

2021 年度決算報告書

自 2021 年 4 月 1 日

至 2022 年 3 月 31 日

一般社団法人 東京都警備業協会

貸借対照表

2022年3月31日現在

一般社団法人 東京都警備業協会

(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	74,059,626	109,094,481	△ 35,034,855
未収会費	1,363,000	1,473,000	△ 110,000
未収金	17,743,903	4,826,622	12,917,281
棚卸資産	2,318,355	1,889,297	429,058
前払金	9,577,200	2,880,000	6,697,200
前払費用	4,000,940	4,050,940	△ 50,000
仮払金	873,845	929,250	△ 55,405
未収消費税等	0	711,200	△ 711,200
流動資産合計	109,936,869	125,854,790	△ 15,917,921
2. 固定資産			
(1)特定資産			
役員退職慰労引当資産	600,000	3,000,000	△ 2,400,000
退職給付引当資産	13,772,404	12,276,677	1,495,727
育成事業推進基金	371,000,000	331,000,000	40,000,000
設備整備積立資産	270,000,000	230,000,000	40,000,000
災害対策支援資金積立資産	100,000,000	100,000,000	0
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	20,000,000	0
創立50周年記念事業積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	805,372,404	726,276,677	79,095,727
(2)その他固定資産			
建物(内装工事)	856,080	1,210,320	△ 354,240
車両運搬具	1	1	0
建物付属設備	3,929,769	4,465,095	△ 535,326
什器備品	1,078,898	1,776,965	△ 698,067
ソフトウェア	523,858	695,671	△ 171,813
電話加入権	8,000	8,000	0
保証金	6,829,000	6,829,000	0
預託金	15,720	15,720	0
その他固定資産合計	13,241,326	15,000,772	△ 1,759,446
固定資産合計	818,613,730	741,277,449	77,336,281
資産合計	928,550,599	867,132,239	61,418,360
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,473,338	1,903,665	569,673
未払費用	156,200	156,200	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,267,100	0	2,267,100
前受会費	168,000	129,000	39,000
預り金	198,346	197,182	1,164
賞与引当金	3,746,200	3,410,559	335,641
流動負債合計	9,079,184	5,866,606	3,212,578
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	600,000	3,000,000	△ 2,400,000
退職給付引当金	13,772,404	12,276,677	1,495,727
固定負債合計	14,372,404	15,276,677	△ 904,273
負債合計	23,451,588	21,143,283	2,308,305
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)	(805,372,404)	(726,276,677)	(79,095,727)
正味財産合計	905,099,011	845,988,956	59,110,055
負債及び正味財産合計	928,550,599	867,132,239	61,418,360

