

貸 借 対 照 表

(令和2年3月31日 現在)

(単位:円)

| 科 目 | 当年度(令和元年度) | 前年度(平成30年度) | 増 減 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現 金 | 163,908 | 122,050 | 41,858 |
| 当座預金 | 6,640,114 | 806,967 | 5,833,147 |
| 普通預金 | 174,977,910 | 219,909,979 | △ 44,932,069 |
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 売掛金 | 77,831,061 | 388,133,172 | △ 310,302,111 |
| 在庫品 | 202,184,480 | 84,428,606 | 117,755,874 |
| 未収消費税 | 29,129,236 | 0 | 29,129,236 |
| 未収金 | 25,420 | 21,348 | 4,072 |
| 立替金 | 300,190 | 0 | 300,190 |
| 流動資産合計 | 501,252,319 | 693,422,122 | △ 192,169,803 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本金引当預金 | 22,409,984 | 22,409,984 | 0 |
| 基本財産合計 | 22,409,984 | 22,409,984 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当預金 | 50,000,000 | 64,000,000 | △ 14,000,000 |
| 施設改築資金積立資産 | 303,500,000 | 265,500,000 | 38,000,000 |
| 特定資産合計 | 353,500,000 | 329,500,000 | 24,000,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 81,070,000 | 81,070,000 | 0 |
| 建 物 | 27,842,284 | 28,885,526 | △ 1,043,242 |
| 建物付属設備 | 2,379,541 | 3,026,804 | △ 647,263 |
| 車輛運搬具 | 261,489 | 1,045,933 | △ 784,444 |
| 器具備品 | 4,733,018 | 2,150,546 | 2,582,472 |
| システム資産 | 1,454,468 | 2,081,468 | △ 627,000 |
| 電話加入権 | 590,800 | 590,800 | 0 |
| 投資有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 貸付金 | 4,396,674 | 6,655,282 | △ 2,258,608 |
| リース資産 | 10,215,000 | 11,736,000 | △ 1,521,000 |
| 預託金 | 9,540 | 9,540 | 0 |
| その他固定資産合計 | 132,962,814 | 137,261,899 | △ 4,299,085 |
| 固定資産合計 | 508,872,798 | 489,171,883 | 19,700,915 |
| 資産合計 | 1,010,125,117 | 1,182,594,005 | △ 172,468,888 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 41,197,411 | 98,028,382 | △ 56,830,971 |
| 未払金 | 23,612,858 | 152,288,911 | △ 128,676,053 |
| 預り金 | 45,936 | 24,267 | 21,669 |
| 未払消費税 | 0 | 7,239,700 | △ 7,239,700 |
| 賞与引当金 | 5,879,158 | 6,530,886 | △ 651,728 |
| 未払法人税 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 70,755,363 | 264,132,146 | △ 193,376,783 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 49,404,865 | 64,563,798 | △ 15,158,933 |
| リース債務 | 11,119,140 | 12,674,880 | △ 1,555,740 |
| 固定負債合計 | 60,524,005 | 77,238,678 | △ 16,714,673 |
| 負債合計 | 131,279,368 | 341,370,824 | △ 210,091,456 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 1,702,078 | 1,702,078 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 1,702,078 | 1,702,078 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (1,702,078) | (1,702,078) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 877,143,671 | 839,521,103 | 37,622,568 |
| (うち特定資産への充当額) | (20,707,906) | (20,707,906) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (304,095,135) | (265,500,000) | (38,595,135) |
| 正味財産合計 | 878,845,749 | 841,223,181 | 37,622,568 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,010,125,117 | 1,182,594,005 | △ 172,468,888 |

財 務 諸 表 の 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価法(最終仕入原価法)を用いている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を用いている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 : 期末退職給付金の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金 : 翌期6月賞与(算定期間12~5月)の当期に帰属する期間は、12~3月
までであり、この期間に対応する金額を計上している。
貸倒引当金 : 売掛先が市町村につき計上していない。
- (5) リース取引の処理方法
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上の場合は資産計上し、300万円未満の場合は、賃貸借取引にかかる方法に準じて会計処理を行っている。
- (6) 消費税等の会計処理
税抜き処理を用いている。

2. (1) 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。

(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 |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本金引当預金 | 22,409,984 | 0 | 0 | 22,409,984 |
| 小 計 | 22,409,984 | 0 | 0 | 22,409,984 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 64,000,000 | | 14,000,000 | 50,000,000 |
| 施設改築資金積立資産 | 265,500,000 | 38,000,000 | 0 | 303,500,000 |
| 小 計 | 329,500,000 | 38,000,000 | 14,000,000 | 353,500,000 |
| 合 計 | 351,909,984 | 38,000,000 | 14,000,000 | 375,909,984 |

(2) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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) |
|------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本金引当預金 | 22,409,984 | (1,702,078) | (20,707,906) | — |
| 小 計 | 22,409,984 | (1,702,078) | (20,707,906) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 50,000,000 | (0) | (595,135) | (49,404,865) |
| 施設改築資金積立資産 | 303,500,000 | (0) | (303,500,000) | — |
| 小 計 | 353,500,000 | (0) | (304,095,135) | (49,404,865) |
| 合 計 | 375,909,984 | (1,702,078) | (324,803,041) | (49,404,865) |

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 建 物 | 171,905,000 | 144,062,716 | 27,842,284 |
| 建物付属設備 | 13,563,000 | 11,183,459 | 2,379,541 |
| 車輛運搬具 | 19,478,951 | 19,217,462 | 261,489 |
| 器具備品 | 30,779,410 | 26,046,392 | 4,733,018 |
| システム資産 | 4,285,000 | 2,830,532 | 1,454,468 |
| リース資産 | 46,608,000 | 36,393,000 | 10,215,000 |
| 合 計 | 286,619,361 | 239,733,561 | 46,885,800 |

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 | 基本金引当預金 | 22,409,984 | 0 | 0 | 22,409,984 |
| | 基本財産計 | 22,409,984 | 0 | 0 | 22,409,984 |
| 特定資産 | 退職給付引当預金 | 64,000,000 | | 14,000,000 | 50,000,000 |
| | 施設改築資金積立資産 | 265,500,000 | 38,000,000 | 0 | 303,500,000 |
| | 特定資産計 | 329,500,000 | 38,000,000 | 14,000,000 | 353,500,000 |

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 | 6,530,886 | 5,879,158 | 6,530,886 | 0 | 5,879,158 |
| 退職給付引当金 | 64,563,798 | 3,588,110 | 18,747,043 | 0 | 49,404,865 |