

# 貸借対照表

平成29年3月31日 現在

H29/3/31 現在    H28/3/31 現在    (単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1 流動資産			
現金	75,860	30,438	45,422
銀行預金	16,127,228	14,658,119	1,469,109
貯蔵品	2,351,712	2,642,939	291,227
未収入金	13,845,555	20,175,264	6,329,709
前払金	239,204	1,375,604	1,136,400
流動資産合計	32,639,559	38,882,364	6,242,805
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,000,000	11,200,000	8,200,000
特定資産合計	3,000,000	11,200,000	8,200,000
(2) その他固定資産			
敷金保証金	1,094,400	1,094,400	0
電話加入権	163,975	163,975	0
その他固定資産合計	1,258,375	1,258,375	0
固定資産合計	4,258,375	12,458,375	8,200,000
資産合計	36,897,934	51,340,739	14,442,805
負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,093,838	18,272,306	6,178,468
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
流動負債合計	12,093,838	18,272,306	6,178,468
2 固定負債			
退職給付引当金	3,000,000	11,200,000	8,200,000
固定負債合計	3,000,000	11,200,000	8,200,000
負債合計	15,093,838	29,472,306	14,378,468
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	21,804,096	21,868,433	64,337
正味財産合計	21,804,096	21,868,433	64,337
負債及び正味財産合計	36,897,934	51,340,739	14,442,805

## 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 役職員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく  
期末要支給額を計上している。
- (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	11,200,000	1,000,000	9,200,000	3,000,000
小 計	11,200,000	1,000,000	9,200,000	3,000,000
合 計	11,200,000	1,000,000	9,200,000	3,000,000