

貸借対照表

(公社) 宮崎県物産貿易振興センター

令和4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	4,068,860	3,776,881	291,979
普通預金	62,788,449	80,771,819	-17,983,370
定期預金	27,200,000	27,200,000	0
未収金	17,724,633	15,388,846	2,335,787
貯蔵品	2,755,587	3,547,930	-792,343
前払金	661,033	127,501	533,532
流動資産合計	115,198,562	130,812,977	-15,614,415
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	13,988,800	12,645,680	1,343,120
特定資産合計	13,988,800	12,645,680	1,343,120
(3) その他固定資産			
リース資産	20,746,684	5,000,268	15,746,416
電話加入権	361,367	361,367	0
その他固定資産合計	21,108,051	5,361,635	15,746,416
固定資産合計	35,096,851	18,007,315	17,089,536
資産合計	150,295,413	148,820,292	1,475,121
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,395,517	4,697,540	-302,023
未払消費税等	470,300	6,520,500	-6,050,200
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	50,396,840	49,321,869	1,074,971
流動負債合計	55,283,657	60,560,909	-5,277,252
2 固定負債			
リース債務	20,746,684	5,000,268	15,746,416
退職給付引当金	13,988,800	12,645,680	1,343,120
固定負債合計	34,735,484	17,645,948	17,089,536
負債合計	90,019,141	78,206,857	11,812,284
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	60,276,272	70,613,435	-10,337,163
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	60,276,272	70,613,435	-10,337,163
負債及び正味財産合計	150,295,413	148,820,292	1,475,121

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	12,645,680	1,343,120	0	13,988,800

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	13,988,800	0	1,343,120	13,988,800

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)	12,645,680	1,343,120	0	13,988,800
	特定資産計	12,645,680	1,343,120	0	13,988,800

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	12,645,680	1,343,120	0	0	13,988,800