

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目          | 当年度         | 前年度         | 増 減         | 備 考                                                                                    |
|--------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Ⅰ 一般正味財産増減の部 |             |             |             |                                                                                        |
| 1. 経常増減の部    |             |             |             |                                                                                        |
| (1) 経常収益     |             |             |             |                                                                                        |
| ①基本財産運用益     | 64,032      | 195,268     | △ 131,236   |                                                                                        |
| 基本財産利息       | 64,032      | 195,268     | △ 131,236   | 基本財産(定期預金)5,000万円に対する利息                                                                |
| ②入会金収入       | 30,000      | 27,000      | 3,000       |                                                                                        |
| 入会金収入        | 30,000      | 27,000      | 3,000       | 大阪府剣道連盟再入会金10名                                                                         |
| ③受取会費        | 29,559,000  | 29,183,500  | 375,500     |                                                                                        |
| 会費収入         | 29,559,000  | 29,183,500  | 375,500     | 一般 12845名、大学生相当 1012名、高校生相当 2351名                                                      |
| ④事業収益        | 95,795,920  | 96,242,940  | △ 447,020   |                                                                                        |
| 審査料収入        | 41,754,400  | 42,416,800  | △ 662,400   | 初段 2378名、二段 1772名、三段 674名、四段 430名、五段 406名、六段 548名、七段 289名、八段 276名、九段 39名、十段 予備 38名     |
| 登録料収入        | 46,345,200  | 46,175,750  | 169,450     | 初段 2094名、二段 1299名、三段 399名、四段 178名、五段 122名、六段 103名、七段 50名、八段 1名、九段 38名、十段 0名、十一八級 7282名 |
| 諸証明手数料収入     | 112,150     | 138,150     | △ 26,000    | 各種証明書発行料                                                                               |
| 書籍等販売収入      | 915,770     | 1,283,350   | △ 367,580   | 全剣道書籍などの売上                                                                             |
| 広告料収入        | 345,000     | 660,000     | △ 315,000   | 大会プログラムへの広告掲載料                                                                         |
| 出店料収入        | 60,350      | 97,640      | △ 37,290    | 大会・審査会での業者の出店料                                                                         |
| 受講料収入        | 3,239,050   | 3,081,850   | 157,200     | 各種講習会の受講料                                                                              |
| 参加料収入        | 3,024,000   | 2,389,400   | 634,600     | 大会・予選会の参加申込料                                                                           |
| ⑤受取補助金等      | 3,557,730   | 6,653,800   | △ 3,096,070 |                                                                                        |
| 交付金収入        | 3,557,730   | 6,653,800   | △ 3,096,070 | スポーツ振興基金・大阪体育協会・大阪府教育委員会などからの交付金                                                       |
| ⑥受取寄付金       | 2,902,826   | 3,161,549   | △ 258,723   |                                                                                        |
| 寄付金収入        | 2,902,826   | 3,161,549   | △ 258,723   | 賛助会費ほか                                                                                 |
| ⑦庫収益         | 303,936     | 454,877     | △ 150,941   |                                                                                        |
| 預金利息         | 120,212     | 255,303     | △ 135,091   | 普通預金・定期預金利息                                                                            |
| 雑収入          | 183,724     | 199,574     | △ 15,850    |                                                                                        |
| 経常収益計        | 132,213,444 | 135,918,934 | △ 3,705,490 |                                                                                        |
| (2) 経常費用     |             |             |             |                                                                                        |
| ①事業費         | 120,724,397 | 128,032,116 | △ 7,307,719 |                                                                                        |
| 審査費          | 9,122,760   | 9,199,440   | △ 76,680    | 収入の部 審査料を参照(六段～教士)                                                                     |
| 登録費          | 22,170,564  | 22,882,608  | △ 712,044   | 収入の部 登録料を参照(初段～教士)                                                                     |
