

貸借対照表

平成 29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	16,592,794	13,842,064	2,750,730
売掛金	1,683,268	1,213,995	469,273
未収金	5,521,048	5,382,852	138,196
商品	1,462,750	1,644,364	△181,614
立替金	12,120	12,120	0
仮払金	20,000	20,000	0
流動資産合計	25,291,980	22,115,395	3,176,585
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	24,937,323	26,013,080	△1,075,757
土地	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	26,937,323	28,013,080	△1,075,757
(2) 特定資産			
土地	5,123,504	5,123,504	0
構築物(特)	311,191	358,928	△47,737
特定資産合計	5,434,695	5,482,432	△47,737
(3) その他固定資産			
建物	38,746,610	40,876,754	△2,130,144
車両運搬具	1	1	0
器具・備品	118,485	435,040	△316,555
構築物	1,756,167	1,903,490	△147,323
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	40,696,247	43,290,269	△2,594,022
固定資産合計	73,068,265	76,785,781	△3,717,516
資産合計	98,360,245	98,901,176	△540,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	2,781,835	2,734,152	47,683
未払金	13,959,308	708,984	13,250,324
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	2,092,300	1,706,500	385,800
預り金	159,884	99,365	60,519
一年以内返済長期借入金	804,000	804,000	0
流動負債合計	19,868,327	6,124,001	13,744,326
2. 固定負債			
長期借入金	68,872,049	69,676,049	△804,000
退職給付引当金	0	6,000,000	△6,000,000
修繕引当金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
固定負債合計	71,872,049	77,676,049	△5,804,000
負債合計	91,740,376	83,800,050	7,940,326
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	6,619,869	15,101,126	△8,481,257
正味財産合計	6,619,869	15,101,126	△8,481,257
負債及び正味財産合計	98,360,245	98,901,176	△540,931

貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	調整事業	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	△ 21,365,727	60,861,236	△ 22,902,715
売掛金	0	1,683,268	0	0
未収金	0	0	5,521,048	0
商品	0	0	1,462,750	0
立替金	0	12,120	0	0
仮払金	0	0	20,000	0
流動資産合計	0	△ 19,670,339	67,865,034	△ 22,902,715
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	0	0	0	24,937,323
土地	0	0	0	2,000,000
基本財産合計	0	0	0	26,937,323
(2) 特定資産				
土地	0	5,123,504	0	0
構築物(特)	0	311,191	0	0
特定資産合計	0	5,434,695	0	0
(3) その他固定資産				
建物	0	38,746,610	0	0
車両運搬具	0	1	0	0
器具・備品	0	118,485	0	0
構築物	0	1,756,167	0	0
電話加入権	0	0	0	74,984
その他固定資産合計	0	40,621,263	0	74,984
固定資産合計	0	46,055,958	0	27,012,307
資産合計	0	26,385,619	67,865,034	4,109,592
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	2,164,751	617,084	0
未払金	0	13,959,308	0	0
未払法人税等	0	0	71,000	0
未払消費税等	0	2,092,300	0	0
預り金	0	0	0	159,884
一年以内返済長期借入金	0	0	0	804,000
流動負債合計	0	18,216,359	688,084	963,884
2. 固定負債				
長期借入金	0	0	0	68,872,049
修繕引当金	0	3,000,000	0	0
固定負債合計	0	3,000,000	0	68,872,049
負債合計	0	21,216,359	688,084	69,835,933
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	0	5,169,260	67,176,950	△ 65,726,341
正味財産合計	0	5,169,260	67,176,950	△ 65,726,341
負債及び正味財産合計	0	26,385,619	67,865,034	4,109,592

科 目	内部取引 消去	合 計		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	16,592,794		
売掛金	0	1,683,268		
未収金	0	5,521,048		
商品	0	1,462,750		
立替金	0	12,120		
仮払金	0	20,000		
流動資産合計	0	25,291,980		
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	0	24,937,323		
土地	0	2,000,000		
基本財産合計	0	26,937,323		
(2) 特定資産				
土地	0	5,123,504		
構築物(特)	0	311,191		
特定資産合計	0	5,434,695		
(3) その他固定資産				
建物	0	38,746,610		
車両運搬具	0	1		
器具・備品	0	118,485		
構築物	0	1,756,167		
電話加入権	0	74,984		
その他固定資産合計	0	40,696,247		
固定資産合計	0	73,068,265		
資産合計	0	98,360,245		
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	2,781,835		
未払金	0	13,959,308		
未払法人税等	0	71,000		
未払消費税等	0	2,092,300		
預り金	0	159,884		
一年以内返済長期借入金	0	804,000		
流動負債合計	0	19,868,327		
2. 固定負債				
長期借入金	0	68,872,049		
修繕引当金	0	3,000,000		
固定負債合計	0	71,872,049		
負債合計	0	91,740,376		
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	0	6,619,869		
正味財産合計	0	6,619,869		
負債及び正味財産合計	0	98,360,245		

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

②車両運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

③器具・備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

④構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

内規退職金規定の備えが不十分であった為に、毎期300万円引当の実施を予定している。

②修繕引当金

体育館等の施設整備の備えが不十分であった為に、毎期100万円引当の実施を予定している。

(5) 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。

(6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

・該当なし。

4. 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				
土地(基)	2,000,000	0	0	2,000,000
建物(基)	26,013,080	0	1,075,757	24,937,323
特定資産				
土地	5,123,504	0	0	5,123,504
構築物	358,928	0	47,737	311,191
小計	33,495,512	0	1,123,494	32,372,018
合計	33,495,512	0	1,123,494	32,372,018

5. 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				
土地 (基)	2,000,000	0	0	—
建物 (基)	24,937,323	0	0	—
特定資産				
土地	5,123,504	0	0	—
構築物	311,191	0	0	—
小 計	32,372,018	0	0	—
合 計	32,372,018	0	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
土地	2,000,000		2,000,000
建物 (基本財産)	78,080,946	53,143,623	24,937,323
土地 (特定資産)	5,123,504		5,123,504
構築物 (特定資産)	384,496	73,305	311,191
建物	252,864,440	214,117,830	38,746,610
車両運搬具	898,000	897,999	1
器具・備品	15,071,298	14,952,813	118,485
構築物	12,708,597	10,952,430	1,756,167
合計	367,131,281	294,138,000	72,993,281

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末 残高	債権の当期末残高
売掛金	1,683,268		1,683,268
未収金	5,521,048		5,521,048
立替金	12,120		12,120
仮払金	20,000		20,000
合計	7,236,436		7,236,436

9. 保証債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。) 等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

該当なし。

11. 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。

該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当なし。

1 3. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当なし。

1 4. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

1 5. 重要な後発事象

該当なし。

1 6. その他

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	土地（基）	2,000,000	0	0	2,000,000
	建物（基）	26,013,080	0	1,075,757	24,937,323
	基本財産計	28,013,080	0	1,075,757	26,937,323
特定資産	土地	5,123,504	0	0	5,123,504
	構築物	358,928	0	47,737	311,191
	特定資産計	5,482,432	0	47,737	5,434,695
その他固定資産	建物	40,876,754	0	2,130,144	38,746,610
	車両運搬具	1	0	0	1
	器具・備品	435,040	0	316,555	118,485
	構築物	1,903,490	0	147,323	1,756,167
	電話加入権	74,984	0	0	74,984
	その他固定資産計	43,290,269	0	2,594,022	40,696,247

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	
退職給付引当金	6,000,000	3,000,000	9000000	0	0
修繕引当金	2,000,000	1,000,000	0	0	3,000,000