

## 貸借対照表

平成29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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,689,736	2,921,346	768,390
未収会費	430,000	410,000	20,000
未収金	14,045	14,045	0
棚卸資産	2,697,580	3,669,165	△ 971,585
前払費用	100,000	0	100,000
流動資産合計	6,931,361	7,014,556	△ 83,195
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	34,000,000	32,000,000	2,000,000
100周年記念出版事業準備資産	4,614,211	10,565,772	△ 5,951,561
建物	12,532,768	12,869,167	△ 336,399
什器備品	1,071,865	693,412	378,453
土地	26,698,382	26,698,382	0
ソフトウェア	2,160,000	0	2,160,000
電話加入権	4,000	4,000	0
特定資産合計	85,871,160	87,620,667	△ 1,749,507
固定資産合計	90,871,160	92,620,667	△ 1,749,507
資産合計	97,802,521	99,635,223	△ 1,832,702
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	189,104	229,538	△ 40,434
預り金	105,761	134,732	△ 28,971
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	422,400	131,200	291,200
流動負債合計	787,265	565,470	221,795
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,844,378	3,753,925	1,090,453
固定負債合計	4,844,378	3,753,925	1,090,453
負債合計	5,631,643	4,319,395	1,312,248
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(85,871,160)	(87,620,667)	(△ 1,749,507)
正味財産合計	92,170,878	95,315,828	△ 3,144,950
負債及び正味財産合計	97,802,521	99,635,223	△ 1,832,702

# 正味財産増減計算書

平成28年11月1日から平成29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	0	489	△ 489
基本財産受取利息	0	489	△ 489
特定資産運用益	3,558	5,081	△ 1,523
特定資産受取利息	3,558	5,081	△ 1,523
受取入会金	3,110,000	3,100,000	10,000
受取入会金	3,110,000	3,100,000	10,000
受取会費	29,635,000	27,758,200	1,876,800
受取会員会友会費	29,635,000	27,758,200	1,876,800
事業収益	23,411,370	24,486,182	△ 1,074,812
事業収益	14,299,432	14,690,272	△ 390,840
入場料収益	1,332,150	1,497,950	△ 165,800
広告目録収益	5,211,788	5,621,960	△ 410,172
懇親会費収益	2,568,000	2,676,000	△ 108,000
受取寄付金	0	4,701,640	△ 4,701,640
受取寄付金振替額	0	4,701,640	△ 4,701,640
雑収益	770,061	913,920	△ 143,859
受取利息	61	654	△ 593
雑収益	770,000	913,266	△ 143,266
経常収益計	56,929,989	60,965,512	△ 4,035,523
(2) 経常費用			
事業費	45,064,991	45,968,800	△ 903,809
役員報酬	1,326,000	1,448,500	△ 122,500
給料手当	1,947,665	1,881,664	66,001
賞与	568,074	548,818	19,256
陳列雇人費	5,606,159	4,932,176	673,983
退職給付費用	599,747	512,262	87,485
福利厚生費	395,691	917,021	△ 521,330
会議費	356,316	3,200	353,116
接待交際費	16,580	15,180	1,400
旅費交通費	3,688,385	3,441,293	247,092
通信運搬費	997,278	1,373,860	△ 376,582
建物減価償却費	185,016	185,016	0
什器備品減価償却費	343,449	156,497	186,952
消耗品費	237,962	92,757	145,205
広告宣伝費	765,720	1,138,860	△ 373,140
印刷製本費	9,697,314	13,461,267	△ 3,763,953
光熱水料費	1,400	800	600
賃借料	6,620,163	4,938,553	1,681,610
保険料	11,880	16,181	△ 4,301
諸謝金	2,619,645	2,916,556	△ 296,911
委託費	1,355,712	810,395	545,317
租税公課	478,494	500,398	△ 21,904
賞品費	970,000	700,000	270,000
懇親会費	2,785,162	2,752,928	32,234
地方助成金	1,243,000	2,030,000	△ 787,000
モデル料	551,600	728,904	△ 177,304
ソフトウェア償却	540,000	0	540,000
貸倒損失	995,000	325,000	670,000
雑費	161,579	140,714	20,865

