

貸借対照表

令和2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	5,225,082	8,043,491	-2,818,409
普通預金	57,431,246	62,837,277	-5,406,031
定期預金	27,200,000	57,200,000	-30,000,000
未収金	9,658,409	10,310,424	-652,015
貯蔵品	4,855,142	2,663,233	2,191,909
前払金	167,500	1,324,149	-1,156,649
流動資産合計	104,537,379	142,378,574	-37,841,195
2 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,659,390	10,682,610	976,780
特定資産合計	11,659,390	10,682,610	976,780
(3) その他固定資産			
リース資産	6,580,812	7,603,284	-1,022,472
電話加入権	361,367	361,367	0
敷金	344,000	344,000	0
その他固定資産合計	7,286,179	8,308,651	-1,022,472
固定資産合計	18,945,569	18,991,261	-45,692
資産合計	123,482,948	161,369,835	-37,886,887
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,126,298	6,539,520	-1,413,222
未払消費税等	5,666,900	2,795,300	2,871,600
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	32,576,728	46,708,597	-14,131,869
流動負債合計	43,390,926	56,064,417	-12,673,491
2 固定負債			
リース債務	6,580,812	7,603,284	-1,022,472
退職給付引当金	11,659,390	10,682,610	976,780
固定負債合計	18,240,202	18,285,894	-45,692
負債合計	61,631,128	74,350,311	-12,719,183
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	61,851,820	87,019,524	-25,167,704
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	61,851,820	87,019,524	-25,167,704
負債及び正味財産合計	123,482,948	161,369,835	-37,886,887

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・・・キャリアバッグ・ランニングバッグ等 最終仕入原価法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・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ます。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、一契約300万円超のものは通常の売買取引に準じた会計処理(リース期間定額法にての減価償却)、それ以外の場合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ます。

(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ます。

2 特定資産の増減額及び残高

(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	10,682,610	976,780	0	11,659,390

3 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	11,659,390	0	0	11,659,390

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿 価額	当期 増加額	当期 減少額	期末帳簿 価額
基本財産					
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産 定期預金 (宮崎銀行他)	10,682,610	976,780	0	11,659,390
	特定資産計	10,682,610	976,780	0	11,659,390

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	10,682,610	976,780	0	0	11,659,390