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

一般社団法人 東京都警備業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[12,157]	[42,918]	△ 30,761
特定資産受取利息	(12,157)	(42,918)	△ 30,761
受取入会金	[1,350,000]	[1,400,000]	△ 50,000
受取入会金	(1,350,000)	(1,400,000)	△ 50,000
受取会費	[260,837,360]	[257,847,720]	2,989,640
正会員受取会費	(259,167,360)	(256,277,720)	2,889,640
賛助会員受取会費	(1,670,000)	(1,570,000)	100,000
事業収益	[139,105,538]	[108,092,115]	31,013,423
啓発普及事業収益	[11,650,000]	[2,000,000]	9,650,000
広報啓もう活動事業収益	(11,650,000)	(2,000,000)	9,650,000
広告料収益	2,200,000	2,000,000	200,000
業界別人材確保支援事業助成金収益	9,450,000	0	9,450,000
育成事業収益	[93,685,196]	[76,520,570]	17,164,626
警備員教育事業収益	(4,690,400)	(3,980,900)	709,500
現任教育受講料収益	4,690,400	3,980,900	709,500
職業訓練認定校事業収益	(7,227,600)	(7,972,400)	△ 744,800
新任教育受講料収益	3,251,600	2,952,400	299,200
東京都受取補助金	3,976,000	5,020,000	△ 1,044,000
公安委員会講習事業収益	(37,711,096)	(37,314,720)	396,376
講習受託料収益	37,711,096	37,314,720	396,376
特別講習事業収益	(44,056,100)	(27,252,550)	16,803,550
講習受託料収益	31,929,700	18,564,750	13,364,950
予備講習受講料収益	12,126,400	8,687,800	3,438,600
書籍等販売事業収益	[29,677,342]	[29,571,545]	105,797
書籍等販売収益	29,677,342	29,571,545	105,797
セミナー等事業収益	[4,093,000]	[0]	4,093,000
業界別人材確保支援事業助成金収益	4,093,000	0	4,093,000
雑 収 益	[1,687,775]	[9,984,388]	△ 8,296,613
受取利息	(1,508)	(1,438)	70
その他雑収益	(1,686,267)	(9,982,950)	△ 8,296,683
経常収益計	402,992,830	377,367,141	25,625,689
(2) 経常費用			
事業費	[259,712,519]	[215,349,336]	44,363,183
啓発普及事業費	[57,523,654]	[37,206,135]	20,317,519
育成事業費	[118,755,698]	[105,216,438]	13,539,260
警備員教育事業費	(16,242,755)	(15,996,755)	246,000
職業訓練認定校事業費	(18,260,782)	(18,024,597)	236,185
公安委員会講習事業費	(31,649,152)	(28,995,202)	2,653,950
特別講習事業費	(52,603,009)	(42,199,884)	10,403,125
調査研究事業費	[7,811,401]	[7,491,896]	319,505
災害対策支援事業費	[7,966,263]	[8,066,445]	△ 100,182
書籍等販売事業費	[31,930,788]	[32,958,568]	△ 1,027,780
表彰等事業費	[9,333,860]	[8,053,794]	1,280,066
セミナー等事業費	[26,390,855]	[16,356,060]	10,034,795

管理費	[84,170,256]	[90,845,439]	△ 6,675,183
役員報酬	2,753,860	2,422,915	330,945
役員退職慰労金	450,000	0	450,000
役員退職慰労引当金繰入額	90,000	90,000	0
給料手当	6,676,211	6,582,381	93,830
賞与	1,883,993	1,900,528	△ 16,535
賞与引当金繰入額	561,930	511,583	50,347
通勤手当	620,113	517,350	102,763
退職給付費用	382,819	586,469	△ 203,650
法定福利費	1,751,337	1,640,336	111,001
福利厚生費	147,078	152,758	△ 5,680
臨時雇用賃金	2,596,900	2,055,900	541,000
旅費交通費	146,783	89,414	57,369
通信運搬費	1,115,313	1,004,833	110,480
減価償却費	2,035,546	2,310,913	△ 275,367
消耗備品費	0	155,133	△ 155,133
消耗品費	720,856	752,415	△ 31,559
印刷製本費	216,028	331,182	△ 115,154
新聞図書費	116,672	245,722	△ 129,050
光熱水料費	440,266	391,040	49,226
賃借料	7,062,552	7,062,552	0
リース料	27,355	41,611	△ 14,256
会議費	95,827	16,623	79,204
保険料	114,140	141,640	△ 27,500
記念品費	530,864	0	530,864
諸謝金	1,463,000	1,518,000	△ 55,000
租税公課	7,849,800	4,829,100	3,020,700
支払手数料	2,157,863	3,049,763	△ 891,900
全国警備業協会会費	41,604,000	41,070,000	534,000
委託費	464,310	604,505	△ 140,195
渉外費	94,840	72,224	22,616
雑費	0	248,549	△ 248,549
コロナ対策支援費	0	10,450,000	△ 10,450,000
経常費用計	343,882,775	306,194,775	37,688,000
評価損益等調整前当期経常増減額	59,110,055	71,172,366	△ 12,062,311
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	59,110,055	71,172,366	△ 12,062,311
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	59,110,055	71,172,366	△ 12,062,311
一般正味財産期首残高	845,988,956	774,816,590	71,172,366
一般正味財産期末残高	905,099,011	845,988,956	59,110,055
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	905,099,011	845,988,956	59,110,055

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

一般社団法人 東京都警備業協会

(単位: 円)