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	13,183,943	12,978,721	205,222
役員報酬	1,259,000	1,301,500	△ 42,500
給料手当	1,593,547	1,539,548	53,999
賞与	464,791	449,037	15,754
陳列雇人費	0	99,900	△ 99,900
退職給付費用	490,706	419,127	71,579
福利厚生費	312,555	300,777	11,778
会議費	276,124	13,779	262,345
接待交際費	420,140	715,500	△ 295,360
旅費交通費	1,534,440	1,798,080	△ 263,640
通信運搬費	676,957	740,946	△ 63,989
建物減価償却費	151,383	151,383	0
什器備品減価償却費	94,638	128,044	△ 33,406
消耗品費	27,230	93,546	△ 66,316
広告宣伝費	642,978	583,578	59,400
印刷製本費	717,984	637,200	80,784
光熱水料費	169,151	193,244	△ 24,093
賃借料	527,860	501,120	26,740
共益費	481,752	481,752	0
保険料	140,580	184,310	△ 43,730
諸謝金	1,404,040	1,327,262	76,778
委託費	50,040	72,400	△ 22,360
租税公課	77,906	79,902	△ 1,996
奨励金	320,000	310,000	10,000
懇親会費	0	246,364	△ 246,364
貸倒損失	995,000	325,000	670,000
雑費	355,141	285,422	69,719
經常費用計	58,248,934	58,947,521	△ 698,587
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,318,945	2,017,991	△ 3,336,936
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,318,945	2,017,991	△ 3,336,936
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
棚卸資産廃棄損	1,756,005	1,067,490	688,515
棚卸資産廃棄損	1,756,005	1,067,490	688,515
經常外費用計	1,756,005	1,067,490	688,515
当期經常外増減額	△ 1,756,005	△ 1,067,490	△ 688,515
税引前一般正味財産増減額	△ 3,074,950	950,501	△ 4,025,451
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,144,950	880,501	△ 4,025,451
一般正味財産期首残高	90,315,828	89,435,327	880,501
一般正味財産期末残高	87,170,878	90,315,828	△ 3,144,950
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 4,701,640	4,701,640
一般正味財産への振替額	0	△ 4,701,640	4,701,640
当期指定正味財産増減額	0	△ 4,701,640	4,701,640
指定正味財産期首残高	5,000,000	9,701,640	△ 4,701,640
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	92,170,878	95,315,828	△ 3,144,950

