

貸 借 対 照 表

(令和7年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	当年度(令和6年度)	前年度(令和5年度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	126,505	232,826	△ 106,321
当座預金	5,840,724	8,133,453	△ 2,292,729
普通預金	225,401,025	190,818,698	34,582,327
定期預金	76,500,000	0	76,500,000
売掛金	403,388,051	393,954,354	9,433,697
在庫品	132,946,802	176,528,348	△ 43,581,546
未収消費税	98,428,224	56,131,605	42,296,619
未収金	15,971	42,800	△ 26,829
前払金	5,804,266	0	5,804,266
貯蔵品	1,000	0	1,000
流動資産合計	948,452,568	825,842,084	122,610,484
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	22,900,000	20,400,000	2,500,000
施設改築資金積立資産	94,947,943	64,291,345	30,656,598
特定資産合計	117,847,943	84,691,345	33,156,598
(3) その他固定資産			
土地	319,278,655	319,278,655	0
建物	4,035,896	13,722,036	△ 9,686,140
建物付属設備	176,090	598,702	△ 422,612
車輛運搬具	6,357,360	9,122,167	△ 2,764,807
器具備品	5,303,859	5,932,962	△ 629,103
建設仮勘定	850,000,001	181,818,182	668,181,819
システム資産	2,795,350	3,908,250	△ 1,112,900
投資有価証券	10,000	10,000	0
貸付金	1,660,844	2,674,944	△ 1,014,100
リース資産	0	483,000	△ 483,000
預託金	106,220	21,220	85,000
その他固定資産合計	1,189,724,275	537,570,118	652,154,157
固定資産合計	1,329,982,202	644,671,447	685,310,755
資産合計	2,278,434,770	1,470,513,531	807,921,239
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	108,438,892	152,996,721	△ 44,557,829
未払金	175,406,060	173,783,038	1,623,022
前受金	80,000,000	0	80,000,000
預り金	8,842	97,206	△ 88,364
短期借入金	506,500,000	0	506,500,000
賞与引当金	6,929,775	6,778,862	150,913
未払法人税	20,000	20,000	0
流動負債合計	877,303,569	333,675,827	543,627,742
2. 固定負債			
長期借入金	225,000,000	0	225,000,000
退職給付引当金	76,135,770	67,910,341	8,225,429
リース債務	0	531,300	△ 531,300
固定負債合計	301,135,770	68,441,641	232,694,129
負債合計	1,178,439,339	402,117,468	776,321,871
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)	1,098,293,353	1,066,693,985	31,599,368
(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)	(94,947,943)	(64,291,345)	(30,656,598)
正味財産合計	1,099,995,431	1,068,396,063	31,599,368
負債及び正味財産合計	2,278,434,770	1,470,513,531	807,921,239

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	2,500,000	0	22,900,000
施設改築資金積立資産	64,291,345	31,619,369	962,771	94,947,943
小 計	84,691,345	34,119,369	962,771	117,847,943
合 計	107,101,329	34,119,369	962,771	140,257,927

(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	22,900,000	(0)	(0)	(22,900,000)
施設改築資金積立資産	94,947,943	(0)	(94,947,943)	—
小 計	117,847,943	(0)	(94,947,943)	(22,900,000)
合 計	140,257,927	(1,702,078)	(115,655,849)	(22,900,000)

4. 担保に供している資産

土地 238,208,655円は長期借入金 225,000,000円の担保に供している。

5. 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	167,869,104	4,035,896
建物付属設備	13,563,000	13,386,910	176,090
車輛運搬具	20,064,259	13,706,899	6,357,360
器具備品	40,244,570	34,940,711	5,303,859
建設仮勘定	850,000,001	0	850,000,001
システム資産	9,709,500	6,914,150	2,795,350
リース資産	46,608,000	46,608,000	0
合 計	1,152,094,330	283,425,774	868,668,556

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	2,500,000	0	22,900,000
	施設改築資金積立資産	64,291,345	31,619,369	962,771	94,947,943
	特定資産計	84,691,345	34,119,369	962,771	117,847,943

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	6,778,862	6,929,775	6,778,862	0	6,929,775
退職給付引当金	67,910,341	8,225,429	0	0	76,135,770