

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	89,751,106	76,219,286	13,531,820
未収金	34,694,521	37,763,426	△ 3,068,905
仮払金	2,100	0	2,100
前払金	1,028,756	925,316	103,440
立替金	15,750	15,400	350
流動資産合計	125,492,233	114,923,428	10,568,805
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,044,617	3,276,411	768,206
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	4,044,617	3,276,411	768,206
(2) その他固定資産			
什器備品	1,008,854	74,991	933,863
出資金	750,000	750,000	0
預託金	11,950	11,950	0
電話加入権	284,984	284,984	0
その他固定資産合計	2,055,788	1,121,925	933,863
固定資産合計	6,100,405	4,398,336	1,702,069
資産合計	131,592,638	119,321,764	12,270,874
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,846,107	38,400,181	1,445,926
前受金	2,510,789	2,412,789	98,000
預り金	6,854	7,228	△ 374
流動負債合計	42,363,750	40,820,198	1,543,552
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,044,586	3,276,411	768,175
固定負債合計	4,044,586	3,276,411	768,175
負債合計	46,408,336	44,096,609	2,311,727
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
85,184,302	75,225,155	9,959,147	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	85,184,302	75,225,155	9,959,147
負債及び正味財産合計	131,592,638	119,321,764	12,270,874

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
減価償却について、定額法により直接減価償却を実施している。
- (2) 退職給付関係
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から中小企業退職金共済 給付額を控除した金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	3,276,411	768,206	0	4,044,617
合計	3,276,411	768,206	0	4,044,617

3. 特定資産の財源の内訳

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	(内「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	4,044,617	0	31	(4,044,586)
合計	4,044,617	0	31	(4,044,586)

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
什器備品			
空調設備	149,200	149,199	1
耐火金庫	112,350	60,382	51,968
電動ミシン	194,400	3,256	191,144
ファン取付	770,040	4,299	765,741
合計	1,225,990	217,136	1,008,854

5. 出資金の増減及びその残高

出資金の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
出資金				
中央労働金庫	700,000	0	0	700,000
かながわ信用金庫	50,000	0	0	50,000
合計	750,000	0	0	750,000

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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
事業費管理 運営費補助金	横須賀市	0	18,236,000	18,236,000	0
高年齢者就業機会確保事業費補助金	厚生労働省	0	18,236,000	18,236,000	0
合計	-	0	36,472,000	36,472,000	0

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度を採用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	4,044,586 円
②退職給付引当金	4,044,586 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入金	768,175 円
②中小企業退職金共済掛金	768,000 円
③退職給付費用	1,536,175 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上しています。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載済みのため省略

2. 引当金の明細

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	3,276,411	768,175			4,044,586