

貸借対照表

令和元年10月31日現在

公益社団法人日本水彩画会

(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	9,242,448	7,572,404	1,670,044
未収会費	280,000	100,000	180,000
未収金	14,195	14,145	50
棚卸資産	885,276	1,624,110	△ 738,834
前払費用	575,200	776,600	△ 201,400
流動資産合計	10,997,119	10,087,259	909,860
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
管理運用資産	4,789,934	4,789,934	0
事務所設備取得準備資金	36,000,000	36,000,000	0
建物	11,859,970	12,196,369	△ 336,399
什器備品	557,466	778,730	△ 221,264
土地	26,698,382	26,698,382	0
ソフトウェア	1,080,000	1,620,000	△ 540,000
電話加入権	4,000	4,000	0
特定資産合計	80,989,752	82,087,415	△ 1,097,663
固定資産合計	85,989,752	87,087,415	△ 1,097,663
資産合計	96,986,871	97,174,674	△ 187,803
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	476,935	189,010	287,925
預り金	117,162	84,964	32,198
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	504,700	544,600	△ 39,900
流動負債合計	1,168,797	888,574	280,223
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,543,518	6,104,156	1,439,362
固定負債合計	7,543,518	6,104,156	1,439,362
負債合計	8,712,315	6,992,730	1,719,585
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(80,989,752)	(82,087,415)	(△ 1,097,663)
正味財産合計	88,274,556	90,181,944	△ 1,907,388
負債及び正味財産合計	96,986,871	97,174,674	△ 187,803

