

貸借対照表

2023年 3月31日現在

公益財団法人喝破道場

(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	19,474,809	24,590,461	△ 5,115,652
未収金	1,425,228	1,038,933	386,295
立替金	39,291	14,200	25,091
仮払金	6,940	7,840	△ 900
流動資産合計	20,946,268	25,651,434	△ 4,705,166
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	20,650,000	20,650,000	0
建物	15,113,905	16,329,725	△ 1,215,820
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	37,763,905	38,979,725	△ 1,215,820
(2) 特定資産			
構築物	4,973,716	5,602,374	△ 628,658
施設整備積立資産	2,500,000	2,500,000	0
特定資産合計	7,473,716	8,102,374	△ 628,658
(3) その他固定資産			
建物	992,416	1,075,861	△ 83,445
構築物	4,610,263	4,971,732	△ 361,469
車両運搬具	2	99,747	△ 99,745
什器備品	786,961	1,133,939	△ 346,978
ソフトウェア	1	1	0
土地	2,297,380	2,297,380	0
その他固定資産合計	8,687,023	9,578,660	△ 891,637
固定資産合計	53,924,644	56,660,759	△ 2,736,115
資産合計	74,870,912	82,312,193	△ 7,441,281
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,791,032	1,929,973	△ 138,941
前受金	5,665	892	4,773
預り金	50,644	28,722	21,922
修繕引当金	0	3,438,600	△ 3,438,600
流動負債合計	1,847,341	5,398,187	△ 3,550,846
負債合計	1,847,341	5,398,187	△ 3,550,846
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	22,087,621	23,932,099	△ 1,844,478
指定正味財産合計	22,087,621	23,932,099	△ 1,844,478
(うち基本財産への充当額)	(17,113,905)	(18,329,725)	(△ 1,215,820)
(うち特定資産への充当額)	(4,973,716)	(5,602,374)	(△ 628,658)
2. 一般正味財産	50,935,950	52,981,907	△ 2,045,957
(うち基本財産への充当額)	(20,650,000)	(20,650,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)
正味財産合計	73,023,571	76,914,006	△ 3,890,435
負債及び正味財産合計	74,870,912	82,312,193	△ 7,441,281

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産…定額法

(3) 引当金の計上基準

修繕引当金…当期までに負担すべき修繕見積額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

当事業年度において会計方針の変更はない。

4. 基本財産及び特定資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
基本財産				
土地	20,650,000	0	0	20,650,000
建物	16,329,725	0	1,215,820	15,113,905
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	38,979,725	0	1,215,820	37,763,905
特定資産				
構築物	5,602,374	0	628,658	4,973,716
施設整備積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
小計	8,102,374	0	628,658	7,473,716
合計	47,082,099	0	1,844,478	45,237,621

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
基本財産				
土地	20,650,000	0	(20,650,000)	
建物	15,113,905	(15,113,905)	0	
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	0	
投資有価証券	1,000,000	(1,000,000)	0	
小計	37,763,905	(17,113,905)	(20,650,000)	
特定資産				
構築物	5,602,374	(4,973,716)	0	
施設整備積立資産	2,500,000	0	(2,500,000)	
小計	8,102,374	(4,973,716)	(2,500,000)	
合計	45,866,279	(22,087,621)	(23,150,000)	

6. 担保に供している資産
該当なし。

7. 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
建物(基本財産)	39,429,852	24,315,947	15,113,905
構築物(特定資産)	9,256,795	4,283,079	4,973,716
建物(その他固定資産)	1,986,802	994,386	992,416
構築物	12,722,913	8,112,650	4,610,263
車両運搬具	2,054,500	2,054,498	2
什器備品	12,017,987	11,231,026	786,961
ソフトウェア	268,015	268,014	1
合 計	77,736,864	51,259,600	26,477,264

8. 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
該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

10. 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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 10年 361回	1,000,000	988,200	△11,800
合 計	1,000,000	988,200	△11,800

11. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

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 令和4年度農業労働力確保支援事業費補助金	株式会社 マイファーム	0	4,305,245	4,305,245	0	一般正味財産 年度内精算
合 計		0	4,305,245	4,305,245	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,844,478
合 計	1,844,478

13. 関連当事者との取引内容
該当なし。

14. 重要な後発事象
該当なし。

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	土地	20,650,000	0	0	20,650,000
	建物	16,329,725	0	1,215,820	15,113,905
	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	投資有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産計	38,979,725	0	1,215,820	37,763,905
特定資産	構築物	5,602,374	0	628,658	4,973,716
	施設整備積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
	特定資産計	8,102,374	0	628,658	7,473,716

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		期末残高
			目的使用	その他	
修繕引当金	3,438,600	0	3,438,600	0	0