| 諸謝金          | 1,854,466   | 1,781,411   | 73,055      | 各種講習会での講師手当                                                                            |
| 補助金          | 5,984,000   | 5,984,000   | 0           | 各地区・中体連・高体連・大学連・大剣協への補助金                                                               |
| 支払負担金        | 3,760,375   | 739,034     | 3,021,341   | 全国大会などへの参加料、暑中霜古の各職域への参加協力金                                                            |
| 書籍等販売原価      | 450,300     | 358,040     | 92,260      | 全剣道書籍などの販売原価                                                                           |
| 支払報酬金        | 831,979     | 560,000     | 271,979     | 満期金、全国大会優勝者・優勝チームへの報奨金                                                                 |
| 役員報酬         | 3,312,960   | 4,346,570   | △ 1,033,610 | 役員(理事・監事)の手当                                                                           |
| 特別役員報酬       | 287,040     | 300,700     | △ 13,660    | 特別役員(顧問・相談役・参与)の手当                                                                     |
| 給料手当         | 21,622,580  | 22,724,505  | △ 1,101,925 | 事務局従業員への給料                                                                             |
| 雑給与          | 8,208,000   | 9,064,805   | △ 856,805   | 各種行事・会議開催に伴う手当                                                                         |
| 賞与           | 2,567,616   | 2,482,424   | 85,192      | 事務局従業員への賞与                                                                             |
| 賞与引当金繰入      | 2,592,000   | 2,572,000   | 20,000      | 事務局従業員の当年度に帰属する賞与見込額                                                                   |
| 法定福利費        | 4,246,491   | 4,776,484   | △ 529,993   | 事務局従業員の社会・労働保険料                                                                        |
| 福利厚生費        | 251,101     | 230,239     | 20,862      | 事務局従業員の健康診断費用・救急用品補充                                                                   |
| 退職金          | 41,114      | 193,993     | △ 152,879   | 事務局従業員への退職金                                                                            |
| 退職給付費用       | 871,141     | 457,046     | 414,095     | 事務局従業員の当年度に帰属する退職金見込額                                                                  |
| 旅費交通費        | 5,287,992   | 6,465,102   | △ 1,177,110 | 役員・職員などの出張旅費・交通費                                                                       |
| 減価償却費        | 967,827     | 1,702,569   | △ 734,742   | 備品及びソフトの償却                                                                             |
| 水道光熱費        | 567,046     | 570,797     | △ 3,751     | 電気代                                                                                    |
| 賃借料          | 10,448,263  | 11,418,505  | △ 970,242   | 行事開催のための体育施設使用料、事務所家賃、各種リース代                                                           |
| 印刷費          | 2,237,912   | 3,505,087   | △ 1,267,175 | 行事開催のためのプログラム・行事のお知らせ・封筒などの印刷費                                                         |
| 通信運搬費        | 2,064,807   | 2,183,686   | △ 118,879   | 郵便料金、電話・インターネット費用、切手・葉書の購入費用                                                           |
| 消耗品費         | 3,842,731   | 5,772,006   | △ 1,929,275 | 行事開催のための備品・文具、事務用消耗品、各種行事の弁当代                                                          |
| 接待交際費        | 390,065     | 512,837     | △ 122,772   | 養典・供花・中元・歳暮、接待費など                                                                      |
| 新聞図書費        | 18,598      | 12,300      | 6,298       | 新聞・各種雑誌の購読料                                                                            |
| 諸会費          | 804,020     | 828,020     | △ 24,000    | 全剣連・大阪体育協会などへの年会費                                                                      |
| 外注費          | 2,480,266   | 2,905,833   | △ 425,567   | 会計士・顧問弁護士・大会運営会社への報酬                                                                   |
| 租税公課         | 1,429,025   | 1,421,694   | 7,331       | 印刷代、消費税納付費用                                                                            |
| 会議費          | 915,300     | 1,083,317   | △ 168,017   | 総会・各種委員会の開催経費                                                                          |
| 支払手数料        | 161,038     | 121,534     | 39,504      | 金融機関への振込手数料など                                                                          |
| 保険料          | 799,100     | 833,820     | △ 34,720    | 役員賠償責任・動産・各種行事の主催者としての保険加入費用                                                           |
| 修繕費          | 1,400       | 32,000      | △ 30,600    | 修理代                                                                                    |