正味財産増減計算書内訳表

平成28年11月1日から平成29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	内部取引消去	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			
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	254	152	0	406	102	51	153	2,999	0	3,558
特定資産受取利息	254	152	0	406	102	51	153	2,999	0	3,558
受取入金金	0	0	1,555,000	1,555,000	0	0	0	1,555,000	0	3,110,000
受取入金金	0	0	1,555,000	1,555,000	0	0	0	1,555,000	0	3,110,000
受取会費	0	0	14,817,500	14,817,500	0	0	0	14,817,500	0	29,635,000
受取会費	0	0	14,817,500	14,817,500	0	0	0	14,817,500	0	29,635,000
受取会費会友会費	0	0	14,817,500	14,817,500	0	0	0	14,817,500	0	29,635,000
事業収益	11,833,350	3,702,020	0	15,535,370	5,151,788	2,724,212	7,876,000	0	0	23,411,370
事業収益	10,441,200	3,702,020	0	14,143,220	0	156,212	156,212	0	0	14,299,432
入場料収益	1,332,150	0	0	1,332,150	0	0	0	0	0	1,332,150
広告目録収益	60,000	0	0	60,000	5,151,788	0	5,151,788	0	0	5,211,788
懇親会費収益	0	0	0	0	0	2,568,000	2,568,000	0	0	2,568,000
雑収益	240,000	0	0	240,000	0	0	0	530,061	0	770,061
雑収益	240,000	0	0	240,000	0	0	0	61	0	61
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	530,000	0	530,000
雑収益	240,000	0	0	240,000	0	0	0	61	0	61
経常収益計	12,073,604	3,702,172	16,372,500	32,148,276	5,151,890	2,724,263	7,876,153	16,905,560	0	56,929,989
(2) 経常費用										
事業費	25,945,757	6,250,566	995,000	33,191,323	7,292,289	4,581,379	11,873,668	0	0	45,064,991
役員報酬	612,000	408,000	0	1,020,000	204,000	102,000	306,000	0	0	1,326,000
給料手当	885,303	531,181	0	1,416,484	354,121	177,060	531,181	0	0	1,947,665
賞与	258,216	154,929	0	413,145	103,286	51,643	154,929	0	0	568,074
陳列雇人員	5,411,759	0	0	5,411,759	194,400	0	194,400	0	0	5,606,159
退職給付費用	272,613	163,567	0	436,180	109,045	54,522	163,567	0	0	599,747
福利厚生費	174,888	104,184	0	279,072	81,891	34,728	116,619	0	0	395,691
会議費	299,995	56,321	0	356,316	0	0	0	0	0	356,316
接待交際費	9,720	6,860	0	16,580	0	0	0	0	0	16,580
旅費交通費	1,583,017	2,093,918	0	3,676,935	2,650	8,800	11,450	0	0	3,688,385
通信運搬費	642,415	113,091	0	755,506	0	241,772	241,772	0	0	997,278
建物減価償却費	84,099	50,459	0	134,558	33,639	16,819	50,458	0	0	185,016
什器備品減価償却費	280,359	31,545	0	311,904	21,030	10,515	31,545	0	0	343,449
消耗品費	209,100	22,986	0	232,086	0	5,876	5,876	0	0	237,962
広告宣伝費	765,720	0	0	765,720	0	0	0	0	0	765,720
印刷製本費	2,740,176	0	0	2,740,176	6,037,218	919,920	6,957,138	0	0	9,697,314
光熱水料費	1,400	0	0	1,400	0	0	0	0	0	1,400
賃借料	5,449,000	1,171,163	0	6,620,163	0	0	0	0	0	6,620,163
保険料	0	11,880	0	11,880	0	0	0	0	0	11,880
諸謝金	1,883,823	567,822	0	2,451,645	48,000	120,000	168,000	0	0	2,619,645
委託費	1,290,696	65,016	0	1,355,712	0	0	0	0	0	1,355,712
租税公課	238,445	84,001	0	322,446	102,325	53,723	156,048	0	0	478,494
賞品費	970,000	0	0	970,000	0	0	0	0	0	970,000
懇親会費	0	4,100	0	4,100	0	2,781,062	2,781,062	0	0	2,785,162
地方助成金	1,243,000	0	0	1,243,000	0	0	0	0	0	1,243,000
モデル料	0	551,600	0	551,600	0	0	0	0	0	551,600
ソフトウェア償却	540,000	0	0	540,000	0	0	0	0	0	540,000
貸倒損失	0	0	995,000	995,000	0	0	0	0	0	995,000
雑費	100,013	57,943	0	157,956	684	2,939	3,623	0	0	161,579
管理費	0	0	0	0	0	0	0	13,183,943	0	13,183,943
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,259,000	0	1,259,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	1,593,547	0	1,593,547
賞与	0	0	0	0	0	0	0	464,791	0	464,791
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	490,706	0	490,706
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	312,555	0	312,555
会議費	0	0	0	0	0	0	0	276,124	0	276,124
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	420,140	0	420,140
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,534,440	0	1,534,440
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	676,957	0	676,957
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	151,383	0	151,383
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	94,638	0	94,638
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	27,230	0	27,230
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	642,978	0	642,978
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	717,984	0	717,984
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	169,151	0	169,151
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	527,860	0	527,860
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	140,580	0	140,580
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	1,404,040	0	1,404,040
委託費	0	0	0	0	0	0	0	50,040	0	50,040
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	77,906	0	77,906
奨励金	0	0	0	0	0	0	0	320,000	0	320,000
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	995,000	0	995,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	355,141	0	355,141
経常費用計	25,945,757	6,250,566	995,000	33,191,323	7,292,289	4,581,379	11,873,668	13,183,943	0	58,248,934
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,872,153	△ 2,548,394	15,377,500	△ 1,043,047	△ 2,140,399	△ 1,857,116	△ 3,997,515	3,721,617	0	△ 1,318,945
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,872,153	△ 2,548,394	15,377,500	△ 1,043,047	△ 2,140,399	△ 1,857,116	△ 3,997,515	3,721,617	0	△ 1,318,945
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	1,756,005	0	1,756,005	0	0	1,756,005
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	1,756,005	0	1,756,005	0	0	1,756,005
経常外費用計	0	0	0	0	1,756,005	0	1,756,005	0	0	1,756,005
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 1,756,005	0	△ 1,756,005	0	0	△ 1,756,005
税引前一般正味財産増減額	△ 13,872,153	△ 2,548,394	15,377,500	△ 1,043,047	△ 3,896,404	△ 1,857,116	△ 5,753,520	3,721,617	0	△ 3,074,950
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 13,872,153	△ 2,548,394	15,377,500	△ 1,043,047	△ 3,896,404	△ 1,857,116	△ 5,753,520	3,651,617	0	△ 3,144,950
一般正味財産期首残高	△ 4,515,351	2,791,560	44,041,992	42,318,201	1,468,370	△ 2,860,439	△ 1,392,069	49,389,696	0	90,315,828
一般正味財産期末残高	△ 18,387,504	243,166	59,419,492	41,275,154	△ 2,428,034	△ 4,717,555	△ 7,145,589	53,041,313	0	87,170,878
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
指定正味財産期首残高	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	△ 18,387,504	243,166	59,419,492	41,275,154	△ 2,428,034	△ 4,717,555	△ 7,145,589	58,041,313	0	92,170,878

