

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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	3,932,839	3,476,324	456,515
未収金	103,866	79,749	24,117
貯蔵品	56,984	36,801	20,183
流動資産合計	4,093,689	3,592,874	500,815
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	11,376,500	11,376,500	-
建物	597,373	8	597,365
定期預金	500,000	500,000	-
減価償却引当資産	3,454,659	3,454,659	-
基本財産合計	15,928,532	15,331,167	597,365
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	775,000	775,000	-
特定資産合計	775,000	775,000	-
(3) その他固定資産			
構築物	2	2	-
什器備品	1	21,302	△21,301
電話加入権	79,976	79,976	-
その他固定資産合計	79,979	101,280	△21,301
固定資産合計	16,783,511	16,207,447	576,064
資産合計	20,877,200	19,800,321	1,076,879
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	75,564	79,686	△4,122
未払費用	57,746	57,627	119
預り金	119,451	105,444	14,007
賞与引当金	202,999	202,999	-
未払法人税等	70,000	70,000	-
流動負債合計	525,760	515,756	10,004
2 固定負債			
退職給付引当金	3,032,400	2,740,850	291,550
固定負債合計	3,032,400	2,740,850	291,550
負債合計	3,558,160	3,256,606	301,554
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取補助金	597,365	-	597,365
指定正味財産合計	597,365	-	597,365
(うち基本財産への充当額)	( 597,365)	( )	( 597,365)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 15,331,167)	( 15,331,167)	(-)
正味財産合計	17,319,040	16,543,715	775,325
負債及び正味財産合計	20,877,200	19,800,321	1,076,879

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に規定する方法と同一の基準による定額法

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・・・・・職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

#### (4) 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。

### 2 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。

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	11,376,500	-	-	11,376,500
建 物	8	614,520	17,155	597,373
定期預金	500,000	-	-	500,000
減価償却引当資産	3,454,659	-	-	3,454,659
小 計	15,331,167	614,520	17,155	15,928,532
特定資産				
退職給付引当資産	775,000	-	-	775,000
小 計	775,000	-	-	775,000
合 計	16,106,167	614,520	17,155	16,703,532

3 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。

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	11,376,500	-	(11,376,500)	-
建 物	597,373	(597,365)	(8)	-
定期預金	500,000	-	(500,000)	-
減価償却引当資産	3,454,659	-	(3,454,659)	-
小 計	15,928,532	(597,365)	(15,331,167)	-
特定資産				
退職給付引当資産	775,000	-	-	(775,000)
小 計	775,000	-	-	(775,000)
合 計	16,703,532	(597,365)	(15,331,167)	(775,000)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	18,383,320	17,785,947	597,373
構 築 物	1,924,870	1,924,868	2
什 器 備 品	396,900	396,899	1
合 計	20,705,090	20,107,714	597,376

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。

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
補助金						
地方公共団体補助金	阿賀野市	-	1,478,520	881,155	597,365	指定正味財産
助成金						
民間助成金	県交通安全協会	-	120,000	120,000	-	
民間助成金	県安全運転管理者協会	-	538,465	538,465	-	
合 計		-	2,136,985	1,539,620	-	

6 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。

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	17,155
合 計	17,155

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

### 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	202,999	202,999	202,999		202,999
退職給付引当金	2,740,850	291,550			3,032,400