

3 貸借対照表

令和8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	6,696,915	6,562,150	134,765
普通預金	69,255,162	77,433,588	-8,178,426
定期預金	1,100,000	2,200,000	-1,100,000
未収金	28,155,348	20,747,606	7,407,742
貯蔵品	5,682,334	5,181,418	500,916
前払金	1,409,600	161,000	1,248,600
立替金	0	330	-330
流動資産合計	112,299,359	112,286,092	13,267
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	19,433,890	17,272,000	2,161,890
公益事業積立資産	16,055,472	0	16,055,472
特定資産合計	35,489,362	17,272,000	18,217,362
(3) その他固定資産			
建物附属設備	601,623	0	
リース資産	5,207,840	8,713,760	-3,505,920
ソフトウェア	642,510	0	
電話加入権	361,367	361,367	0
その他固定資産合計	6,813,340	9,075,127	-2,261,787
固定資産合計	42,302,702	26,347,127	15,955,575
資産合計	154,602,061	138,633,219	15,968,842
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,100,954	9,249,420	4,851,534
未払消費税等	4,571,900	5,454,400	-882,500
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	45,355,810	39,262,727	6,093,083
賞与引当金	2,635,154	2,255,808	379,346
流動負債合計	66,684,818	56,243,355	10,441,463
2 固定負債			
リース債務	5,207,840	8,713,760	-3,505,920
退職給付引当金	19,433,890	17,272,000	2,161,890
固定負債合計	24,641,730	25,985,760	-1,344,030
負債合計	91,326,548	82,229,115	9,097,433
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	63,275,513	56,404,104	6,871,409
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	63,275,513	56,404,104	6,871,409
負債及び正味財産合計	154,602,061	138,633,219	15,968,842

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) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及びソフトウェア…定額法にて計算しています。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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
退職給付引当資産	17,272,000	2,161,890	0	19,433,890
公益事業積立資産	0	16,055,472	0	16,055,472
計	17,272,000	18,217,362	0	35,489,362

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)
退職給付引当資産	19,433,890	0	0	19,433,890
公益事業積立資産	16,055,472	0	0	0
計	35,489,362	0	0	19,433,890

4 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却)

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	605,000	3,377	601,623
リース資産	21,550,320	16,342,480	5,207,840
ソフトウェア	653,400	10,890	642,510
電話加入権	361,367	0	361,367
計	23,170,087	16,356,747	6,813,340

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)	17,272,000	2,161,890	0	19,433,890
	公益事業積立資産 定期預金 (宮崎太陽銀行他)	0	16,055,472	0	16,055,472
	特定資産計	17,272,000	18,217,362	0	35,489,362

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	2,255,808	2,635,154	2,255,808	0	2,635,154
退職給付引当金	17,272,000	2,161,890	0	0	19,433,890