

貸借対照表
令和4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	4,418,647	5,003,585	△584,938
未収金	117,163	117,163	-
貯蔵品	87,015	37,522	49,493
流動資産合計	4,622,825	5,158,270	△535,445
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	11,376,500	11,376,500	-
建物	473,857	515,029	△41,172
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	15,805,016	15,846,188	△41,172
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,075,000	1,075,000	-
特定資産合計	1,075,000	1,075,000	-
(3) その他固定資産			
構築物	652,669	741,669	△89,000
什器備品	569,526	1	569,525
電話加入権	79,976	79,976	-
その他固定資産合計	1,302,171	821,646	480,525
固定資産合計	18,182,187	17,742,834	439,353
資産合計	22,805,012	22,901,104	△96,092
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	72,640	71,830	810
未払費用	22,740	29,566	△6,826
預り金	103,310	95,833	7,477
賞与引当金	213,732	206,599	7,133
未払法人税等	116,200	127,100	△10,900
流動負債合計	528,622	530,928	△2,306
2 固定負債			
退職給付引当金	2,769,500	2,439,100	330,400
固定負債合計	2,769,500	2,439,100	330,400
負債合計	3,298,122	2,970,028	328,094
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取補助金	473,849	515,021	△41,172
指定正味財産合計	473,849	515,021	△41,172
(うち基本財産への充当額)	(473,849)	(515,021)	(△41,172)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(15,331,167)	(15,846,188)	(△515,021)
正味財産合計	19,506,890	19,931,076	△424,186
負債及び正味財産合計	22,805,012	22,901,104	△96,092

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。

(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	11,376,500	-	-	11,376,500
建 物	515,029	-	41,172	473,857
定期預金	500,000	-	-	500,000
減価償却引当資産	3,454,659	-	-	3,454,659
小 計	15,846,188	-	41,172	15,805,016
特定資産				
退職給付引当資産	1,075,000	-	-	1,075,000
小 計	1,075,000	-	-	1,075,000
合 計	16,921,188	-	41,172	16,880,016

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。

(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	11,376,500	-	(11,376,500)	-
建 物	473,857	(473,849)	(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	15,805,016	(473,849)	(15,331,167)	-
特定資産				
退職給付引当資産	1,075,000	-	-	(1,075,000)
小 計	1,075,000	-	-	(1,075,000)
合 計	16,880,016	(473,849)	(15,331,167)	(1,075,000)

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	18,383,320	17,909,463	473,857
構 築 物	2,814,870	2,162,201	652,669
什 器 備 品	996,400	426,874	569,526
合 計	22,194,590	20,498,538	1,696,052

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
補助金						
地方公共団体補助金	阿賀野市	515,021	829,000	870,172	473,849	指定正味財産
助成金						
民間助成金	県交通安全協会	-	205,000	205,000	-	
民間助成金	県安全運転管理者協会	-	645,952	645,952	-	
合 計		515,021	1,679,952	1,721,124	-	

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。

(単位：円)

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	41,172
合 計	41,172

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	206,599	213,732	206,599		213,732
退職給付引当金	2,439,100	330,400			2,769,500

(注)計上の理由及び金額の算定方法は、財務諸表に対する注記1「重要な会計方針」に記載のとおりである。