

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                         | 2023年度                       | 2022年度                       | 増 減                          |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <strong>I 資産の部</strong>     |                              |                              |                              |
| 1 流動資産                      |                              |                              |                              |
| 現金預金                        | 72,511,848                   | 56,433,586                   | 16,078,262                   |
| 未 収 金                       | 1,490,698                    | 1,741,300                    | △ 250,602                    |
| 前払金                         | 1,337,798                    | 1,337,798                    | 0                            |
| 出 版 物                       | 784,660                      | 794,388                      | △ 9,728                      |
| 仮 払 金                       | 0                            | 0                            | 0                            |
| <strong>流動資産合計</strong>     | <strong>76,125,004</strong>  | <strong>60,307,072</strong>  | <strong>15,817,932</strong>  |
| 2 固定資産                      |                              |                              |                              |
| 1) 特定資産                     |                              |                              |                              |
| 財政強化積立預金                    | 50,000,000                   | 50,000,000                   | 0                            |
| 保障システム引当預金                  | 56,336,321                   | 50,748,681                   | 5,587,640                    |
| <strong>特定資産合計</strong>     | <strong>106,336,321</strong> | <strong>100,748,681</strong> | <strong>5,587,640</strong>   |
| 2) その他固定資産                  |                              |                              |                              |
| ソフトウェア                      | 5,661,425                    | 7,529,335                    | △ 1,867,910                  |
| 什器備品                        | 972,332                      | 1,058,059                    | △ 85,727                     |
| 保証金                         | 3,155,680                    | 3,155,680                    | 0                            |
| <strong>その他固定資産合計</strong>  | <strong>9,789,437</strong>   | <strong>11,743,074</strong>  | <strong>△ 1,953,637</strong> |
| <strong>固定資産合計</strong>     | <strong>116,125,758</strong> | <strong>112,491,755</strong> | <strong>3,634,003</strong>   |
| <strong>資産合計</strong>       | <strong>192,250,762</strong> | <strong>172,798,827</strong> | <strong>19,451,935</strong>  |
| <strong>II 負債の部</strong>    |                              |                              |                              |
| 1 流動負債                      |                              |                              |                              |
| 未 払 金                       | 864,620                      | 192,306                      | 672,314                      |
| 前 受 金                       | 44,000                       |                              | 44,000                       |
| 預 り 金                       | 827,521                      | 671,557                      | 155,964                      |
| <strong>流動負債合計</strong>     | <strong>1,736,141</strong>   | <strong>863,863</strong>     | <strong>872,278</strong>     |
| 2 固定負債                      |                              |                              |                              |
| <strong>負債合計</strong>       | <strong>1,736,141</strong>   | <strong>863,863</strong>     | <strong>872,278</strong>     |
| <strong>III 正味財産の部</strong> |                              |                              |                              |
| 1 指定正味財産                    | 0                            | 0                            | 0                            |
| 2 一般正味財産                    | 190,514,621                  | 171,934,964                  | 18,579,657                   |
| (うち特定資産への充当額)               | (106,336,321)                | (100,748,681)                | (5,587,640)                  |
| <strong>正味財産合計</strong>     | <strong>190,514,621</strong> | <strong>171,934,964</strong> | <strong>18,579,657</strong>  |
| <strong>負債及び正味財産合計</strong> | <strong>192,250,762</strong> | <strong>172,798,827</strong> | <strong>19,451,935</strong>  |

## 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について  
最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)を採用している。
- 2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産・・・定額法(15年)により償却を行う。  
無形固定資産・・・定額法(5年)により償却を行う。
- 3) リース取引の処理方法について  
所有権移転外のファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいことから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。
- 4) 消費税等の会計処理について  
税込み方式を採用している。

### 2 特定資産の増減額及びその残高

(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       |             |           |       |             |
| 財政強化積立預金   | 50,000,000  | 0         | 0     | 50,000,000  |
| 保障システム引当預金 | 50,748,681  | 5,587,640 | 0     | 56,336,321  |
| 合 計        | 100,748,681 | 5,587,640 | 0     | 106,336,321 |

### 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<br>からの充当額〕 | 〔うち一般正味財産<br>からの充当額〕 | 〔うち負債に<br>対応する額〕 |
|------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産       |             |                      |                      |                  |
| 財政強化積立預金   | 50,000,000  | (0)                  | (50,000,000)         | ( - )            |
| 保障システム引当預金 | 56,336,321  | (0)                  | (56,336,321)         | ( - )            |
| 合 計        | 106,336,321 | (0)                  | (106,336,321)        | ( 0 )            |

### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額、期末除去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     |
|------------------|------------|-----------|-----------|
| ソフトウェア(HPカスタマイズ) | 297,000    | 84,150    | 212,850   |
| ソフトウェア(SMILE V)  | 2,049,300  | 512,325   | 1,536,975 |
| ソフトウェア(ホームページ)   | 4,265,250  | 1,990,450 | 2,274,800 |
| ソフトウェア(会計ソフト)    | 2,728,000  | 1,091,200 | 1,636,800 |
| 什器備品             | 1,279,520  | 307,188   | 972,332   |
| 合 計              | 10,619,070 | 3,985,313 | 6,633,757 |

## 4. 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2.特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりである。