

貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	当年度(令和5年度)	前年度(令和4年度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	232,826	218,412	14,414
当座預金	8,133,453	4,782,236	3,351,217
普通預金	190,818,698	188,036,967	2,781,731
売掛金	393,954,354	464,112,795	△ 70,158,441
在庫品	176,528,348	146,034,716	30,493,632
未収消費税	56,131,605	32,331,303	23,800,302
未収金	42,800	29,410	13,390
流動資産合計	825,842,084	835,545,839	△ 9,703,755
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	20,400,000	20,400,000	0
施設改築資金積立資産	64,291,345	484,500,000	△ 420,208,655
特定資産合計	84,691,345	504,900,000	△ 420,208,655
(3) その他固定資産			
土 地	319,278,655	81,070,000	238,208,655
建 物	13,722,036	23,421,471	△ 9,699,435
建物付属設備	598,702	1,021,314	△ 422,612
車輛運搬具	9,122,167	4,899,638	4,222,529
器具備品	5,932,962	10,180,795	△ 4,247,833
建設仮勘定	181,818,182	0	181,818,182
システム資産	3,908,250	3,525,084	383,166
投資有価証券	10,000	10,000	0
貸付金	2,674,944	2,954,829	△ 279,885
リース資産	483,000	1,449,000	△ 966,000
預託金	21,220	11,390	9,830
その他固定資産合計	537,570,118	128,543,521	409,026,597
固定資産合計	644,671,447	655,853,505	△ 11,182,058
資産合計	1,470,513,531	1,491,399,344	△ 20,885,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	152,996,721	183,214,426	△ 30,217,705
未払金	173,783,038	181,880,135	△ 8,097,097
預り金	97,206	0	97,206
賞与引当金	6,778,862	6,120,682	658,180
未払法人税	20,000	20,000	0
流動負債合計	333,675,827	371,235,243	△ 37,559,416
2. 固定負債			
退職給付引当金	67,910,341	67,838,349	71,992
リース債務	531,300	1,593,900	△ 1,062,600
固定負債合計	68,441,641	69,432,249	△ 990,608
負債合計	402,117,468	440,667,492	△ 38,550,024
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)	1,066,693,985	1,049,029,774	17,664,211
(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)	(64,291,345)	(484,500,000)	(△ 420,208,655)
正味財産合計	1,068,396,063	1,050,731,852	17,664,211
負債及び正味財産合計	1,470,513,531	1,491,399,344	△ 20,885,813

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. 基本財産及び特定資産

(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	20,400,000	0	0	20,400,000
施設改築資金積立資産	484,500,000	18,000,000	438,208,655	64,291,345
小計	504,900,000	18,000,000	438,208,655	84,691,345
合計	527,309,984	18,000,000	438,208,655	107,101,329

(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	20,400,000	(0)	(0)	(20,400,000)
施設改築資金積立資産	64,291,345	(0)	(64,291,345)	—
小計	84,691,345	(0)	(64,291,345)	(20,400,000)
合計	107,101,329	(1,702,078)	(84,999,251)	(20,400,000)

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	158,182,964	13,722,036
建物付属設備	13,563,000	12,964,298	598,702
車輛運搬具	20,064,259	10,942,092	9,122,167
器具備品	38,564,390	32,631,428	5,932,962
建設仮勘定	181,818,182	0	181,818,182
システム資産	9,337,500	5,429,250	3,908,250
リース資産	46,608,000	46,125,000	483,000
合計	481,860,331	266,275,032	215,585,299

5. 会計上の見積りの変更に関する注記

当会計年度において、施設の移転新設計画の変更が決定され、従来使用されていた建物や器具備品等の耐用年数を見直し、将来にわたり変更している。

この変更により従来の方法と比べて、当期経常増減額、及び当期税引前一般正味財産増減額が 8,998,000円増加している。

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	20,400,000	0	0	20,400,000
	施設改築資金積立資産	484,500,000	18,000,000	438,208,655	64,291,345
	特定資産計	504,900,000	18,000,000	438,208,655	84,691,345

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	6,120,682	6,778,862	6,120,682	0	6,778,862
退職給付引当金	67,838,349	6,039,058	5,967,066	0	67,910,341