

貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科 目	令和 7 年 3 月 3 1 日	令和 6 年 3 月 3 1 日	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,509,480	14,159,096	1,350,384
未収金	430,076	312,939	117,137
前払費用	152,625	152,625	0
流動資産合計	16,092,181	14,624,660	1,467,521
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,196,860	2,748,650	448,210
加入積立引当資産	8,800,000	8,700,000	100,000
50周年記念事業引当資産	1,600,576	1,599,705	871
特定資産合計	13,597,436	13,048,355	549,081
(2) その他の固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	59,192	59,192	0
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0
その他の固定資産合計	1,559,193	1,559,193	0
固定資産合計	15,156,629	14,607,548	549,081
資産合計	31,248,810	29,232,208	2,016,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	218,240	△ 218,240
未払費用	0	260,308	△ 260,308
前受会費	110,000	0	110,000
預り金	212,161	266,723	△ 54,562
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	0	0
流動負債合計	392,161	815,271	△ 423,110
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	3,196,860	2,748,650	448,210
固定負債合計	3,196,860	2,748,650	448,210
負債合計	3,589,021	3,563,921	25,100
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	27,659,789	25,668,287	1,991,502
正味財産合計	27,659,789	25,668,287	1,991,502
負債及び正味財産合計	31,248,810	29,232,208	2,016,602

財務諸表に関する注記

I 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

建物・建物付属設備・構築物・什器備品は定額法による。

機械装置は直接法における定率法による。

② 無形固定資産

ソフトウェアは法人内における利用可能期間（５年）に基づき直接法における定額法による。

長期前払保険料は均等償却を実施している。

(2) 退職給付引当金について

退職給付引当金については、期末時点での要支給額を計上している。

(3) 消費税の処理方法

消費税等の会計処理は税込方式による。

2 特定資産の財源・増減額及びその残高

特定資産の増減額とその残高は、次のとおりである。

特定資産の財源は、すべて一般正味財産からの充当である。

(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
退職給付引当資産	2,748,650	448,210	0	3,196,860
加入積立引当資産	8,700,000	0	0	8,700,000
50周年記念事業引当資産	1,599,705	871	0	1,600,576
合計	13,048,355	449,081	0	13,497,436