

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|-------------|------|-----------|----------------------|------------|
| (流動資産) | 現金 | 手元保管 | 運転資金 | 4,100 |
| | 普通預金 | 中国銀行富田町支店 | 運転資金 | 11,483,548 |
| | 通常貯金 | ゆうちょ銀行 | 運転資金 | 4,315,378 |
| | 振替貯金 | ゆうちょ銀行 | 運転資金 | 231,925 |
| | 未収金 | 岡山市事業他 | 事業資金未収額 | 43,880,742 |
| | 仮払金 | | | 325,100 |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 60,240,793 |
| (固定資産) | 特定資産 | 退職給付引当預金 | 退職金の積立資産として管理されている預金 | 6,504,129 |
| | | 通常貯金 | | |
| その他固定資産 | | 電話加入権 | 事務局用 | 25,480 |
| | | | | 47,320 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 6,576,929 |
| 資 産 合 計 | | | | 66,817,722 |
| (流動負債) | 未払金 | 社員 | 岡山市事業他 | 37,730,403 |
| | 預り金 | 職員 | 社会保険料、労働保険料等 | 253,317 |
| | | 社員、職員 | 源泉所得税 | 1,603,698 |
| 流 動 負 債 合 計 | | | | 39,587,418 |
| (固定負債) | | 退職給付引当金 | 役員、職員 | 6,504,129 |
| | | | | 6,504,129 |
| 固 定 負 債 合 計 | | | | 6,504,129 |
| 負 債 合 計 | | | | 46,091,547 |
| 正 味 財 産 | | | | 20,726,175 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

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を計上している。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引であることと、300万円未満のリース物件のため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

2 特定資産の増減及びその残高

(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 |
|---------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| 特 定 資 産 退職給付引当資産 | 6,434,093 | 300,036 | 230,000 | 6,504,129 |
| 小 計 | 6,434,093 | 300,036 | 230,000 | 6,504,129 |
| 合 計 | 6,434,093 | 300,036 | 230,000 | 6,504,129 |

3 特定資産の財源等の内訳

(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) | 当期末残高 |
|---------------------|-----------|----------------------|----------------------|-----------|
| 特 定 資 産 退職給付引当資産 | 6,504,129 | 0 | 0 | 6,504,129 |
| 小 計 | 6,504,129 | 0 | 0 | 6,504,129 |
| 合 計 | 6,504,129 | 0 | 0 | 6,504,129 |

4 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 (目的使用・その他) | | 期末残高 |
|---------|-----------|---------|---------------------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 6,434,093 | 300,036 | 230,000 | 0 | 6,504,129 |