

# 貸 借 対 照 表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	11,153,380	13,724,292	△ 2,570,912
未収金	6,822,272	6,992,639	△ 170,367
前払金	141,164	252,992	△ 111,828
流動資産合計	18,116,816	20,969,923	△ 2,853,107
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	33,625,540	31,930,570	1,694,970
減価償却引当資産	10,693,973	9,905,321	788,652
運営資金積立資産	5,150,000	5,150,000	0
自動車等修繕引当資産	800,000	800,000	0
作業用自動車取得資産	1,695,000	720,000	975,000
業務用自動車取得資産	1,700,000	1,000,000	700,000
特定資産合計	53,664,513	49,505,891	4,158,622
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	600,396	1,389,048	△ 788,652
什器備品	1	1	0
電話加入権	222,040	222,040	0
預託金	34,190	34,190	0
その他固定資産合計	856,627	1,645,279	△ 788,652
固定資産合計	54,521,140	51,151,170	3,369,970
資産合計	72,637,956	72,121,093	516,863
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,998,080	7,442,210	△ 444,130
預り金	135,852	109,303	26,549
流動負債合計	7,133,932	7,556,428	△ 422,496
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,625,540	31,930,570	1,694,970
固定負債合計	33,625,540	31,930,570	1,694,970
負債合計	40,759,472	39,486,998	1,272,474
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	31,878,484	32,634,095	△ 755,611
(うち特定資産への充当額)	( 20,038,973 )	( 17,575,321 )	( 2,463,652 )
正味財産合計	31,878,484	32,634,095	△ 755,611
負債及び正味財産合計	72,637,956	72,121,093	516,863

## 附 属 明 細 書

特定資産の明細、引当金の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、  
附属明細書への記載を省略する。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの

旧定額法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの

定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

#### (4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

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。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	31,930,570	1,694,970	0	33,625,540
減価償却引当資産	9,905,321	788,652	0	10,693,973
運営資金積立資産	5,150,000	0	0	5,150,000
自動車等修繕引当資産	800,000	0	0	800,000
作業用自動車取得資産	720,000	975,000	0	1,695,000
業務用自動車取得資産	1,000,000	700,000	0	1,700,000
合 計	49,505,891	4,158,622	0	53,664,513

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	33,625,540	(0)	(0)	(33,625,540)
減価償却引当資産	10,693,973	(0)	(10,693,973)	(0)
運営資金積立資産	5,150,000	(0)	(5,150,000)	(0)
自動車等修繕引当資産	800,000	(0)	(800,000)	(0)
作業用自動車取得資産	1,695,000	(0)	(1,695,000)	(0)
業務用自動車取得資産	1,700,000	(0)	(1,700,000)	(0)
合 計	53,664,513	(0)	(20,038,973)	(33,625,540)

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
車 輛 運 搬 具	7,375,120	6,774,724	600,396
什 器 備 品	315,000	314,999	1
合 計	7,690,120	7,089,723	600,397

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)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金						
運営補助金	国	0	13,339,000	13,339,000	0	—
運営補助金	市	0	13,660,000	13,660,000	0	—
合 計		0	26,999,000	26,999,000	0	

6. 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	
退職給付引当金	31,930,570	1,694,970	0	0	33,625,540