科 目	その他事業							その他事業計	法人事業	合 計
	啓発普及事業	育成事業	調査研究事業	災害対策支援事業	書籍等販売事業	表彰事業	セミナー等事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用益	339	5,608	0	1,693	0	0	0	7,640	4,517	12,157
特定資産受取利息	339	5,608	0	1,693	0	0	0	7,640	4,517	12,157
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350,000	1,350,000
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350,000	1,350,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	260,837,360	260,837,360
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	259,167,360	259,167,360
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,670,000	1,670,000
事業収益	11,650,000	93,685,196	0	0	29,677,342	0	4,093,000	139,105,538	0	139,105,538
広報啓もう活動事業収益	11,650,000	0	0	0	0	0	0	11,650,000	0	11,650,000
広告料収益	2,200,000	0	0	0	0	0	0	2,200,000	0	2,200,000
業界別人材確保支援事業助成金収益	9,450,000	0	0	0	0	0	0	9,450,000	0	9,450,000
育成事業収益	0	93,685,196	0	0	0	0	0	93,685,196	0	93,685,196
警備員教育事業収益	0	4,690,400	0	0	0	0	0	4,690,400	0	4,690,400
現任講習受講料収益	0	4,690,400	0	0	0	0	0	4,690,400	0	4,690,400
職業訓練認定校事業収益	0	7,227,600	0	0	0	0	0	7,227,600	0	7,227,600
新任教育受講料収益	0	3,251,600	0	0	0	0	0	3,251,600	0	3,251,600
東京都受取補助金	0	3,976,000	0	0	0	0	0	3,976,000	0	3,976,000
公安委員会講習事業収益	0	37,711,096	0	0	0	0	0	37,711,096	0	37,711,096
講習受託料収益	0	37,711,096	0	0	0	0	0	37,711,096	0	37,711,096
特別講習事業収益	0	44,056,100	0	0	0	0	0	44,056,100	0	44,056,100
講習受託料収益	0	31,929,700	0	0	0	0	0	31,929,700	0	31,929,700
予備講習受講料収益	0	12,126,400	0	0	0	0	0	12,126,400	0	12,126,400
書籍等販売収益	0	0	0	0	29,677,342	0	0	29,677,342	0	29,677,342
書籍等販売収益	0	0	0	0	29,677,342	0	0	29,677,342	0	29,677,342
セミナー等事業収益	0	0	0	0	0	0	4,093,000	4,093,000	0	4,093,000
業界別人材確保支援事業助成金収益	0	0	0	0	0	0	4,093,000	4,093,000	0	4,093,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,687,775	1,687,775
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,508	1,508
その他の雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,686,267	1,686,267
経常収益計	11,650,339	93,690,804	0	1,693	29,677,342	0	4,093,000	139,113,178	263,879,652	402,992,830
(2) 経常費用										
事業費	57,523,654	118,755,698	7,811,401	7,966,263	31,930,788	9,333,860	26,390,855	259,712,519	0	259,712,519
役員報酬	700,000	7,000,000	700,000	700,000	700,000	700,000	1,400,000	11,900,000	0	11,900,000
役員退職慰労金	150,000	1,500,000	150,000	150,000	150,000	150,000	300,000	2,550,000	0	2,550,000
役員退職慰労引当金繰入額	30,000	300,000	30,000	30,000	30,000	30,000	60,000	510,000	0	510,000
給料手当	2,225,404	22,254,404	2,225,404	2,225,404	2,225,404	2,225,404	4,450,808	37,831,868	0	37,831,868
賞与	627,999	6,279,986	627,999	627,999	627,999	627,999	1,255,997	10,675,978	0	10,675,978
賞与引当金繰入額	187,310	1,873,100	187,310	187,310	187,310	187,310	374,620	3,184,270	0	3,184,270
通勤手当	199,511	1,995,110	199,511	199,511	199,511	199,511	399,022	3,391,687	0	3,391,687
退職給付費用	127,605	1,276,056	127,605	127,605	127,605	127,605	255,211	2,169,292	0	2,169,292
法定福利費	583,224	5,832,236	583,224	583,224	583,224	583,224	1,166,447	9,914,803	0	9,914,803
福利厚生費	40,495	509,888	40,495	40,495	40,495	73,165	80,990	826,023	0	826,023
旅費交通費	1,210	3,552,893	9,000	91,000	0	7,980	581,360	4,243,443	0	4,243,443
通信運搬費	1,225,531	787,074	155,988	43,278	418,168	164,365	76,959	2,871,363	0	2,871,363
消耗品費	84,233	3,104,449	74,233	245,173	74,233	113,722	162,177	3,858,220	0	3,858,220
啓発促進費	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
印刷製本費	10,880,448	684,661	45,448	45,448	52,719	51,487	90,896	11,851,107	0	11,851,107
新聞図書費	0	56,591	0	0	0	0	1,346	57,937	0	57,937
光熱水料費	146,756	1,467,560	146,756	146,756	146,756	146,756	293,512	2,494,852	0	2,494,852
賃借料	2,354,184	23,541,840	2,354,184	2,354,184	2,354,184	2,354,184	4,708,368	40,021,128	0	40,021,128
リース料	9,121	577,699	9,121	9,121	9,121	9,121	18,240	641,544	0	641,544
会場借上費	0	2,910,000	0	0	0	484,870	1,195,680	4,590,550	0	4,590,550
