

貸借対照表

2025年3月31日現在

(単位：千円)

本 会

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	6,898,062	6,832,740	65,321	
未収金	160,984	146,855	14,128	
未出版物	126,115	129,821	△3,706	
貯蔵品	21,013	22,922	△1,908	
前払金	65	65	0	
前立金	202,261	155,843	46,417	
短期貸付金	3,689	1,610	2,079	
職員貸付金	1,080	357	723	
	204	414	△210	
流動資産合計	7,413,475	7,290,631	122,843	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
土地	2,111,000	2,111,000	—	
協会学術賞基金資産	103,532	106,734	△3,201	
特定基金資産	6,000	6,000	—	
海外会計・監査調査研究基金資産	25,688	34,374	△8,686	
監査・会計基礎研究基金資産	2,259	2,259	—	
後進育成基金資産	9,492	10,018	△525	
国際会計人養成基金資産	132,514	123,789	8,725	
退職給付引当資産	1,173,632	1,106,898	66,733	
会員厚生自家保険引当資産	696,649	652,366	44,283	
預り保証金引当資産	3,592	3,592	—	
重要財産等引当資産	3,119,534	2,985,964	133,570	
減価償却引当資産	702,339	698,950	3,389	
連合總會引当資産	13,100	15,300	△2,200	
事務局移転引当資産	4,800	4,800	—	
事務局拡充引当資産	3,531	3,530	1	
後進育成引当資産	6,218	6,345	△126	
80周年事業引当資産	14,000	12,000	2,000	
20周年引当資産	500	—	500	注1
災害対策引当資産	265,000	265,000	—	注2
施設拡充引当資産	1,000,000	1,000,025	△25	
特定資産合計	9,393,388	9,148,951	244,436	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	752,392	775,863	△23,471	
構築物	68,149	59,711	8,438	
備品	4,655	5,092	△436	
建設仮勘定	205,975	184,648	21,326	
ソフトウェア	71,633	7,827	63,806	
ソフトウェア	391,262	504,643	△113,380	
ソフトウェア	241,155	113,746	127,408	
長期貸付金	—	1,080	△1,080	
敷差入金	168,239	167,881	357	
保証金	16,100	16,100	—	
その他固定資産合計	1,919,562	1,836,594	82,967	
固定資産合計	11,312,950	10,985,546	327,404	
資産合計	18,726,425	18,276,177	450,248	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	411,881	488,842	△76,960	
前受金	53,229	41,470	11,759	
前受り金	8,713	9,911	△1,197	
賞与引当金	62,806	82,192	△19,386	
返品調整引当金	220,307	206,608	13,698	
	934	1,224	△290	
流動負債合計	757,873	830,249	△72,376	
2. 固定負債				
退職給付引当金	1,173,632	1,106,898	66,733	
会員厚生自家保険引当金	696,649	652,366	44,283	
預り保証金	3,592	3,592	—	
固定負債合計	1,873,874	1,762,858	111,016	
負債合計	2,631,747	2,593,107	38,639	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
特別負担金	534,572	534,572	—	
寄附金	286,486	283,176	3,309	
指定正味財産合計	821,059	817,749	3,309	
(うち特定資産への充当額)	(814,061)	(817,749)	(△3,688)	
2. 一般正味財産	15,273,618	14,865,320	408,298	
(うち特定資産への充当額)	(6,705,452)	(6,568,343)	(137,108)	
正味財産合計	16,094,678	15,683,070	411,608	
負債及び正味財産合計	18,726,425	18,276,177	450,248	

