(2,781,499)	(548,879,947)	(55,863,595)	()	(607,525,041)
正味財産合計	9,994,989	2,250,226,068	266,837,307	—	2,527,058,364
負債及び正味財産合計	28,100,078	2,844,778,389	283,811,870	—	3,156,690,337

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	149,108,176	24,099,723	378,988	172,828,911
減価償却引当資産	464,964,300	9,954,700		474,919,000
事務所整備引当資産	53,380,000	60,000,000		113,380,000
保険積立金	17,392,478	1,833,563		19,226,041
小計	684,844,954	95,887,986	378,988	780,353,952
合計	867,960,838	95,887,986	378,988	963,469,836

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	172,828,911	—	(—)	(172,828,911)
減価償却引当資産	474,919,000	—	(474,919,000)	—
事務所整備引当資産	113,380,000	—	(113,380,000)	—
保険積立金	19,226,041	—	(19,226,041)	—
小計	780,353,952	—	(607,525,041)	(172,828,911)
合計	963,469,836	(138,113,259)	(652,527,666)	(172,828,911)

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	437,915,034	78,775,434	359,139,600	
建物付属設備	133,781,183	91,864,260	41,916,923	
構築物	42,343,908	27,593,546	14,750,362	
車両運搬具	7,980,003	7,028,450	951,553	
什器備品	130,830,425	78,599,103	52,231,322	
ソフトウェア	276,492,726	190,559,016	85,933,710	
合計	1,029,343,279	474,419,809	554,923,470	

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	41,650,200	1,150,200（評価益）
29年度第1回北海道公募公債（10年債）	50,000,000	50,485,000	485,000（評価益）
30年度第14回北海道公募公債（10年債）	191,000,000	192,470,700	1,470,700（評価益）
元年度第11回北海道公募公債（10年債）	150,000,000	148,725,000	△ 1,275,000（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	16,164,811
未払事業所税否認	288,917
未払事業税否認	10,055,895
退職給付引当金損金算入限度超過額	101,235,231
一括償却資産損金算入限度超過額	383,519
減価償却超過額	3,809,340
繰延税金資産（固定資産）	131,937,713
繰延税金資産合計	131,937,713

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	263,403,211	31,731,271	1,187,818	0	293,946,664