

貸借対照表

平成30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	20,273,128	28,303,574	△ 8,030,446
未収金	31,438,038	30,921,080	516,958
前払金	638,120	981,541	△ 343,421
立替金	0	9,860	△ 9,860
流動資産合計	52,349,286	60,216,055	△ 7,866,769
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	5,000,000	50,000,000	△ 45,000,000
基本財産合計	5,000,000	50,000,000	△ 45,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,710,160	21,273,780	2,436,380
特定資産合計	23,710,160	21,273,780	2,436,380
(3) その他固定資産			
建物	877,676	1,026,015	△ 148,339
建物付属設備	268,046	327,616	△ 59,570
車両運搬具	1	1	0
什器備品	278,285	392,401	△ 114,116
リース資産	2,463,165	4,165,025	△ 1,701,860
電話加入権	16,000	16,000	0
ソフトウェア	0	21,000	△ 21,000
特許権	114,211	131,560	△ 17,349
預託金	9,130	9,130	0
敷金	3,282,111	8,390,631	△ 5,108,520
その他固定資産合計	7,308,625	14,479,379	△ 7,170,754
固定資産合計	36,018,785	85,753,159	△ 49,734,374
資産合計	88,368,071	145,969,214	△ 57,601,143
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,917,901	5,596,733	321,168
短期借入金	0	30,000,000	△ 30,000,000
預り金	258,690	0	258,690
賞与引当金	1,266,673	1,709,246	△ 442,573
未払消費税等	478,400	1,429,400	△ 951,000
流動負債合計	7,921,664	38,735,379	△ 30,813,715
2. 固定負債			
リース債務	3,713,775	5,727,639	△ 2,013,864
退職給付引当金	23,710,160	21,273,780	2,436,380
固定負債合計	27,423,935	27,001,419	422,516
負債合計	35,345,599	65,736,798	△ 30,391,199
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	53,022,472	80,232,416	△ 27,209,944
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(50,000,000)	(△45,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	53,022,472	80,232,416	△ 27,209,944
負債及び正味財産合計	88,368,071	145,969,214	△ 57,601,143

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	2,847,500	2,152,500	0	5,000,000
投資有価証券	47,152,500	0	47,152,500	0
小 計	50,000,000	2,152,500	47,152,500	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	21,273,780	2,436,380	0	23,710,160
小 計	21,273,780	2,436,380	0	23,710,160
合 計	71,273,780	4,588,880	47,152,500	28,710,160

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	23,710,160	(0)	(0)	(23,710,160)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	23,710,160	(0)	(0)	(23,710,160)
合 計	28,710,160	(0)	(5,000,000)	(23,710,160)

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	605,717	877,676
建 物 付 属 設 備	7,156,699	6,888,653	268,046
什 器 備 品	4,323,724	4,045,439	278,285
車 両 運 搬 具	355,781	355,780	1
合 計	13,319,597	11,895,589	1,424,008

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	24,578	114,211
合 計	138,789	24,578	114,211

6. ソフトウェアの取得価額、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
ソ フ ト ウ ェ ア	315,000	315,000	0
合 計	315,000	315,000	0

7. 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	4,458,975	2,463,165
合 計	6,922,140	4,458,975	2,463,165

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 3,713,775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。