正味財産増減計算書

平成30年11月1日から令和元年10月31日まで

公益社団法人日本水彩画会

(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			
基本財産運用益	50	100	△ 50
基本財産受取利息	50	100	△ 50
特定資産運用益	2,030	2,030	0
特定資産受取利息	2,030	2,030	0
受取入会金	3,140,000	2,800,000	340,000
受取入会金	3,140,000	2,800,000	340,000
受取会費	28,510,000	28,750,000	△ 240,000
受取会員会友会費	28,510,000	28,750,000	△ 240,000
事業収益	23,260,460	23,185,760	74,700
事業収益	14,591,900	14,456,350	135,550
入場料収益	1,200,400	1,280,550	△ 80,150
広告目録収益	5,004,160	4,920,860	83,300
懇親会費収益	2,464,000	2,528,000	△ 64,000
雑収益	782,947	938,400	△ 155,453
受取利息	49	54	△ 5
雑収益	782,898	938,346	△ 155,448
経常収益計	55,695,487	55,676,290	19,197
(2) 経常費用			
事業費	45,093,004	42,799,985	2,293,019
役員報酬	1,326,000	1,293,500	32,500
給料手当	2,079,665	2,349,276	△ 269,611
賞与	606,568	251,707	354,861
陳列雇人費	6,520,270	5,913,904	606,366
退職給付費用	791,648	692,875	98,773
福利厚生費	387,834	413,431	△ 25,597
会議費	430,467	408,688	21,779
接待交際費	5,240	4,860	380
旅費交通費	4,249,089	3,532,260	716,829
通信運搬費	914,766	929,749	△ 14,983
建物減価償却費	185,020	185,020	0
什器備品減価償却費	168,439	228,728	△ 60,289
消耗品費	49,476	120,992	△ 71,516
広告宣伝費	757,620	827,820	△ 70,200
印刷製本費	8,420,072	7,799,150	620,922
光熱水料費	1,040	960	80
賃借料	6,726,520	6,785,908	△ 59,388
保険料	17,220	14,700	2,520
諸謝金	2,556,167	2,456,070	100,097
委託費	1,324,660	1,256,792	67,868
租税公課	558,209	596,064	△ 37,855
賞品費	750,000	800,000	△ 50,000
懇親会費	2,702,576	2,551,813	150,763
地方助成金	1,850,000	1,000,000	850,000
モデル料	528,007	722,590	△ 194,583
ソフトウェア償却	540,000	540,000	0
貸倒損失	500,000	985,000	△ 485,000
雑費	146,431	138,128	8,303
管理費	11,543,871	13,034,058	△ 1,490,187
役員報酬	1,149,000	1,221,500	△ 72,500
給料手当	1,701,547	1,922,139	△ 220,592
賞与	496,287	205,945	290,342
退職給付費用	647,714	566,903	80,811
福利厚生費	317,325	338,267	△ 20,942
会議費	253,663	219,392	34,271
接待交際費	351,300	349,100	2,200
旅費交通費	1,083,617	1,340,120	△ 256,503
通信運搬費	567,211	629,352	△ 62,141
建物減価償却費	151,379	151,379	0
什器備品減価償却費	52,825	64,406	△ 11,581
消耗品費	41,539	194,999	△ 153,460
広告宣伝費	684,978	470,200	214,778
印刷製本費	8,208	748,440	△ 740,232
光熱水料費	191,057	185,610	5,447
賃借料	470,320	452,300	18,020
共益費	481,752	481,752	0
保険料	147,220	151,240	△ 4,020
諸謝金	1,286,140	1,290,440	△ 4,300
委託費	0	68,040	△ 68,040
租税公課	82,191	84,836	△ 2,645
奨励金	280,000	310,000	△ 30,000
懇親会費	107,284	82,108	25,176
貸倒損失	500,000	985,000	△ 485,000
雑費	491,314	520,590	△ 29,276
経常費用計	56,636,875	55,834,043	802,832
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 941,388	△ 157,753	△ 783,635
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 941,388	△ 157,753	△ 783,635
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
棚卸資産廃棄損	896,000	1,761,180	△ 865,180
棚卸資産廃棄損	896,000	1,761,180	△ 865,180
経常外費用計	896,000	1,761,181	△ 865,181
当期経常外増減額	△ 896,000	△ 1,761,181	865,181
税引前一般正味財産増減額	△ 1,837,388	△ 1,918,934	81,546
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
法人住民事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,907,388	△ 1,988,934	81,546
一般正味財産期首残高	85,181,944	87,170,878	△ 1,988,934
一般正味財産期末残高	83,274,556	85,181,944	△ 1,907,388
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	88,274,556	90,181,944	△ 1,907,388

