

貸借対照表

2022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	67,882,951	48,627,353	19,255,598
未 収 金	4,156,690	5,730,020	△ 1,573,330
前払金	512,798	512,798	0
出 版 物	811,146	857,488	△ 46,342
仮 払 金	0	279,745	△ 279,745
流動資産合計	73,363,585	56,007,404	17,356,181
2 固定資産			
1) 特定資産			
財政強化積立預金	24,900,000	24,900,000	0
保障システム引当預金	45,755,801	40,882,701	4,873,100
特定資産合計	70,655,801	65,782,701	4,873,100
2) その他固定資産			
ソフトウェア	6,708,900	3,223,367	3,485,533
什器備品	1,143,786	1,229,513	△ 85,727
保証金	3,155,680	3,155,680	0
その他固定資産合計	11,008,366	7,608,560	3,399,806
固定資産合計	81,664,167	73,391,261	8,272,906
資産合計	155,027,752	129,398,665	25,629,087
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	166,099	1,688,500	△ 1,522,401
預 り 金	629,454	566,862	62,592
流動負債合計	795,553	2,255,362	△ 1,459,809
2 固定負債			
負債合計	795,553	2,255,362	△ 1,459,809
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	154,232,199	127,143,303	27,088,896
(うち特定資産への充当額)	(70,655,801)	(65,782,701)	(4,873,100)
正味財産合計	154,232,199	127,143,303	27,088,896
負債及び正味財産合計	155,027,752	129,398,665	25,629,087

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	24,900,000	0	0	24,900,000
保障システム引当預金	40,882,701	4,873,100	0	45,755,801
合 計	65,782,701	4,873,100	0	70,655,801

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〕	〔うち負債に 対応する額〕
特定資産				
財政強化積立預金	24,900,000	(0)	(24,900,000)	(ー)
保障システム引当預金	45,755,801	(0)	(45,755,801)	(ー)
合 計	70,655,801	(0)	(70,655,801)	(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	期末除去額	当期末残高
ソフトウェア(ウェブ書籍)	3,278,000	54,633	3,223,367	0
ソフトウェア(ホームページ)	4,265,250	284,350		3,980,900
ソフトウェア(会計ソフト)	2,728,000			2,728,000
什器備品	1,279,520	135,734		1,143,786
合 計	11,550,770	474,717	3,223,367	7,852,686

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。