

I 貸借対照表

平成27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	73,887	93,150	△ 19,263
預金	25,016,136	20,736,616	4,279,520
前渡金	0	1,978,869	△ 1,978,869
前払費用	1,083,436	513,212	570,224
立替金	27,623	0	27,623
未収金	164,000	863,200	△ 699,200
仮払金	987,701	769,366	218,335
流動資産合計	27,352,783	24,954,413	2,398,370
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当資産	5,301,674	2,801,354	2,500,320
特定資産合計	5,301,674	2,801,354	2,500,320
(2)その他固定資産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
什器備品	100,656	0	100,656
差し入れ保証金	828,800	828,800	0
その他固定資産合計	20,929,456	20,828,800	100,656
固定資産合計	26,231,130	23,630,154	2,600,976
資産合計	53,583,913	48,584,567	4,999,346
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	13,231,053	12,366,964	864,089
預り金	58,250	273,548	△ 215,298
前受金	239,580	0	239,580
未払消費税等	2,892,782	1,232,282	1,660,500
流動負債合計	16,421,665	13,872,794	2,548,871
2.固定負債			
退職給付引当金	5,301,674	2,801,354	2,500,320
固定負債合計	5,301,674	2,801,354	2,500,320
負債合計	21,723,339	16,674,148	5,049,191
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	31,860,574	31,910,419	△ 49,845
(うち特定資産への充当額)	(5,301,674)	(2,801,354)	(2,500,320)
正味財産合計	31,860,574	31,910,419	△ 49,845
負債及び正味財産合計	53,583,913	48,584,567	4,999,346

IV 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金は、事業年度末日における退職給付見込み額を簡便法に基づき計上している。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

一括償却資産・・・3年間の均等償却を実施している。

3. 会計方針の変更

当期より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正)を適用している。

なお、この変更による当年度の正味財産増減額に与える影響はない。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,801,354	2,500,320	0	5,301,674
小 計	2,801,354	2,500,320	0	5,301,674
合 計	2,801,354	2,500,320	0	5,301,674

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
小 計	0	(0)	(0)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	5,301,674	(0)	(0)	(5,301,674)
小 計	5,301,674	(0)	(0)	(5,301,674)
合 計	5,301,674	(0)	(0)	(5,301,674)

V 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、財務諸表に対する注記に記載をしているため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

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	2,801,354	2,500,320			5,301,674