

貸借対照表

公益社団法人宮崎県物産貿易振興センター

令和5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	4,267,242	4,068,860	198,382
普通預金	46,915,931	62,788,449	-15,872,518
定期預金	27,200,000	27,200,000	0
未収金	20,991,031	17,724,633	3,266,398
貯蔵品	3,653,410	2,755,587	897,823
前払金	152,500	661,033	-508,533
流動資産合計	103,180,114	115,198,562	-12,018,448
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	15,199,840	13,988,800	1,211,040
特定資産合計	15,199,840	13,988,800	1,211,040
(3) その他固定資産			
リース資産	16,610,380	20,746,684	-4,136,304
電話加入権	361,367	361,367	0
その他固定資産合計	16,971,747	21,108,051	-4,136,304
固定資産合計	32,171,587	35,096,851	-2,925,264
資産合計	135,351,701	150,295,413	-14,943,712
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,893,023	4,395,517	497,506
未払消費税等	7,505,500	470,300	7,035,200
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	39,806,092	50,396,840	-10,590,748
流動負債合計	52,225,615	55,283,657	-3,058,042
2 固定負債			
リース債務	16,610,380	20,746,684	-4,136,304
退職給付引当金	15,199,840	13,988,800	1,211,040
固定負債合計	31,810,220	34,735,484	-2,925,264
負債合計	84,035,835	90,019,141	-5,983,306
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	51,315,866	60,276,272	-8,960,406
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	51,315,866	60,276,272	-8,960,406
負債及び正味財産合計	135,351,701	150,295,413	-14,943,712

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・・・キャリアバッグ等 最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(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、税込方式を採用しています。

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	13,988,800	1,211,040	0	15,199,840

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	15,199,840	0		15,199,840

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)	13,988,800	1,211,040	0	15,199,840
	特定資産計	13,988,800	1,211,040	0	15,199,840

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	13,988,800	1,211,040	0	0	15,199,840