

貸借対照表

平成24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			
現金預金	10,231,652	12,637,318	△ 2,405,666
未収金	5,088,634	3,039,380	2,049,254
立替金	2,586,461	2,697,082	△ 110,621
前払費用	193,696	151,200	42,496
流動資産合計	18,100,443	18,524,980	△ 424,537
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,809,802	6,932,834	876,968
特定資産合計	7,809,802	6,932,834	876,968
(2) その他固定資産			
什器備品	1,615,026	1,615,026	0
減価償却累計額	△ 1,505,897	△ 1,478,984	△ 26,913
敷金・保証金	2,745,144	1,440,000	1,305,144
その他固定資産合計	2,854,273	1,576,042	1,278,231
固定資産合計	10,664,075	8,508,876	2,155,199
資産合計	28,764,518	27,033,856	1,730,662
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,390,425	4,235,522	5,154,903
未払消費税等	1,370,500	555,800	814,700
前受会費	850,000	850,000	0
預り金	1,719,097	3,282,705	△ 1,563,608
流動負債合計	13,330,022	8,924,027	4,405,995
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,809,802	6,932,834	876,968
固定負債合計	7,809,802	6,932,834	876,968
負債合計	21,139,824	15,856,861	5,282,963
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	7,624,694	11,176,995	△ 3,552,301
負債及び正味財産合計	28,764,518	27,033,856	1,730,662

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（公益法人等の指導監査等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ平成16年10月4日）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法によっている。

（2）引当金の計上基準

退職給付引当金 役職員の期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

（3）リース取引の処理

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、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る。

（4）消費税の処理方法

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	6,932,834	876,968	0	7,809,802
合計	6,932,834	876,968	0	7,809,802

3. 基本財産及び特定資産の財産等の内訳

基本財産及び特定資産の財産等の内訳は、次のとおりである。

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)	(うち負債の対応する額)
特定資産 退職給付引当資産	7,809,802		(0)	(7,809,802)
合計	7,809,802		(0)	(7,809,802)