## 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	32,000,000	2,000,000	0	34,000,000
100周年記念出版事業準備資産	10,565,772	0	5,951,561	4,614,211
建物	12,869,167		336,399	12,532,768
什器備品	693,412	816,540	438,087	1,071,865
土地	26,698,382	0	0	26,698,382
ソフトウェア	0	2,700,000	540,000	2,160,000
電話加入権	4,000	0	0	4,000
小 計	87,620,667	5,516,540	7,266,047	85,871,160
合 計	92,620,667	5,516,540	7,266,047	90,871,160

### 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	34,000,000	(0)	(34,000,000)	(0)
100周年記念出版事業準備資産	4,614,211	(0)	(4,614,211)	(0)
建物	12,532,768	(0)	(12,532,768)	(0)
什器備品	1,071,865	(0)	(1,071,865)	(0)
土地	26,698,382	(0)	(26,698,382)	(0)
ソフトウェア	2,160,000	(0)	(2,160,000)	(0)
電話加入権	4,000	(0)	(4,000)	(0)
小 計	85,871,160	(0)	(85,871,160)	(0)
合 計	90,871,160	(5,000,000)	(85,871,160)	(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	6,156,100	12,532,768
什器備品	2,988,110	1,916,245	1,071,865
ソフトウェア	2,700,000	540,000	2,160,000
合 計	24,376,978	8,612,345	15,764,633

## 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	3,753,925	1,090,453	0	0	4,844,378

## 財産目録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金		(現金手許保管)	運転資金として	541,594	
		(普通預金)		1,294,103	
		みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	1,294,103	
		(定期預金)		904,573	
		みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	164,744	
		三菱東京UFJ銀行 上野支店	運転資金として	739,829	
		(振替預金)		949,466	
		郵便振替預金	運転資金として	949,466	
		未収会費	会員	平成29年度会費の未収分である。	150,000
			会友	平成29年度会費の未収分である。	280,000
未収金	上野駅前郵便局	基本財産の未収利息である。	14,045		
棚卸資産	図録	平成29年10月末時点の図録在庫である。	2,681,680		
	会誌	平成29年10月末時点の会誌在庫である。	15,900		
前払費用	銀座貿易株	平成30年2月12日～28日の会場使用料である。	100,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>6,931,361</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
定期預金		上野駅前郵便局 記号番号 40030-16204611	運用益を法人会計に使用している。	5,000,000 5,000,000	
<b>特定資産</b>					
管理運用資産		三菱東京UFJ銀行 上野支店	運用益を法人会計に使用している。	4,789,934	
事務所設備取得準備資金		みずほ銀行 稲荷町支店	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。	34,000,000	
100周年記念出版事業準備資産		三菱東京UFJ銀行 上野支店他	特定費用準備資産であり、100周年記念事業への積立資産として管理されている預金である。	4,614,211	
建物		台東区東上野四丁目6番7の206	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	12,532,768 12,532,768	
什器備品		折り畳み椅子	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	1,071,865 1	
		テーブル	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	1	
		マルチエアコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	122,999	
		パソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	1	
		コードレスマイク、アンペアセット	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	16,052	
		書棚	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	187,320	
		キャビネット	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	156,735	
		データベースシステム・パソコン	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。	107,460	
		データベース・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。	481,296	
土地		台東区東上野四丁目6番7	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	26,698,382 26,698,382	
ソフトウェア		データベースシステム	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。	2,160,000	
電話加入権		電話番号： 03-5828-1616	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業会計及び法人会計に使用している共有財産である。	4,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>90,871,160</b>	
<b>資産合計</b>				<b>97,802,521</b>	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	会計事務所	税理士報酬の未払金である。	189,104
		(株)大塚商会	消耗品費の未払金である。	115,560
	ラディックス	HP管理費等の未払金である。	14,468	
	キャリアライズ	派遣人材費用の未払金である。	18,036	
	預り金			41,040
		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。	105,761
		源泉所得税(報酬)	報酬に対する源泉所得税預り金である。	11,281
未払法人税等	健康保険料	従業員からの健康保険料預り金である。	4,900	
未払消費税等	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。	34,680	
	都税事務所	平成29年10月期の未払法人税等である。	54,900	
	税務署	平成29年10月期の未払消費税等である。	70,000	
流動負債合計				422,400
				787,265
(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。	4,844,378
固定負債合計				4,844,378
負債合計				5,631,643
正味財産				92,170,878