

貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金		
現金	0	
現金合計	0	
預金		
流動性預金		
普通預金 三井住友銀行神田支店	26,739,149	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	3,540	
流動性預金合計	26,742,689	
固定性預金		
定期預金	15,054,926	
固定性預金合計	15,054,926	
預金合計	41,797,615	
現金預金合計	41,797,615	
その他流動資産		
未収金	3,972,562	
前払費用	357,985	
その他流動資産合計	4,330,547	
流動資産合計		46,128,162
2. 固定資産		
特定資産		
退職給付引当預金	2,160,000	
特定資産合計	2,160,000	
その他の固定資産		
什器備品	9,470	
電話加入権	262,000	
保証金	1,260,000	
その他の固定資産合計	1,531,470	
固定資産合計		3,691,470
資産合計		49,819,632

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,021,653		
前受金	7,120,000		
預り金	244,538		
流動負債合計		11,386,191	
固定負債			
退職給与引当金	2,160,000		
固定負債合計		2,160,000	
負債合計			13,546,191
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産			36,273,441
正味財産合計			36,273,441
負債及び正味財産合計			49,819,632

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法による減価償却を行い直接法で処理している。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金……JCSSAの規定に従って将来の退職に備えるため計上している。

2. 基本財産、及び特定資産の増減額、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
基本財産				
電話加入権	262,000	0	0	262,000
保証金	1,260,000	0	0	1,260,000
小計	1,522,000	0	0	1,522,000
特定資産				
退職給与引当金	1,440,000	720,000	0	2,160,000
小計	1,440,000	720,000	0	2,160,000
合計	2,962,000	720,000	0	3,682,000

3. 基本財産及び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)
基本財産				
電話加入権	262,000	(0)	(262,000)	
保証金	1,260,000	(0)	(1,260,000)	
小計	1,522,000	(0)	(1,522,000)	
特定資産				
退職給与引当金	2,160,000	(0)		(2,160,000)
小計	2,160,000	(0)		(2,160,000)
合計	3,682,000	(0)	(1,522,000)	(2,160,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額、及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	(単位:円)
什器備品	315,600	306,130	9,470	
合計	315,600	306,130	9,470	

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高、及び当該債権の当期末残高

科目	債権金額	貸倒引当金当期末残高	債権の当期末残高	(単位:円)
未収入金	3,972,562	0	3,972,562	
合計	3,972,562	0	3,972,562	