正味財産増減計算書内訳表

平成30年11月1日から令和元年10月31日まで

公益社団法人日本水彩画会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内都取引等消去	合計
	展覧会事業	研究所他事業	公益共通	小計	刊行事業	会員向事業	小計			
	日本水彩展・巡回展・選抜展	研究所・作品研究会・写生研究会・地域講習会			図録・目録	会誌・懇親会				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
特定資産運用益	254	152	1,014	1,420	102	51	153	457	0	2,030
特定資産受取利息	254	152	1,014	1,420	102	51	153	457	0	2,030
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	3,140,000	0	3,140,000
受取入金会費	0	0	0	0	0	0	0	3,140,000	0	3,140,000
受取会費	0	0	0	0	3,660,794	0	3,660,794	24,849,206	0	28,510,000
受取会員会友会費	0	0	0	0	3,660,794	0	3,660,794	24,849,206	0	28,510,000
事業収益	11,630,400	3,965,000		15,595,400	4,944,160	2,720,900	7,665,060	24,849,206	0	23,260,460
事業収益	10,370,000	3,965,000		14,335,000		256,900	256,900	0	0	14,591,900
入場料収益	1,200,400	0	0	1,200,400	0	0	0	0	0	1,200,400
広告宣伝収益	60,000	0	0	60,000	4,944,160	0	4,944,160	0	0	5,004,160
懇親会費収益	0	0	0	0	0	2,464,000	2,464,000	0	0	2,464,000
雑収益	242,898	0	0	242,898	0	0	0	540,049	0	782,947
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	48	0	48
雑収益	242,898	0	0	242,898	0	0	0	540,000	0	782,898
経常収益計	11,873,552	3,965,152	1,014	15,839,718	8,605,056	2,720,951	11,326,007	28,529,762	0	55,695,487
(2) 経常費用										
事業費	25,748,673	6,881,313	500,000	33,129,986	7,709,056	4,253,962	11,963,018	0	0	45,093,004
役員報酬	408,000	0	0	408,000	1,020,000	204,000	1,244,000	0	0	1,326,000
給料手当	945,303	567,181	0	1,512,484	378,121	189,060	567,181	0	0	2,079,665
賞与	275,713	165,428	0	441,141	110,285	55,142	165,427	0	0	606,568
福利厚生費	6,325,870	0	0	6,325,870	194,400	0	194,400	0	0	6,520,270
退職給付費用	359,840	215,904	0	575,744	143,936	71,968	215,904	0	0	791,648
福利厚生費	176,289	105,773	0	282,062	70,515	35,257	105,772	0	0	387,834
会議費	370,535	54,472	0	425,007	5,460	0	5,460	0	0	430,467
接待交際費	0	5,240	0	5,240	0	0	0	0	0	5,240
旅費交通費	1,413,343	2,831,236	0	4,244,579	3,210	1,300	4,510	0	0	4,249,089
通信運搬費	638,610	95,473	0	734,083	0	180,683	180,683	0	0	914,766
建物減価償却費	84,103	50,459	0	134,562	33,659	16,819	50,458	0	0	185,030
什器備品減価償却費	133,224	17,608	0	150,832	11,738	5,869	17,607	0	0	168,439
消耗品費	35,647	9,091	0	44,738	0	4,738	4,738	0	0	49,476
広告宣伝費	757,620	0	0	757,620	0	0	0	0	0	757,620
印刷製本費	1,301,062	0	0	1,301,062	6,376,460	742,560	7,119,011	0	0	8,420,012
光熱水料費	1,040	0	0	1,040	0	0	0	0	0	1,040
賃借料	5,734,750	991,770	0	6,726,520	0	0	0	0	0	6,726,520
保険料	0	17,220	0	17,220	0	0	0	0	0	17,220
講師金	1,741,597	686,680	0	2,428,277	48,000	80,000	128,000	0	0	2,556,167
委託費	1,324,660	0	0	1,324,660	0	0	0	0	0	1,324,660
租税公課	276,626	102,475	0	379,101	115,970	63,138	179,108	0	0	558,209
賞品費	750,000	0	0	750,000	0	0	0	0	0	750,000
懇親会費	0	0	0	0	0	2,702,576	2,702,576	0	0	2,702,576
地方助成金	1,850,000	0	0	1,850,000	0	0	0	0	0	1,850,000
ソフトウェア償却	540,000	528,007	0	1,068,007	0	0	0	0	0	1,068,007
貸倒損失	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0	0	500,000
雑費	95,691	34,556	0	130,247	13,332	2,852	16,184	0	0	146,431
管理費	0	0	0	0	0	0	0	11,543,871	0	11,543,871
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,149,000	0	1,149,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	1,701,547	0	1,701,547
賞与	0	0	0	0	0	0	0	496,287	0	496,287
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	647,714	0	647,714
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	317,325	0	317,325
会議費	0	0	0	0	0	0	0	253,663	0	253,663
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	351,300	0	351,300
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,063,617	0	1,063,617
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	567,211	0	567,211
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	151,379	0	151,379
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	52,825	0	52,825
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	41,539	0	41,539
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	684,978	0	684,978
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	8,208	0	8,208
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	191,057	0	191,057
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	470,320	0	470,320
共益費	0	0	0	0	0	0	0	481,752	0	481,752
保険料	0	0	0	0	0	0	0	147,220	0	147,220
講師金	0	0	0	0	0	0	0	1,286,140	0	1,286,140
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	82,191	0	82,191
奨励金	0	0	0	0	0	0	0	280,000	0	280,000
懇親会費	0	0	0	0	0	0	0	107,264	0	107,264
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	491,314	0	491,314
経常費用計	25,748,673	6,881,313	500,000	33,129,986	7,709,056	4,253,962	11,963,018	11,543,871	0	56,636,875
経常収益等調整前当期増減	△ 13,875,121	△ 2,916,161	△ 498,886	△ 17,290,268	896,000	△ 1,533,011	△ 637,011	16,985,891	0	△ 941,388
経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,875,121	△ 2,916,161	△ 498,886	△ 17,290,268	896,000	△ 1,533,011	△ 637,011	16,985,891	0	△ 941,388
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										
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	896,000	0	896,000	0	0	896,000
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	896,000	0	896,000	0	0	896,000
経常外費用計	0	0	0	0	896,000	0	896,000	0	0	896,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 896,000	0	△ 896,000	0	0	△ 896,000
税引前一般正味財産増減額	△ 13,875,121	△ 2,916,161	△ 498,886	△ 17,290,268	0	△ 1,533,011	△ 1,533,011	16,985,891	0	△ 1,927,388
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
法人住民事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 13,875,121	△ 2,916,161	△ 498,886	△ 17,290,268	0	△ 1,533,011	△ 1,533,011	16,915,891	0	△ 1,907,388
一般正味財産増減高	△ 30,682,119	△ 2,189,966	58,435,066	25,593,501	△ 2,428,034	△ 6,103,409	△ 6,531,443	68,149,686	0	85,189,686
一般正味財産期末残高	△ 44,557,240	△ 5,106,147	57,936,620	8,273,233	△ 2,428,034	△ 7,636,420	△ 10,064,454	85,065,777	0	83,274,556
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産増減高	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	△ 44,557,240	△ 5,106,147	57,936,620	8,273,233	△ 2,428,034	△ 7,636,420	△ 10,064,454	90,065,777	0	88,274,556

