

# 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目             | 令和6年度                      | 令和5年度                      | 増 減              |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|------------------|
| I 資産の部          |                            |                            |                  |
| 1 流動資産          |                            |                            |                  |
| 現金              | 219,791                    | 680,645                    | △ 460,854        |
| 預金              | 30,357,834                 | 31,639,695                 | △ 1,281,861      |
| 商品              | 693,000                    | 0                          | 693,000          |
| 貯蔵品             | 233,157                    | 319,525                    | △ 86,368         |
| 未収金             | 0                          | 0                          | 0                |
| 立替金             | 141,537                    | 86,477                     | 55,060           |
| 仮払金             | 421,826                    | 0                          | 421,826          |
| 前払金             | 0                          | 29,700                     | △ 29,700         |
| 前払費用            | 11,000                     | 11,000                     | 0                |
| 流 動 資 産 合 計     | 32,078,145                 | 32,767,042                 | △ 688,897        |
| 2 固定資産          |                            |                            |                  |
| (1) 特定資産        |                            |                            |                  |
| 退職給付引当資産        | 10,250,863                 | 8,587,113                  | 1,663,750        |
| 青色申告普及事業積立資産    | 3,000,000                  | 3,000,000                  | 0                |
| 指導環境整備積立資産      | 15,000,000                 | 15,000,000                 | 0                |
| 特定資産合計          | 28,250,863                 | 26,587,113                 | 1,663,750        |
| (2) その他の固定資産    |                            |                            |                  |
| 什器備品            | 1                          | 1                          | 0                |
| 電話加入権           | 155,284                    | 155,284                    | 0                |
| 出資金             | 7,400                      | 7,400                      | 0                |
| 保証金             | 2,020,000                  | 2,020,000                  | 0                |
| その他の固定資産合計      | 2,182,685                  | 2,182,685                  | 0                |
| 固 定 資 産 合 計     | 30,433,548                 | 28,769,798                 | 1,663,750        |
| 資 産 合 計         | 62,511,693                 | 61,536,840                 | 974,853          |
| II 負債の部         |                            |                            |                  |
| 1 流動負債          |                            |                            |                  |
| 預り金             | 439,788                    | 403,760                    | 36,028           |
| 前受金             | 1,766,400                  | 1,835,600                  | △ 69,200         |
| 未払費用            | 78,247                     | 450,769                    | △ 372,522        |
| 流 動 負 債 合 計     | 2,284,435                  | 2,690,129                  | △ 405,694        |
| 2 固定負債          |                            |                            |                  |
| 退職給付引当金         | 10,250,863                 | 8,587,113                  | 1,663,750        |
| 固 定 負 債 合 計     | 10,250,863                 | 8,587,113                  | 1,663,750        |
| 負 債 合 計         | 12,535,298                 | 11,277,242                 | 1,258,056        |
| III 正味財産の部      |                            |                            |                  |
| 1 指定正味財産        |                            |                            |                  |
| 指 定 正 味 財 産 合 計 | 0                          | 0                          | 0                |
| 2 一般正味財産        |                            |                            |                  |
| (うち特定資産への充当額)   | 49,976,395<br>(18,000,000) | 50,259,598<br>(18,000,000) | △ 283,203<br>(0) |
| 正 味 財 産 合 計     | 49,976,395                 | 50,259,598                 | △ 283,203        |
| 負債及び正味財産合計      | 62,511,693                 | 61,536,840                 | 974,853          |