

# 貸借対照表

平成20年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>資産の部</b>			
1.流動資産			
現金手許有高	100,000	100,000	0
普通預金	1,273,331	5,248,734	3,975,403
未収金	21,334,732	20,844,146	490,586
仮払金	1,299,090	1,440,030	140,940
流動資産合計	24,007,153	27,632,910	3,625,757
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	2,000,000	2,000,000	0
運営資金積立資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	13,000,000	13,000,000	0
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	6,659,350	2,776,792	3,882,558
車輛運搬具減価償却費累計額	6,338,663	2,119,986	4,218,677
*	320,687	656,806	336,119
什器備品	3,548,525	2,808,222	740,303
什器備品減価償却費累計額	2,831,858	1,882,104	949,754
*	716,667	926,118	209,451
預託金	6,760	6,760	0
その他の固定資産合計	1,044,114	1,589,684	545,570
固定資産合計	14,044,114	14,589,684	545,570
資産合計	38,051,267	42,222,594	4,171,327
<b>負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	18,595,550	21,237,584	2,642,034
前受金	968,186	9,672	958,514
預り金	522,943	409,818	113,125
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	20,086,679	21,657,074	1,570,395
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,086,679	21,657,074	1,570,395
<b>正味財産の部</b>			
1.指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( )	( 0 )	( )
(うち特定資産への充当額)	( )	( 0 )	( )
2.一般正味財産	17,964,588	20,565,520	2,600,932
(うち基本財産への充当額)	( )	( 0 )	( )
(うち特定資産への充当額)	( )	( 13,000,000 )	( )
正味財産合計	17,964,588	20,565,520	2,600,932
負債及び正味財産合計	38,051,267	42,222,594	4,171,327

## 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

減価償却資産について、定額法により間接減価償却を実施している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
財政運営資金積立資産	11,000,000	11,000,000	11,000,000	11,000,000
合 計	13,000,000	13,000,000	13,000,000	13,000,000

### 3 特定資産の財源等の内訳

特定資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)
特定資産				
減価償却引当資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
財政運営資金積立資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	(0)
合 計	13,000,000	0	13,000,000	0

4 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
車両運搬具	6,659,350	6,338,663	320,687
什器備品	3,548,525	2,831,858	716,667
合 計	10,207,875	9,170,521	1,037,354

5 債権の債権金額及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	債権の当期 未残高
未 収 金	21,334,732	21,334,732
合 計	21,334,732	21,334,732

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
連合交付金	国		9,700,000			—
SP技能講習共同費	国		448,000			—
市補助金	市		14,946,000			—
合 計		0	25,094,000	0	0	