車両借上費	0	20,790	0	0	0	0	0	20,790	0	20,790
教材費	0	229,240	0	0	0	0	435,071	664,311	0	664,311
書籍購入費	0	0	0	0	23,580,570	0	0	23,580,570	0	23,580,570
会議費	14,320	661,700	0	9,072	0	0	87,038	772,130	0	772,130
保険料	0	0	0	5,560	0	0	0	5,560	0	5,560
記念品費	0	0	0	0	0	830,120	76,560	906,680	0	906,680
WEB管理費	633,600	0	0	0	0	0	0	633,600	0	633,600
諸謝金	20,000	30,564,500	0	0	0	0	1,119,000	31,703,500	0	31,703,500
支払手数料	113,333	695,640	47,553	47,553	321,350	47,553	95,106	1,368,088	0	1,368,088
諸会費	80,000	0	0	0	0	0	17,000	97,000	0	97,000
委託費	34,089,370	1,020,140	97,570	97,570	97,570	97,570	7,670,787	43,170,577	0	43,170,577
渉外費	0	60,505	0	0	0	121,914	18,660	201,079	0	201,079
雑費	0	0	0	0	4,569	0	0	4,569	0	4,569
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	84,170,256	84,170,256
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	2,753,860	2,753,860
役員退職慰労金	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000	450,000
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	6,676,211	6,676,211
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	1,883,993	1,883,993
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	561,930	561,930
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	0	620,113	620,113
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	382,819	382,819
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,751,337	1,751,337
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	147,078	147,078
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,596,900	2,596,900
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	146,783	146,783
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,115,313	1,115,313
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,035,546	2,035,546
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	720,856	720,856
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	216,028	216,028
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	116,672	116,672
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	440,266	440,266
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	7,062,552	7,062,552
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	27,355	27,355
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	95,827	95,827
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	114,140	114,140
記念品費	0	0	0	0	0	0	0	0	530,864	530,864
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,463,000	1,463,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	7,849,800	7,849,800
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,157,863	2,157,863
全国警備業協会会費	0	0	0	0	0	0	0	0	41,604,000	41,604,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	464,310	464,310
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	94,840	94,840
経常費用計	57,523,654	118,755,698	7,811,401	7,966,263	31,930,788	9,333,860	26,390,855	259,712,519	84,170,256	343,882,775
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,873,315	△ 25,064,894	△ 7,811,401	△ 7,964,570	△ 2,253,446	△ 9,333,860	△ 22,297,855	△ 120,599,341	179,709,396	59,110,055
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 45,873,315	△ 25,064,894	△ 7,811,401	△ 7,964,570	△ 2,253,446	△ 9,333,860	△ 22,297,855	△ 120,599,341	179,709,396	59,110,055
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業間振替額	46,984,834	26,096,386	7,981,929	8,135,098	3,214,435	9,424,388	36,877,000	138,714,070	△ 138,714,070	0
当期一般正味財産増減額	1,111,519	1,031,492	170,528	170,528	960,989	90,528	14,579,145	18,114,729	40,995,326	59,110,055
一般正味財産期首残高	9,378,171	6,096,144	830,198	830,198	5,877,315	740,198	14,688,253	38,440,477	807,548,479	845,988,956
一般正味財産期末残高	10,489,690	7,127,636	1,000,726	1,000,726	6,838,304	830,726	29,267,398	56,555,206	848,543,805	905,099,011
II 指定正味財産増減の部										

