

# 貸借対照表

令和5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	12,233,006	9,201,857	3,031,149
棚卸資産	7,178,709	7,177,260	1,449
未収入金	574,163	8,501,836	△ 7,927,673
流動資産合計	19,985,878	24,880,953	△ 4,895,075
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	303,803,129	303,208,149	594,980
現金預金	2,196,871	2,791,851	△ 594,980
基本財産合計	306,000,000	306,000,000	0
(2)その他固定資産			
投資有価証券	9,000,000	9,000,000	0
その他固定資産合計	9,000,000	9,000,000	0
固定資産合計	315,000,000	315,000,000	0
資産合計	334,985,878	339,880,953	△ 4,895,075
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	81,997,818	75,347,818	6,650,000
未払消費税	1,600	445,200	△ 443,600
預り金	172,135	308,320	△ 136,185
仮受金	50,799,300	45,249,300	5,550,000
賞与引当金	800,664	757,080	43,584
流動負債合計	133,771,517	122,107,718	11,663,799
2. 固定負債			
退職給与引当金	20,910,226	18,891,194	2,019,032
固定負債合計	20,910,226	18,891,194	2,019,032
負債合計	154,681,743	140,998,912	13,682,831
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	180,304,135	198,882,041	△ 18,577,906
(うち基本財産への充当額)	(306,000,000)	(306,000,000)	0
正味財産合計	180,304,135	198,882,041	△ 18,577,906
負債及び正味財産合計	334,985,878	339,880,953	△ 4,895,075

# 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金		12,233,006		12,233,006
棚卸資産	7,178,709			7,178,709
未収入金	1,836	572,327		574,163
公益目的事業会計短期貸付金		120,087,563	120,087,563	0
流動資産合計	7,180,545	132,892,896	120,087,563	19,985,878
2. 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券		303,803,129		303,803,129
現金預金		2,196,871		2,196,871
基本財産合計	0	306,000,000		306,000,000
(2)その他固定資産				
投資有価証券		9,000,000		9,000,000
その他固定資産合計	0	9,000,000		9,000,000
固定資産合計	0	315,000,000		315,000,000
資産合計	7,180,545	447,892,896	120,087,563	334,985,878
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	45,964,366	36,033,452		81,997,818
未払消費税	1,600			1,600
預り金		172,135		172,135
仮受金		50,799,300		50,799,300
賞与引当金		800,664		800,664
法人会計短期借入金	120,087,563		120,087,563	0
流動負債合計	166,053,529	87,805,551	120,087,563	133,771,517
2. 固定負債				
退職給与引当金		20,910,226		20,910,226
固定負債合計	0	20,910,226		20,910,226
負債合計	166,053,529	108,715,777	120,087,563	154,681,743
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 一般正味財産				
一般正味財産 (うち基本財産への充当額)	△ 158,872,984	339,177,119 (306,000,000)		180,304,135 (306,000,000)
正味財産合計	△ 158,872,984	339,177,119		180,304,135
負債及び正味財産合計	7,180,545	447,892,896	120,087,563	334,985,878

# 財務諸表に対する注記

## 1.重要な会計方針

### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)を採用している。

その他有価証券…総平均法による原価法を採用している。

### (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については、総平均法による原価法を採用している。

### (3)引当金の計上基準

退職給付引当金…期末時における退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金…期末時における賞与の要支給額に相当する金額を計上している。

### (4)消費税の会計処理の方法について

消費税については、税込処理の方法を採用している。

## 2.基本財産の増減額及びその残高

基本財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
投資有価証券	303,208,149	594,980	0	303,803,129
現金預金	2,791,851	0	594,980	2,196,871
合計	306,000,000	594,980	594,980	306,000,000

## 3.基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
投資有価証券	303,803,129	0	(303,803,129)	0
現金預金	2,196,871	0	(2,196,871)	0
合計	306,000,000	0	(306,000,000)	0

## 4.有価証券の内訳

### (1)満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

銘柄名	帳簿価額	時 価	評価損益
第10回 利付国債	97,561,129	106,770,000	9,208,871
第74回 利付国債	95,087,000	93,980,000	△ 1,107,000
第76回 利付国債	105,155,000	103,670,000	△ 1,485,000
合計	297,803,129	304,420,000	6,616,871

### (2)基本財産として寄付された有価証券の内訳

(単位:円)

銘柄名	帳簿価額
株式会社ジェフグルメカード株式	6,000,000

### (3)その他有価証券の内訳

(単位:円)

銘柄名	帳簿価額
株式会社ジェフグルメカード株式	9,000,000

## 5.退職給付関係

### (1)採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用している。

### (2)退職給付債務に関する事項

退職給付債務 20,910,226 円

退職給与引当金 20,910,226 円

### (3)退職給付費用に関する事項

勤務費用 2,019,032 円

### (4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務及び退職給付費用の算定方式として簡便法を採用している。

## 附属明細書

### 1.重要な固定資産の明細

#### (1)引当金に係る明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	757,080	800,664	757,080	—	800,664
退職給与引当金	18,891,194	2,019,032	0	—	20,910,226