

貸借対照表

平成25年3月31日 現在

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1 流動資産			
現金	37,647	37,633	14
銀行預金	14,223,143	16,653,399	2,430,256
貯蔵品	2,881,153	3,265,203	384,050
未収入金	20,115,355	14,969,408	5,145,947
前払金	41,040	360,149	319,109
流動資産合計	37,298,338	35,285,792	2,012,546
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,700,000	8,700,000	1,000,000
特定資産合計	9,700,000	8,700,000	1,000,000
(2) その他固定資産			
敷金保証金	1,094,400	2,572,500	1,478,100
電話加入権	163,975	163,975	0
その他固定資産合計	1,258,375	2,736,475	1,478,100
固定資産合計	10,958,375	11,436,475	478,100
資産合計	48,256,713	46,722,267	1,534,446
負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,175,659	12,025,804	4,149,855
前受金	0	0	0
預り金	115,972	113,436	2,536
流動負債合計	16,291,631	12,139,240	4,152,391
2 固定負債			
退職給付引当金	9,700,000	8,700,000	1,000,000
固定負債合計	9,700,000	8,700,000	1,000,000
負債合計	25,991,631	20,839,240	5,152,391
正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	22,265,082	25,883,027	3,617,945
正味財産合計	22,265,082	25,883,027	3,617,945
負債及び正味財産合計	48,256,713	46,722,267	1,534,446

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 個別法 (仕入原価による)
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当資産 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引 通常の賃貸借取引に準じた会計処理を適用している。
- (4) 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。

2 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	8,700,000	1,000,000	0	9,700,000
小 計	8,700,000	1,000,000	0	9,700,000
合 計	8,700,000	1,000,000	0	9,700,000