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価基準を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定率法を採用しています。なお、建物、ソフトウェアについては定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準について

役員退職慰労引当金 … 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

退職給付引当金 … 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

賞与引当金 … 職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額および当該支給見込額に対応する社会保険料法人負担見込額のうち当期に負担すべき賞与見込額を計上しています。
 帰属する期間:1月1日～3月31日(3ヶ月)

(4) リース取引の処理方法

売買取引に係る会計処理によっています。

(5) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 特定資産の増減額及び残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
特定資産				
役員退職慰労引当資産	3,000,000	600,000	3,000,000	600,000
退職給付引当資産	12,276,677	1,898,027	402,300	13,772,404
育成事業推進基金	331,000,000	40,000,000	0	371,000,000
設備整備積立資産	230,000,000	40,000,000	0	270,000,000
災害対策支援資金積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
創立50周年記念事業積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	726,276,677	82,498,027	3,402,300	805,372,404

3 特定資産の財源の内訳

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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				
役員退職慰労引当資産	600,000	(0)	(600,000)	(600,000)
退職給付引当資産	13,772,404	(0)	(13,772,404)	(13,772,404)
育成事業推進基金	371,000,000	(0)	(371,000,000)	(0)
設備整備積立資産	270,000,000	(0)	(270,000,000)	(0)
災害対策支援資金積立資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
創立50周年記念事業積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
合 計	805,372,404	0	805,372,404	14,372,404

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(内装工事)	3,542,400	2,686,320	856,080
車両運搬具	2,867,345	2,867,344	1
建物付属設備	16,158,275	12,228,506	3,929,769
什器備品	10,436,245	9,357,347	1,078,898
ソフトウェア	1,302,912	779,054	523,858
合 計	34,307,177	27,918,571	6,388,606

5 助成金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

助成金等の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

助成金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
業界別人材確保支援事業助成金 (団体独自取組支援)	(公財)東京しごと財団	0	9,450,000	9,450,000	0
業界別人材確保支援事業助成金 (新型コロナウイルス感染症特別対策)	(公財)東京しごと財団	0	4,093,000	4,093,000	0
東京都事業内職業訓練事業補助金	東京都	0	3,976,000	3,976,000	0

6 所有権移転外ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価格相当額

(単位:円)

科 目	取得価格
取得価格相当額	1,764,800
減価償却累計額相当額	985,294
期末残高相当額	779,506

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	457,944	321,562	779,506

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	497,400
減価償却費相当額	457,944
支払利息相当額	39,456

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっています。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価格との差額を利息相当額とし、各期の配分方法については、利息法によっています。

(6) リース取引関係の注記については、リース取引会社から発行されているリース明細書によっています。

7 書籍購入費関係

書籍購入費の算出方法は、次のとおりです。

(単位:円)

期首商品有高(A)	1,889,297
期中商品仕入高(B)	24,009,628
期末商品有高(C)	2,318,355
商品購入費(D)=(A)+(B)-(C)	23,580,570

8 引当金の増減額及びその残高

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	3,000,000	600,000	3,000,000	0	600,000
退職給付引当金	12,276,677	1,898,027	402,300	0	13,772,404
賞与引当金	3,410,559	3,746,200	3,410,559	0	3,746,200

附属明細書

- 1 重要な固定資産の明細
財務諸表に対する注記 2「特定資産の増減額及びその残高」に記載している。
- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記 8「引当金の増減額及びその残高」に記載している。