

貸 借 対 照 表

(令和3年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	当年度(令和2年度)	前年度(令和元年度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	177,045	163,908	13,137
当座預金	18,288,794	6,640,114	11,648,680
普通預金	189,597,611	174,977,910	14,619,701
定期預金	0	10,000,000	△ 10,000,000
売掛金	455,390,628	77,831,061	377,559,567
在庫品	148,757,320	202,184,480	△ 53,427,160
未収消費税	22,276,462	29,129,236	△ 6,852,774
未収金	7,948,774	25,420	7,923,354
立替金	1,320	300,190	△ 298,870
流動資産合計	842,437,954	501,252,319	341,185,635
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	16,200,000	50,000,000	△ 33,800,000
施設改築資金積立資産	339,500,000	303,500,000	36,000,000
特定資産合計	355,700,000	353,500,000	2,200,000
(3) その他固定資産			
土地	81,070,000	81,070,000	0
建物	26,799,054	27,842,284	△ 1,043,230
建物附属設備	1,865,664	2,379,541	△ 513,877
車輛運搬具	5	261,489	△ 261,484
器具備品	3,546,213	4,733,018	△ 1,186,805
システム資産	2,720,334	1,454,468	1,265,866
電話加入権	590,800	590,800	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
貸付金	3,807,475	4,396,674	△ 589,199
リース資産	3,381,000	10,215,000	△ 6,834,000
預託金	9,540	9,540	0
その他固定資産合計	123,800,085	132,962,814	△ 9,162,729
固定資産合計	501,910,069	508,872,798	△ 6,962,729
資産合計	1,344,348,023	1,010,125,117	334,222,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	126,873,171	41,197,411	85,675,760
未払金	188,902,184	23,612,858	165,289,326
預り金	0	45,936	△ 45,936
賞与引当金	5,976,148	5,879,158	96,990
未払法人税	20,000	20,000	0
預り補助金	13,657,665	0	13,657,665
流動負債合計	335,429,168	70,755,363	264,673,805
2. 固定負債			
退職給付引当金	53,756,035	49,404,865	4,351,170
リース債務	3,719,100	11,119,140	△ 7,400,040
固定負債合計	57,475,135	60,524,005	△ 3,048,870
負債合計	392,904,303	131,279,368	261,624,935
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)	949,741,642	877,143,671	72,597,971
(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)	(339,500,000)	(304,095,135)	(35,404,865)
正味財産合計	951,443,720	878,845,749	72,597,971
負債及び正味財産合計	1,344,348,023	1,010,125,117	334,222,906

財 務 諸 表 の 注 記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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。

3. (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	50,000,000	1,200,000	35,000,000	16,200,000
施設改築資金積立資産	303,500,000	80,500,000	44,500,000	339,500,000
小 計	353,500,000	81,700,000	79,500,000	355,700,000
合 計	375,909,984	81,700,000	79,500,000	378,109,984

(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	16,200,000	(0)	(0)	(16,200,000)
施設改築資金積立資産	339,500,000	(0)	(339,500,000)	—
小 計	355,700,000	(0)	(339,500,000)	(16,200,000)
合 計	378,109,984	(1,702,078)	(360,207,906)	(16,200,000)

4. 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	145,105,946	26,799,054
建物付属設備	13,563,000	11,697,336	1,865,664
車輛運搬具	19,478,951	19,478,946	5
器具備品	28,145,190	24,598,977	3,546,213
システム資産	6,295,000	3,574,666	2,720,334
リース資産	46,608,000	43,227,000	3,381,000
合 計	285,995,141	247,682,871	38,312,270

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目・補助金名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 記載区分
受取補助金						
IT導入補助金	経済産業省	0	1,048,875	1,048,875	0	—
小 計	—	0	1,048,875	1,048,875	0	—
預り補助金						
学校臨時休業対策費補助金	文部科学省	0	317,461,150	303,803,485	13,657,665	流動負債
小 計	—	0	317,461,150	303,803,485	13,657,665	—
合 計	—	0	318,510,025	304,852,360	13,657,665	

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	50,000,000	1,200,000	35,000,000	16,200,000
	施設改築資金積立資産	303,500,000	80,500,000	44,500,000	339,500,000
	特定資産計	353,500,000	81,700,000	79,500,000	355,700,000

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	5,879,158	5,976,148	5,879,158	0	5,976,148
退職給付引当金	49,404,865	4,351,170	0	0	53,756,035