| 広告宣伝費        | 14,900      | 5,400       | 9,500       | 各種雑誌への広告掲載費                                                                            |
| 寄付金          | 100,000     | 8,408       | 91,592      | 熊本地震寄付金                                                                                |
| 雑費           | 19,620      | 45,902      | △ 26,282    |                                                                                        |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目            | 当年度         | 前年度         | 増 減         | 備 考                    |
|----------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| ②管理費           | 10,325,366  | 8,816,520   | 1,508,846   | 管理業務に对应する費用(詳細は事業費に記載) |
| 役員報酬           | 138,040     | 134,430     | 3,610       | 同上                     |
| 特別役員報酬         | 11,960      | 9,300       | 2,660       | 同上                     |
| 給料手当           | 900,941     | 702,819     | 198,122     | 同上                     |
| 雑給与            | 342,000     | 280,355     | 61,645      | 同上                     |
| 賞与             | 106,984     | 76,776      | 30,208      | 同上                     |
| 賞与引当金繰入        | 108,000     | 78,000      | 30,000      | 同上                     |
| 法定福利費          | 176,937     | 147,727     | 29,210      | 同上                     |
| 福利厚生費          | 10,462      | 7,120       | 3,342       | 同上                     |
| 退職金            | 1,713       | 6,000       | △ 4,287     | 同上                     |
| 退職給付費用         | 36,298      | 14,135      | 22,163      | 同上                     |
| 減価償却費          | 50,938      | 70,941      | △ 20,003    | 同上                     |
| 水道光熱費          | 29,844      | 23,783      | 6,061       | 同上                     |
| 賃借料            | 326,360     | 254,512     | 71,848      | 同上                     |
| 印刷費            | 59,149      | 81,828      | △ 22,679    | 同上                     |
| 通信運搬費          | 107,646     | 85,281      | 22,365      | 同上                     |
| 消耗品費           | 67,422      | 37,291      | 30,131      | 同上                     |
| 接待交際費          | 74,046      | 133,399     | △ 59,353    | 同上                     |
| 新聞図書費          | 12,550      | 12,300      | 250         | 同上                     |
| 諸会費            | 804,020     | 828,020     | △ 24,000    | 同上                     |
| 外注費            | 1,772,316   | 1,496,132   | 276,184     | 同上                     |
| 租税公課           | 1,429,025   | 1,421,675   | 7,350       | 同上                     |
| 会議費            | 893,917     | 1,013,317   | △ 119,400   | 同上                     |
| 旅費交通費          | 2,411,225   | 1,495,645   | 915,580     | 同上                     |
| 支払手数料          | 102,532     | 113,434     | △ 10,902    | 同上                     |
| 保険料            | 215,120     | 215,290     | △ 170       | 同上                     |
| 修繕費            | 1,400       | 32,000      | △ 30,600    | 同上                     |
| 広告宣伝費          | 14,900      | 5,400       | 9,500       | 同上                     |
| 寄付金            | 100,000     | 8,408       | 91,592      | 同上                     |
| 雑費             | 19,621      | 31,202      | △ 11,581    | 同上                     |
| 経常費用計          | 131,049,763 | 136,848,636 | △ 5,798,873 |                        |
| 当期経常増減額        | 1,163,681   | △ 929,702   | 2,093,383   |                        |
| 2. 経常外増減の部     |             |             |             |                        |
| (1) 経常外収益      | 0           | 0           | 0           |                        |
| 経常外収益計         | 0           | 0           | 0           |                        |
| (2) 経常外費用      |             |             |             |                        |
| 固定資産売却損        | 0           | 8,637       | △ 8,637     |                        |
| 経常外費用計         | 0           | 8,637       | △ 8,637     |                        |
| 当期経常外増減額       | 0           | △ 8,637     | △ 8,637     |                        |
| 他会計振替額         | 0           | 0           | △ 8,637     |                        |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 1,163,681   | △ 938,339   | 2,076,109   |                        |
| 法人税、住民税及び事業税   | 70,000      | 70,000      | 0           |                        |
| 当期一般正味財産増減額    | 1,093,681   | △ 1,008,339 | 2,102,020   |                        |
| 一般正味財産期首残高     | 143,293,423 | 144,301,762 | △ 1,008,339 |                        |
| 一般正味財産期末残高     | 144,387,104 | 143,293,423 | 1,093,681   |                        |
| Ⅱ 正味財産期末残高     | 144,387,104 | 143,293,423 | 1,093,681   |                        |

