

(様式1-1)

## 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	平成26年度 当年度(A)	平成25年度 前年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,730,197	14,366,204	3,363,993
未収金	130,350	125,100	5,250
仮払金	476,665	584,915	△ 108,250
流動資産合計	18,337,212	15,076,219	3,260,993
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,246,300	1,019,700	226,600
(2) その他固定資産			
保証金	2,300,000	2,300,000	0
固定資産合計	3,546,300	3,319,700	226,600
資産合計	21,883,512	18,395,919	3,487,593
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	588,300	393,700	194,600
預り金	35,600	50,845	△ 15,245
流動負債合計	623,900	444,545	179,355
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,246,300	1,019,700	226,600
固定負債合計	1,246,300	1,019,700	226,600
負債合計	1,870,200	1,464,245	405,955
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	20,013,312	16,931,674	3,081,638
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	-226,600	-249,700	(△23,100)
正味財産合計	20,013,312	16,931,674	3,081,638
負債及び正味財産合計	21,883,512	18,395,919	3,487,593

(様式1-4)

貸借対照表内訳表  
平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業等会計(認定事業)	その他会計 (認証・共益事業)	法人会計	内部取引 消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	5,453,529	0	12,276,668	0	17,730,197
未収金	0		130,350	0	130,350
仮払金	0	476,665	0	0	476,665
流動資産合計	5,453,529	476,665	12,407,018	0	18,337,212
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	498,520	373,890	373,890	0	1,246,300
(2) その他固定資産					
保証金	1,541,000	414,000	345,000	0	2,300,000
固定資産合計	2,039,520	787,890	718,890	0	3,546,300
資産合計	7,493,049	1,264,555	13,125,908	0	21,883,512
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	411,810	176,490	0		588,300
預り金			35,600		35,600
流動負債合計	411,810	176,490	35,600	0	623,900
2. 固定負債					
退職給付引当金	498,520	373,890	373,890		1,246,300
固定負債合計	498,520	373,890	373,890	0	1,246,300
負債合計	910,330	550,380	409,490	0	1,870,200
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産 ※	6,582,719	714,175	12,716,418	0	20,013,312
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	-90,640	-67,980	-67,980	( 0)	-226,600
正味財産合計	6,582,719	714,175	12,716,418	0	20,013,312
負債及び正味財産合計	7,493,049	1,264,555	13,125,908	0	21,883,512

※ 実施事業等会計項目の一般正味財産額(6,582,719)は、平成26年度「公益目的収支後財産額」です。

## 財務諸表に対する注記

### 1、重要な会計方針

#### (1) 会計方式

会計方式は、従前通り、平成20年4月制定(平成21年10月改正)の「公益法人会計基準、運用指針」に基づき処理をしています。

#### (2) 公益目的支出計画の実施

今年度は公益目的支出計画実施の3年目にあたり、支出額は954,064、支出後財産額は6,582,719となりました。以下、支出状況です。

◎公益目的財産額： 14,026,388（平成24年7月3日確定）

年度	実施事業等会計 期首財産	支出額		残高
		単年度	累計	
1年目 平成24年度	14,026,388	▲ 2,550,699	▲ 2,550,699	11,475,689
2年目 平成25年度	11,475,689	▲ 3,938,906	▲ 6,489,605	7,536,783
3年目 平成26年度	7,536,783	▲ 954,064	▲ 7,443,669	6,582,719

#### (3) 引当金の計上基準

退職給与引当金は、退職金支給規定に基づき、期末要支給額分を計上しました。

#### (4) 消費税等の会計処理

会計上は税込みで処理し、簡易課税方式にて申告納税を行なっています。

### 2、特定資産の増減額及びその残高

特定資産の明細及び増減額、残高は次の通りです。

(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	1,019,700	226,600	0	1,246,300
合計	1,019,700	226,600	0	1,246,300

3、特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りです。

(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	1,246,300	( 0)	-226,600	-1,246,300
合計	1,246,300	( 0)	-226,600	-1,246,300

4、担保に供している資産

なし

5、補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期は補助金収入は無し。

6、その他

(1)引当金の明細は次の通りです。

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	1,019,700	226,600	0	1,246,300

(2)附属明細書の作成を省略

附属明細書については、その記載内容が、当該内容と重複するので、作成を省略します。

A, 固定資産の内、基本財産及び特定資産の明細

①基本財産・・・なし

②特定資産の明細・・・2項及び3項 ご参照

B, 引当金の明細・・・6項(1) ご参照

以上