

# 財 産 目 録

(令和8年3月31日現在)

公益財団法人北海道生活衛生営業指導センター  
(単位:円)

| 貸借対照表科目     |              | 場所・物量等                        | 使用目的等                                                    | 金額         |
|-------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
| (流動資産)      | 現金・預金        | 普通預金<br>北洋銀行道庁支店              | 運転資金として                                                  | 1,270,866  |
|             | 未収金          |                               | 国庫補助金・道費受託費                                              | 584,000    |
|             | 前払金          |                               | クリーニング師研修等会場賃借料等                                         | 222,619    |
| 流動資産合計      |              |                               |                                                          | 2,077,485  |
| (固定資産)      |              |                               |                                                          |            |
| 基本財産        | 有価証券         | 北海道令和6年度<br>第5回公募公債<br>(10年債) | 公益目的事業に必要な業務又は活動<br>の用に供する財産であり、運用益を法<br>人の管理・運営に使用している。 | 14,500,000 |
| 特定資産        | 退職給付<br>引当資産 | 定期預金<br>北洋銀行道庁支店              | 退職給付引当金見合の引当資産として<br>管理している。                             | 5,809,800  |
| その他<br>固定資産 | 什器備品         |                               |                                                          | 0          |
|             | 電話加入権        | 電話回線 3本                       | 公益目的事業に必要な業務又は活動<br>の用に供する財産であり、法人の管<br>理・運営に使用している。     | 289,952    |
| 固定資産合計      |              |                               |                                                          | 20,599,752 |
| 資産合計        |              |                               |                                                          | 22,677,237 |
| (流動負債)      |              |                               |                                                          |            |
|             | 未払金          | 社会保険料などに<br>対する未払金            | 社会保険料などに対する未払金                                           | 426,695    |
|             | 預り金          | 社会保険料等                        | 社会保険料本人負担分                                               | 193,430    |
|             | 賞与引当金        | 職 員                           | 職員に対する賞与の支給に備えるため<br>支給見込額のうち当期に帰属する額を<br>計上している。        | 1,060,000  |
| 流動負債合計      |              |                               |                                                          | 1,680,125  |
| (固定負債)      |              |                               |                                                          |            |
|             | 退職給付<br>引当金  | 職 員                           | 職員1名に対する退職金支払いに備え<br>たもの。                                | 5,809,800  |
|             | 長期借入金        | 職 員                           | 退職金不足額への充当のため連合会<br>特別会計から借入。                            | 700,000    |
| 固定負債合計      |              |                               |                                                          | 6,509,800  |
| 負債合計        |              |                               |                                                          | 8,189,925  |
| 正味財産        |              |                               |                                                          | 14,487,312 |