# 貸借対照表

平成29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          | 425,186     | 228,612     | 196,574   |
| 普通預金        | 14,635,318  | 14,698,857  | △ 63,539  |
| 定期預金        | 81,000,000  | 81,000,000  | 0         |
| 郵便貯金        | 4,625,768   | 3,945,274   | 680,494   |
| 商品          | 153,040     | 223,640     | △ 70,600  |
| 仮払金         | 822,358     | 758,768     | 63,590    |
| 前払費用        | 6,643,571   | 6,560,699   | 82,872    |
| 未収入金        | 0           | 77,000      | △ 77,000  |
| 立替金         | 0           | 72,120      | △ 72,120  |
| 流動資産合計      | 108,305,241 | 107,564,970 | 740,271   |
| 2. 固定資産     |             |             |           |
| (1) 基本財産    |             |             |           |
| 定期預金        | 50,000,000  | 50,000,000  | 0         |
| 基本財産合計      | 50,000,000  | 50,000,000  | 0         |
| (2) その他固定資産 |             |             |           |
| 什器備品        | 1,489,860   | 61,682      | 1,428,178 |
| ソフトウエア      | 1,097,355   | 1,713,635   | △ 616,280 |
| 電話加入権       | 60,000      | 60,000      | 0         |
| 差入保証金       | 3,377,400   | 3,377,400   | 0         |
| その他固定資産合計   | 6,024,615   | 5,212,717   | 811,898   |
| 固定資産合計      | 56,024,615  | 55,212,717  | 811,898   |
| 資産合計        | 164,329,856 | 162,777,687 | 1,552,169 |

|               |              |              |           |
|---------------|--------------|--------------|-----------|
| II 負債の部       |              |              |           |
| 1. 流動負債       |              |              |           |
| 預り金           | 578,962      | 552,563      | 26,399    |
| 仮受金           | 449,800      | 606,250      | △ 156,450 |
| 前受金           | 9,460,100    | 9,686,600    | △ 226,500 |
| 賞与引当金         | 2,700,000    | 2,600,000    | 100,000   |
| 未払法人税等        | 70,000       | 70,000       | 0         |
| 未払消費税等        | 1,412,200    | 1,340,500    | 71,700    |
| 未払費用          | 386,554      | 559,721      | △ 173,167 |
| 流動負債合計        | 15,057,616   | 15,415,634   | △ 358,018 |
| 2. 固定負債       |              |              |           |
| 退職給付引当金       | 4,885,136    | 4,068,630    | 816,506   |
| 固定負債合計        | 4,885,136    | 4,068,630    | 816,506   |
| 負債合計          | 19,942,752   | 19,484,264   | 458,488   |
| III 正味財産の部    |              |              |           |
| 1. 一般正味財産     | 144,387,104  | 143,293,423  | 1,093,681 |
| (うち基本財産への充当額) | (50,000,000) | (50,000,000) | 0         |
| 正味財産合計        | 144,387,104  | 143,293,423  | 1,093,681 |
| 負債及び正味財産合計    | 164,329,856  | 162,777,687  | 1,552,169 |

