

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7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	6,562,150	5,868,461	693,689
普通預金	77,433,588	43,081,453	34,352,135
定期預金	2,200,000	12,200,000	-10,000,000
未収金	20,747,606	24,969,995	-4,222,389
貯蔵品	5,181,418	2,383,591	2,797,827
前払金	161,000	761,500	-600,500
立替金	330	0	330
流動資産合計	112,286,092	89,265,000	23,021,092
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	17,272,000	16,543,990	728,010
特定資産合計	17,272,000	16,543,990	728,010
(3) その他固定資産			
リース資産	8,713,760	12,474,076	-3,760,316
電話加入権	361,367	361,367	0
その他固定資産合計	9,075,127	12,835,443	-3,760,316
固定資産合計	26,347,127	29,379,433	-3,032,306
資産合計	138,633,219	118,644,433	19,988,786
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,249,420	6,859,267	2,390,153
未払消費税等	5,454,400	3,801,800	1,652,600
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	39,262,727	36,465,587	2,797,140
賞与引当金	2,255,808	2,130,081	125,727
流動負債合計	56,243,355	49,277,735	6,965,620
2 固定負債			
リース債務	8,713,760	12,474,076	-3,760,316
退職給付引当金	17,272,000	16,543,990	728,010
固定負債合計	25,985,760	29,018,066	-3,032,306
負債合計	82,229,115	78,295,801	3,933,314
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	56,404,104	40,348,632	16,055,472
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	56,404,104	40,348,632	16,055,472
負債及び正味財産合計	138,633,219	118,644,433	19,988,786

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

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の内、当期に帰属する額を計上しています。

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	16,543,990	1,475,610	747,600	17,272,000

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	17,272,000	0		17,272,000

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・普通預金 (宮崎銀行他)	16,543,990	1,475,610	747,600	17,272,000
	特定資産計	16,543,990	1,475,610	747,600	17,272,000

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	
賞与引当金	2,130,081	2,255,808	2,130,081	0	2,255,808
退職給付引当金	16,543,990	1,475,610	747,600	0	17,272,000