

# 貸借対照表

令和7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	14,269,737	11,182,057	3,087,680
棚卸資産	7,175,358	7,178,031	△ 2,673
未収入金	5,205,000	14,401,836	△ 9,196,836
流動資産合計	26,650,095	32,761,924	△ 6,111,829
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	304,282,010	304,042,898	239,112
現金預金	1,717,990	1,957,102	△ 239,112
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	341,650,095	347,761,924	△ 6,111,829
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	90,037,396	88,717,241	1,320,155
預り金	228,269	132,796	95,473
仮受金	68,149,300	68,149,300	0
賞与引当金	796,680	812,272	△ 15,592
流動負債合計	159,211,645	157,811,609	1,400,036
2. 固定負債			
退職給与引当金	25,920,403	23,187,636	2,732,767
固定負債合計	25,920,403	23,187,636	2,732,767
負債合計	185,132,048	180,999,245	4,132,803
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	156,518,047	166,762,679	△ 10,244,632
(うち基本財産への充当額)	(306,000,000)	(306,000,000)	0
正味財産合計	156,518,047	166,762,679	△ 10,244,632
負債及び正味財産合計	341,650,095	347,761,924	△ 6,111,829

# 貸借対照表内訳表

令和7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		14,269,737		14,269,737
棚卸資産	7,175,358			7,175,358
未収入金	3,900,000	1,305,000		5,205,000
公益目的事業会計短期貸付金		148,243,770	148,243,770	0
流動資産合計	11,075,358	163,818,507	148,243,770	26,650,095
2. 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券		304,282,010		304,282,010
現金預金		1,717,990		1,717,990
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	11,075,358	478,818,507	148,243,770	341,650,095
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	45,964,730	44,072,666		90,037,396
預り金		228,269		228,269
仮受金		68,149,300		68,149,300
賞与引当金		796,680		796,680
法人会計短期借入金	148,243,770		148,243,770	0
流動負債合計	194,208,500	113,246,915	148,243,770	159,211,645
2. 固定負債				
退職給与引当金		25,920,403		25,920,403
固定負債合計	0	25,920,403		25,920,403
負債合計	194,208,500	139,167,318	148,243,770	185,132,048
<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)	△ 183,133,142	339,651,189 (306,000,000)		156,518,047 (306,000,000)
正味財産合計	△ 183,133,142	339,651,189		156,518,047
負債及び正味財産合計	11,075,358	478,818,507	148,243,770	341,650,095

# 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	304,042,898	239,112	0	304,282,010
現金預金	1,957,102	0	239,112	1,717,990
合計	306,000,000	239,112	239,112	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	304,282,010	0	(304,282,010)	0
現金預金	1,717,990	0	(1,717,990)	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	98,050,641	98,620,000	569,359
第74回 利付国債	95,426,387	71,690,000	△ 23,736,387
第76回 利付国債	104,804,982	79,200,000	△ 25,604,982
合計	298,282,010	249,510,000	-48,772,010

### (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 25,920,403 円

退職給与引当金 25,920,403 円

### (3)退職給付費用に関する事項

勤務費用 2,732,767 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	812,272	796,680	812,272	—	796,680
退職給与引当金	23,187,636	2,732,767	0	—	25,920,403