# 財産目録

平成29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            | 運転資金として                      | 425,186                 |             |             |
|               | 普通預金            | 三菱東京UFJ銀行 谷町支店  | 運転資金として                      | 4,838,019               |             |             |
|               |                 | りそな銀行 北浜支店      | 〃                            | 5,050,352               |             |             |
|               |                 | 大阪シティ信用金庫 北支店   | 〃                            | 4,644,696               |             |             |
|               |                 | あおぞら銀行 梅田支店     | 〃                            | 31,376                  |             |             |
|               |                 | 三井住友信託銀行 大阪中央支店 | 〃                            | 56,052                  |             |             |
|               |                 | みずほ銀行 梅田支店      | 〃                            | 14,823                  |             |             |
|               | 定期預金            | あおぞら銀行 梅田支店     | 運転資金として                      | 31,000,000              |             |             |
|               |                 | 三井住友信託銀行 大阪中央支店 | 〃                            | 20,000,000              |             |             |
|               |                 | 大阪シティ信用金庫 北支店   | 〃                            | 20,000,000              |             |             |
|               |                 | みずほ銀行 梅田支店      | 〃                            | 10,000,000              |             |             |
|               | 郵便貯金            | ゆうちょ銀行          | 運転資金として                      | 98,124                  |             |             |
|               |                 | 〃               | 賛助会費資金として                    | 4,527,644               |             |             |
|               | 商品              | 書籍等             | 収益事業の在庫                      | 153,040                 |             |             |
|               | 仮払金             | 講習会用手当仮払        | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための手当仮払  | 500,118                 |             |             |
|               |                 | 強化費仮払           | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための費用仮払  | 280,000                 |             |             |
|               |                 | 梁瀬・振角特許事務所      | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための費用仮払  | 42,240                  |             |             |
|               | 前払費用            | 一般財団法人全日本剣道連盟   | 公益目的事業を執行するための6段以上の審査費       | 4,735,800               |             |             |
|               |                 | 事務局職員           | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行する職員の通勤費   | 884,720                 |             |             |
|               |                 | ㈱スペースソリューション    | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための事務局家賃 | 491,238                 |             |             |
|               |                 | 修道館他            | 公益目的事業を執行するための施設使用料          | 185,440                 |             |             |
|               |                 | ㈱ノベラック          | 公益目的事業を執行するための事務用品等          | 95,002                  |             |             |
|               |                 | ㈱アークプロジェクト      | 公益目的事業を執行するためのメール配信システム利用料   | 68,040                  |             |             |
|               |                 | 講習会参加手当         | 公益目的事業を執行するための講習会参加料         | 45,000                  |             |             |
|               |                 | ㈱ハラダ事務機商会       | 公益目的事業を執行するための書類印刷代          | 41,346                  |             |             |
|               |                 | 大阪労働局           | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行する職員の労働保険料 | 36,085                  |             |             |
|               |                 | ㈱JTB西日本         | 公益目的事業を執行するための講習会参加旅費        | 30,900                  |             |             |
|               |                 | ㈱保険ステーション       | 公益目的事業を執行するための傷害保険料          | 30,000                  |             |             |
|               |                 | 流動資産合計          |                              |                         |             | 108,305,241 |
|               |                 | (固定資産)          |                              |                         |             |             |
| 基本財産          |                 | 定期預金            | りそな銀行 北浜支店                   | 公益目的保有財産であり、公益事業に使用している | 10,000,000  |             |
|               | 三井住友信託銀行 大阪中央支店 |                 | 〃                            | 10,000,000              |             |             |
| みずほ銀行 梅田支店    | 〃               |                 | 10,000,000                   |                         |             |             |
| あおぞら銀行 梅田支店   | 〃               |                 | 10,000,000                   |                         |             |             |
| 大阪シティ信用金庫 北支店 | 〃               |                 | 10,000,000                   |                         |             |             |
| その他固定資産       | 什器備品            | 会員管理システムハード他    | 共有財産                         | 1,489,860               |             |             |
|               |                 |                 | うち公益目的保有財産95%                |                         |             |             |
|               | ソフトウェア          | 会員管理システムソフト     | 共有財産                         | 1,097,355               |             |             |
|               |                 |                 | うち公益目的保有財産95%                |                         |             |             |
|               | 電話加入権           | 事務局内の電話施設利用     | 共有財産                         | 60,000                  |             |             |
|               |                 |                 | うち公益目的保有財産95%                |                         |             |             |
|               | 差入保証金           | ㈱スペースソリューション    | 共有財産                         | 3,377,400               |             |             |
|               |                 |                 | うち公益目的保有財産95%                |                         |             |             |
|               | 固定資産合計          |                 |                              |                         | 56,024,615  |             |
|               | 資産合計            |                 |                              |                         | 164,329,856 |             |