財務諸表に対する注記

公益社団法人日本水彩画会

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物については定額法、什器備品については定率法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金については従業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に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
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、税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
管理運用資産	4,789,934	0	0	4,789,934
事務所設備取得準備資金	36,000,000	0	0	36,000,000
建物	12,196,369	0	336,399	11,859,970
什器備品	778,730	0	221,264	557,466
土地	26,698,382	0	0	26,698,382
ソフトウェア	1,620,000	0	540,000	1,080,000
電話加入権	4,000	0	0	4,000
小 計	82,087,415	0	1,097,663	80,989,752
合 計	87,087,415	0	1,097,663	85,989,752

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
小 計	5,000,000	5,000,000	0	(0)
特定資産				
管理運用資産	4,789,934	(0)	(4,789,934)	(0)
事務所設備取得準備資金	36,000,000	(0)	(36,000,000)	(0)
建物	11,859,970	(0)	(11,859,970)	(0)
什器備品	557,466	(0)	(557,466)	(0)
土地	26,698,382	(0)	(26,698,382)	(0)
ソフトウェア	1,080,000	(0)	(1,080,000)	(0)
電話加入権	4,000	(0)	(4,000)	(0)
小 計	80,989,752	0	80,989,752	(0)
合 計	85,989,752	5,000,000	80,989,752	(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
建物	18,688,868	6,828,898	11,859,970
什器備品	2,702,510	2,145,044	557,466
ソフトウェア	2,700,000	1,620,000	1,080,000
合 計	24,091,378	10,593,942	13,497,436

附属明細書

公益社団法人日本水彩画会

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

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	
退職給付引当金	6,104,156	1,439,362	0	0	7,543,518

