

貸借対照表
令和3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 | 28,728,863 | 20,886,062 | 7,842,801 |
| 売掛金 | 32,700 | 360,000 | -327,300 |
| 未収金 | 3,069,682 | 1,194,665 | 1,875,017 |
| 未収還付法人税等 | 532 | 483 | 49 |
| 棚卸資産 | 259,329 | 213,929 | 45,400 |
| 貯蔵品 | 29,343 | 23,417 | 5,926 |
| 流動資産計 | 32,120,449 | 22,678,556 | 9,441,893 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 3,010,528 | 3,010,528 | 0 |
| 基本財産合計 | 3,010,528 | 3,010,528 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 修繕積立預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 特定資産計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 409,589,201 | 425,011,428 | -15,422,227 |
| 什器備品 | 2,687,146 | 3,556,069 | -868,923 |
| 機械装置 | 1 | 1 | 0 |
| 電話加入権 | 250,866 | 250,866 | 0 |
| 敷金 | 114,000 | 114,000 | 0 |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| ソフトウェア | 42,667 | 170,667 | -128,000 |
| その他固定資産合計 | 412,693,881 | 429,113,031 | -16,419,150 |
| 固定資産合計 | 435,704,409 | 452,123,559 | -16,419,150 |
| 資産合計 | 467,824,858 | 474,802,115 | -6,977,257 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 8,490,755 | 6,660,438 | 1,830,317 |
| 未払金 | 315,706 | 49,610 | 266,096 |
| 未払消費税等 | 1,056,500 | 1,384,000 | -327,500 |
| 預り金 | 141,434 | 112,985 | 28,449 |
| 短期借入金 | 31,900,000 | 31,900,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 41,904,395 | 40,107,033 | 1,797,362 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 26,515,730 | 23,515,730 | 3,000,000 |
| 固定負債合計 | 26,515,730 | 23,515,730 | 3,000,000 |
| 負債合計 | 68,420,125 | 63,622,763 | 4,797,362 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 399,404,733 | 411,179,352 | -11,774,619 |
| 正味財産合計 | 399,404,733 | 411,179,352 | -11,774,619 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,010,528) | (3,010,528) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (10,000,000) | (10,000,000) | (0) |
| 負債及び正味財産合計 | 467,824,858 | 474,802,115 | -6,977,257 |

貸借対照表に関する注記
実施事業（生活相談事業）資産は、次のとおりである。
その他固定資産 建物 12,140,283円

財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

実地棚卸法によっている。

② 固定資産の減価償却

定率法及び旧定率法を採用している。ただし、平成19年3月31日までに取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法を採用している。

③ 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、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別方式によっている。

(2) 基本財産、特定資産の増減額及びその残高

基本財産、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 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|----------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 3,010,528 | 0 | 0 | 3,010,528 |
| 基本財産計 | 3,010,528 | 0 | 0 | 3,010,528 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 修繕積立預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産計 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |

(3) 基本財産の財源等の内訳

基本財産の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 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 | | | | |
| 定期預金 | 3,010,528 | (0) | (3,010,528) | (0) |
| 基本財産計 | 3,010,528 | (0) | (3,010,528) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 10,000,000 | (0) | (0) | (10,000,000) |
| 修繕積立預金 | 10,000,000 | (0) | (10,000,000) | (0) |
| 特定資産計 | 20,000,000 | (0) | (10,000,000) | (10,000,000) |

(4) 固定資産の取得額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び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 | 期末残高 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 建 物 | 778,567,033 | 368,977,832 | 409,589,201 |
| 什器備品 | 25,213,574 | 22,526,428 | 2,687,146 |
| 機械装置 | 304,762 | 304,761 | 1 |
| ソフトウェア | 640,000 | 597,333 | 42,667 |
| 合 計 | 804,725,369 | 392,406,354 | 412,319,015 |

(5) 建物の明細

(単位:円)

| 科 目 | 期首残高 | 減価償却累計額 | 期末残高 |
|-------------|-------------|------------|-------------|
| 建 物 | 425,011,428 | 15,422,227 | 409,589,201 |
| うち宿泊施設運営事業分 | 412,413,145 | 14,964,227 | 397,448,918 |
| うち生活相談事業分 | 12,598,283 | 458,000 | 12,140,283 |

附 属 明 細 書

1. 基本財産、特定資産の明細

(単位 ; 円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|------|----------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 3,010,528 | 0 | 0 | 3,010,528 |
| | 計 | 3,010,528 | 0 | 0 | 3,010,528 |
| 特定資産 | 退職給付引当預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 修繕積立預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 計 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |

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 | 23,515,730 | 3,000,000 | 0 | 0 | 26,515,730 |

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

| 科 目 | 内 訳 | 金 額 |
|----------|-------------|-------------|
| 現 金 | 現金手元有高 | 1,313,479 |
| 普通預金 | もみじ銀行呉営業部 | 15,497,161 |
| 普通預金 | 広島銀行呉支店 | 1,871,805 |
| 普通預金 | 呉信用金庫本店 | 46,418 |
| 定期預金 | もみじ銀行呉営業部 | 10,000,000 |
| 売掛金 | 宿泊代等 | 32,700 |
| 未収金 | クレジット決済 | 3,069,682 |
| 未収還付法人税等 | | 532 |
| 棚卸資産 | 商品原材料 | 259,329 |
| 貯蔵品 | 貯蔵品 | 29,343 |
| 流動資産 | | 32,120,449 |
| 基本財産 | | |
| 定期預金 | 呉信用金庫本店 | 3,010,528 |
| 特定資産 | | |
| 退職給付引当預金 | 呉信用金庫本店 | 10,000,000 |
| 修繕積立預金 | 広島銀行呉支店 | 10,000,000 |
| その他固定資産 | | |
| 建 物 | | 409,589,201 |
| 什器備品 | | 2,687,146 |
| 機械装置 | | 1 |
| 電話加入権 | N T T電話回線4本 | 250,866 |
| 敷金 | | 114,000 |
| 出資金 | 煙草組合 | 10,000 |
| ソフトウェア | | 42,667 |
| 固定資産 | | 435,704,409 |
| 資 産 | | 467,824,858 |
| 買掛金 | 仕入・委託料等 | 8,490,755 |
| 未払金 | 手数料 | 315,706 |
| 未払消費税 | 呉税務署 | 1,056,500 |
| 預り金 | 源泉所得税・住民税 | 141,434 |
| 短期借入金 | もみじ銀行呉営業部 | 31,900,000 |
| 流動負債 | | 41,904,395 |
| 退職給与引当金 | 職員に関するもの | 26,515,730 |
| 固定負債 | | 26,515,730 |
| 負 債 | | 68,420,125 |
| 正味財産 | | 399,404,733 |