| (流動負債)                  |         |                         |                                     |             |
|-------------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|-------------|
|                         | 預り金     | 日本年金機構天満年金事務所           | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための社会保険料        | 305,818     |
|                         |         | 大阪北税務署                  | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための源泉所得税        | 214,044     |
|                         |         | 大阪市他                    | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための住民税          | 59,100      |
|                         | 仮受金     | 預り登録料                   | 公益目的事業を執行するための実技試験合格時の登録料           | 449,800     |
|                         | 前受金     | 京都・愛知審査会他受審者            | 公益目的事業を執行するための審査料収入                 | 9,163,250   |
|                         |         | 審判講習会他受講者               | 公益目的事業を執行するための受講料収入                 | 159,750     |
|                         |         | 明倫産業 <sup>(株)</sup> 他2社 | 収益事業を執行するための広告料収入                   | 110,000     |
|                         |         | 都道府県女子予選会他参加者           | 公益目的事業を執行するための参加料収入                 | 27,100      |
|                         | 賞与引当金   | 事務局職員                   | 職員の賞与支払いに備えたもの                      | 2,700,000   |
|                         | 未払法人税等  | 来年度納付の当年度法人税等           | 収益事業に対する法人税等確定納税額                   | 70,000      |
|                         | 未払消費税等  | 来年度納付の当年度消費税等           | 公益事業等に対する消費税等確定納税額                  | 1,412,200   |
|                         | 未払費用    | 日本年金機構天満年金事務所           | 公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための社会保険料（事業主負担） | 311,952     |
|                         |         | <sup>(株)</sup> 大塚商会     | 公益目的事業を執行するための事務用品                  | 61,102      |
|                         |         | 理事他                     | 公益目的事業を執行するための手当                    | 9,660       |
| <sup>(株)</sup> 保険ステーション |         | 公益目的事業を執行するための傷害保険料     | 3,840                               |             |
| 流動負債合計                  |         |                         |                                     | 15,057,616  |
| (固定負債)                  |         |                         |                                     |             |
|                         | 退職給付引当金 | 事務局職員                   | 職員の退職金支払いに備えたもの                     | 4,885,136   |
| 固定負債合計                  |         |                         |                                     | 4,885,136   |
| 負債合計                    |         |                         |                                     | 19,942,752  |
| 正味財産                    |         |                         |                                     | 144,387,104 |

# 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

#### ①商品

最終仕入原価法に基づく原価法によっている

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産

定率法によっている

#### ②無形固定資産

定額法によっている

### (3) 引当金の計上基準

#### ①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合期末要支給額に基づき計上している

#### ②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している

### (4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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  | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高      |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 |            |       |       |            |
| 定期預金 | 50,000,000 | 0     | 0     | 50,000,000 |
| 合 計  | 50,000,000 | 0     | 0     | 50,000,000 |

## 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計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     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 什器備品   | 3,351,000 | 1,861,140 | 1,489,860 |
| ソフトウェア | 2,255,400 | 1,158,045 | 1,097,355 |
| 合 計    | 5,606,400 | 3,019,185 | 2,587,215 |

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 区分   | 資産の種類 | 期首帳簿価額     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額     |
|------|-------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | 定期預金  | 50,000,000 | 0     | 0     | 50,000,000 |
|      | 基本財産計 | 50,000,000 | 0     | 0     | 50,000,000 |

(注)特定資産に該当するものはない

## 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     |     | 当期末残高     |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|
|         |           |           | 目的使用      | その他 |           |
| 退職給付引当金 | 4,068,630 | 907,439   | 90,933    | 0   | 4,885,136 |
| 賞与引当金   | 2,600,000 | 2,700,000 | 2,600,000 | 0   | 2,700,000 |