財産目録

令和元年10月31日現在

公益社団法人日本水彩画会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)						
現金 預金	(現金手許保管) (普通預金)	みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	1,563,038		
		みずほ銀行 稲荷町支店 (定期預金)	運転資金として	4,303,442		
		みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	3,375,968		
		三菱UFJ銀行 上野支店	運転資金として	166,776		
	未収会費	会員 会友	平成30年度会費の未収分である。	280,000		
			平成30年度会費の未収分である。	200,000		
	未収金 棚卸資産	上野駅前郵便局	基本財産の未収利息である。	80,000		
				14,195		
	前払費用	図録 会誌	令和元年10月末時点の図録在庫である。	885,276		
			令和元年10月末時点の会誌在庫である。	846,836		
未収金 棚卸資産	銀座貿易㈱ 加瀬倉庫	翌期の会場使用料である。	38,440			
		東京所事業に係る翌期の会場賃借料である。	575,200			
		東京作品研究会事業に係る翌期の会場賃借料である。	100,000			
				415,800		
				59,400		
流動資産合計				10,997,119		
(固定資産)						
基本財産						
定期預金	上野駅前郵便局 記号番号 40030-16204611	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	5,000,000			
			5,000,000			
		特定資産				
		管理運用資産	三菱UFJ銀行 上野支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	4,789,934	
					36,000,000	
				(振替預金) 郵便振替預金 (普通預金)	資産取得資金であり、事務所設備取得の積立資産として管理されている預金である。	23,053,124
				みずほ銀行 稲荷町支店 (定期預金)	資産取得資金であり、事務所設備取得の積立資産として管理されている預金である。	800,000
		事務所設備取得準備 資金	みずほ銀行 稲荷町支店 (定期預金)	資産取得資金であり、事務所設備取得の積立資産として管理されている預金である。	10,000,000	
				三菱UFJ銀行 上野支店 (定期預金)	資産取得資金であり、事務所設備取得の積立資産として管理されている預金である。	2,146,876
		建物	台東区東上野四丁目6 番7の206	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	11,859,970	
	11,859,970					
什器備品	テーブル	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	557,466			
			1			
		マルチエアコン	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	40,837		
		パソコン	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	1		
		コードレスマイク、アンプセット	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	1		
		書棚	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	93,567		
		キャビネット	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	88,164		
		データベースシステム・パソコン	管理運営及び収益事業等の用に供している。公益目的保有財産であり、公1事業に使用している財産である。	26,865		
		データベースシステム・ルーター	公益目的保有財産であり、公1事業に使用している財産である。	308,030		
		土地	台東区東上野四丁目6 番7	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。公益目的保有財産であり、公1事業に使用している財産である。	26,698,382	
			26,698,382			
ソフトウェア	データベースシステム	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。公益目的保有財産であり、公1事業に使用している財産である。	1,080,000			
電話加入権	電話番号： 03-5828-1616	共用財産であり、うち40%を公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、60%は管理運営及び収益事業等の用に供している。	4,000			
固定資産合計				85,989,752		
資産合計				96,986,871		
(流動負債)						
未払金	会計事務所 ヤマト運輸 ㈱大塚商会 ラディックス その他	税理士報酬の未払金である。	476,935			
		運賃の未払金である。	123,200			
		消耗品費の未払金である。	27,132			
		HP管理費等の未払金である。	13,596			
		助成金、人件費の未払金である。	18,120			
			294,887			
		源泉所得税(給与等)	役員報酬、給料手当及び税理士報酬に対する源泉所得税預り金である。	117,162		
			69,274			
		健康保険料	従業員からの健康保険料預り金である。	18,608		
		厚生年金保険料	従業員からの厚生年金保険料預り金である。	29,280		
未払法人税等	都税事務所	令和元年10月期の未払法人税等である。	70,000			
未払消費税等	税務署	令和元年10月期の未払消費税等である。	504,700			
流動負債合計				1,168,797		
(固定負債)						
退職給付引当金	従業員	退職金支払いに備えるための引当金である。	7,543,518			
固定負債合計				7,543,518		
負債合計				8,712,315		
正味財産				88,274,556		