

貸借対照表

平成31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 | 20,413,324 | 20,273,128 | 140,196 |
| 未収金 | 14,630,200 | 31,438,038 | △ 16,807,838 |
| 前払金 | 629,480 | 638,120 | △ 8,640 |
| 立替金 | 383 | 0 | 383 |
| 流動資産合計 | 35,673,387 | 52,349,286 | △ 16,675,899 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産引当預金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 25,500,380 | 23,710,160 | 1,790,220 |
| 特定資産合計 | 25,500,380 | 23,710,160 | 1,790,220 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 729,337 | 877,676 | △ 148,339 |
| 建物附属設備 | 230,384 | 268,046 | △ 37,662 |
| 車両運搬具 | 1 | 1 | 0 |
| 什器備品 | 221,819 | 278,285 | △ 56,466 |
| リース資産 | 1,331,325 | 2,463,165 | △ 1,131,840 |
| 電話加入権 | 16,000 | 16,000 | 0 |
| 特許権 | 96,862 | 114,211 | △ 17,349 |
| 預託金 | 9,130 | 9,130 | 0 |
| 敷金 | 3,282,111 | 3,282,111 | 0 |
| その他固定資産合計 | 5,916,969 | 7,308,625 | △ 1,391,656 |
| 固定資産合計 | 36,417,349 | 36,018,785 | 398,564 |
| 資産合計 | 72,090,736 | 88,368,071 | △ 16,277,335 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3,809,161 | 5,917,901 | △ 2,108,740 |
| 前受金 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 預り金 | 173,131 | 258,690 | △ 85,559 |
| 賞与引当金 | 1,267,979 | 1,266,673 | 1,306 |
| 未払消費税等 | 939,600 | 478,400 | 461,200 |
| 流動負債合計 | 6,689,871 | 7,921,664 | △ 1,231,793 |
| 2. 固定負債 | | | |
| リース債務 | 2,298,456 | 3,713,775 | △ 1,415,319 |
| 退職給付引当金 | 25,500,380 | 23,710,160 | 1,790,220 |
| 固定負債合計 | 27,798,836 | 27,423,935 | 374,901 |
| 負債合計 | 34,488,707 | 35,345,599 | △ 856,892 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 37,602,029 | 53,022,472 | △ 15,420,443 |
| (うち基本財産への充当額) | (5,000,000) | (5,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 37,602,029 | 53,022,472 | △ 15,420,443 |
| 負債及び正味財産合計 | 72,090,736 | 88,368,071 | △ 16,277,335 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、税法基準に基づいて定率法を採用。
 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物は、定額法を採用している。
 無形固定資産の減価償却は、税法基準に基づいて定額法を採用。
 ソフトウェアの減価償却は、税法基準に基づいて5年間の均等償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……………賞与支給対象期間分の要支給額に相当する金額を計上している。
 退職給付引当金……役員及び職員の退職による支出に備えるため、期末要支給額の
 100%を計上している。

(3) 消費税の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

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。

(単位:円)

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 小 計 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 23,710,160 | 1,790,220 | 0 | 25,500,380 |
| 小 計 | 23,710,160 | 1,790,220 | 0 | 25,500,380 |
| 合 計 | 28,710,160 | 1,790,220 | 0 | 30,500,380 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | (0) | (5,000,000) | (0) |
| 投資有価証券 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 小 計 | 5,000,000 | (0) | (5,000,000) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 25,500,380 | (0) | (0) | (25,500,380) |
| 小 計 | 25,500,380 | (0) | (0) | (25,500,380) |
| 合 計 | 30,500,380 | (0) | (5,000,000) | (25,500,380) |

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。

(単位:円)

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|-------------|------------|------------|-----------|
| 建 物 | 1,483,393 | 754,056 | 729,337 |
| 建 物 付 属 設 備 | 7,156,699 | 6,926,315 | 230,384 |
| 什 器 備 品 | 4,192,224 | 3,970,405 | 221,819 |
| 車 両 運 搬 具 | 355,781 | 355,780 | 1 |
| 合 計 | 13,188,097 | 12,006,556 | 1,181,541 |

5. 特許権の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|-------|---------|---------|-----------|
| 特 許 権 | 138,789 | 41,927 | 96,862 |
| 合 計 | 138,789 | 41,927 | 96,862 |

6. リース取引の会計処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が「公益法人会計基準に関する実務指針(その2)」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|-----------|-----------|------------|-----------|
| リ ー ス 資 産 | 6,922,140 | 5,590,815 | 1,331,325 |
| 合 計 | 6,922,140 | 5,590,815 | 1,331,325 |

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 2,298,456円

8. 関連当事者との取引内容

該当なし。

9. 重要な後発事象

該当なし。