

I 貸借対照表

平成28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	231,335	73,887	157,448
預金	14,540,291	25,016,136	△ 10,475,845
前払費用	1,083,436	1,083,436	0
立替金	27,623	27,623	0
未収金	172,500	164,000	8,500
仮払金	1,108,958	987,701	121,257
流動資産合計	17,164,143	27,352,783	△ 10,188,640
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当資産	2,802,232	5,301,674	△ 2,499,442
特定資産合計	2,802,232	5,301,674	△ 2,499,442
(2)その他固定資産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
什器備品	50,328	100,656	△ 50,328
差し入れ保証金	828,800	828,800	0
その他固定資産合計	20,879,128	20,929,456	△ 50,328
固定資産合計	23,681,360	26,231,130	△ 2,549,770
資産合計	40,845,503	53,583,913	△ 12,738,410
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	12,783,791	13,231,053	△ 447,262
預り金	101,971	58,250	43,721
前受金	0	239,580	△ 239,580
未払消費税等	0	2,892,782	△ 2,892,782
流動負債合計	12,885,762	16,421,665	△ 3,535,903
2.固定負債			
退職給付引当金	6,809,400	5,301,674	1,507,726
固定負債合計	6,809,400	5,301,674	1,507,726
負債合計	19,695,162	21,723,339	△ 2,028,177
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	21,150,341	31,860,574	△ 10,710,233
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	21,150,341	31,860,574	△ 10,710,233
負債及び正味財産合計	40,845,503	53,583,913	△ 12,738,410

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. 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	5,301,674		2,499,442	2,802,232
小 計	5,301,674	0	2,499,442	2,802,232
合 計	5,301,674	0	2,499,442	2,802,232

4. 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	2,802,232	(0)	(0)	(2,802,232)
小 計	2,802,232	(0)	(0)	(2,802,232)
合 計	2,802,232	(0)	(0)	(2,802,232)

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	5,301,674	1,507,726			6,809,400