注1 近畿会の特定資産

注2 神奈川県会の特定資産

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

本 会

(単位：千円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	3,309	1,020	2,289	
特定資産運用益	3,309	1,020	2,289	
② 受取入金等	133,570	129,710	3,860	
受取入金	62,170	60,110	2,060	
受取施設負担金	71,400	69,600	1,800	
③ 受取会費	7,788,061	7,465,694	322,367	
受取普通会費	2,594,016	2,515,357	78,658	
受取業務会費	3,597,147	3,401,809	195,338	
受取地域会費	1,596,898	1,548,527	48,370	
④ 事業収益	316,174	316,217	△42	
出版関係事業収益	86,411	99,316	△12,905	
出版その他事業収益	39,296	45,855	△6,559	
修了考査受験料収益	54,320	60,088	△5,768	
研修事業収益	3,503	2,086	1,417	
その他事業収益	132,643	108,870	23,772	
⑤ 受取寄附金	14,894	22,086	△7,192	
受取寄附金振替額	14,894	22,086	△7,192	
⑥ 雑収益	59,850	44,224	15,625	
受取利息	4,711	3,480	1,231	
雑収益	55,138	40,743	14,394	
⑦ 返品調整引当金戻入額	1,224	843	381	
返品調整引当金戻入額	1,224	843	381	
経常収益計	8,317,085	7,979,796	337,288	
(2) 経常費用				
① 事業費	4,900,653	4,717,354	183,299	
職業倫理施策費	40,782	30,831	9,951	
継続的専門能力開発費	362,353	345,036	17,316	
監査・会計等調査研究費	96,175	80,439	15,735	
海外諸団体等活動費	35,796	22,337	13,459	
制度・業務等調査研究費	97,484	70,084	27,400	
監査業務向上施策費	47,227	46,891	335	
会員相談事業費	52,017	48,830	3,187	
広報費	82,000	79,984	2,015	
出版関係費	67,573	74,027	△6,453	
出版その他関係費	189,716	199,244	△9,527	
後進育成費	34,003	30,963	3,040	
修了考査費	104,971	103,770	1,200	
会計教育事業費	71,567	46,592	24,975	
支払分担金	149,948	132,879	17,068	
登録事務費	7,143	17,554	△10,410	
会員福利厚生費	140,128	124,467	15,660	
給料手当	2,106,397	2,074,612	31,785	
雑給	123,455	134,748	△11,292	
福利厚生費	306,128	302,331	3,797	
賞与引当金繰入額	138,392	129,690	8,702	
返品調整引当金繰入額	934	1,224	△290	
退職給付費用	133,622	121,136	12,486	
会員厚生自家保険引当金繰入額	54,543	63,672	△9,129	
連合総会費用	13,132	8,542	4,590	
部会活動費	29,346	24,633	4,712	
関係団体等会費	66,030	66,030	—	
業務委託費	174,465	201,122	△26,656	
その他の事業費	175,311	135,673	39,637	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
② 管 理 費	3,001,291	2,925,028	76,263	
給 料 手 当	717,205	705,929	11,275	
雑 給	39,934	61,484	△21,549	
福 利 厚 生 費	125,902	126,120	△217	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	81,914	76,918	4,996	
退 職 給 付 費 用	47,058	45,392	1,666	
総 会 ・ 役 員 会 等 関 係 費	359,008	313,875	45,132	
会 館 等 維 持 管 理 費	133,940	101,520	32,419	
通 信 運 搬 費	132,542	133,263	△721	
固 定 資 産 減 価 却 額	241,397	234,550	6,846	
消 耗 品 費	191,972	168,745	23,227	
賃 借 料	383,241	380,962	2,278	
保 守 料	113,949	121,204	△7,254	
租 税 公 課	29,283	27,301	1,982	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	994	△1,038	2,033	
そ の 他 の 管 理 費	402,945	428,796	△25,851	
経 常 費 用 計	7,901,944	7,642,382	259,562	
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	415,140	337,414	77,725	
評 価 損 益 等 計	—	—	—	
当 期 経 常 増 減 額	415,140	337,414	77,725	
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	—	—	—	
(2) 経 常 外 費 用				
固 定 資 産 除 却 損	5,242	5,797	△554	
建 物 附 属 設 備 除 却 損	3,095	4,983	△1,888	
備 品 除 却 損	2,147	814	1,333	
経 常 外 費 用 計	5,242	5,797	△554	
当 期 経 常 外 増 減 額	△5,242	△5,797	554	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	409,897	331,616	78,280	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	1,599	1,599	—	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	408,298	330,017	78,280	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	14,865,320	14,535,303	330,017	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	15,273,618	14,865,320	408,298	
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
① 特 定 資 産 運 用 益	4	4	0	
② 一 般 正 味 財 産 か ら の 振 替 額	18,200	—	18,200	
③ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△14,894	△22,086	7,192	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	3,309	△22,082	25,392	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	817,749	839,831	△22,082	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	821,059	817,749	3,309	
III 正 味 財 産 期 末 残 高	16,094,678	15,683,070	411,608	

キャッシュ・フロー計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

本 会

(単位：千円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 事業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 事業活動収入				
(1) 特定資産運用収入	3,313	1,024	2,289	
特定資産運用収入	3,313	1,024	2,289	
(2) 入金等収入	134,480	129,560	4,920	
入金	62,430	60,060	2,370	
施設負担金収入	72,050	69,500	2,550	
(3) 会費収入	7,785,234	7,413,617	371,617	
普通会費収入	2,594,239	2,488,611	105,627	
業務会費収入	3,594,033	3,391,431	202,602	
地域会費収入	1,596,962	1,533,575	63,387	
(4) 事業収入	319,948	309,866	10,082	
出版関係事業収入	95,312	93,826	1,485	
出版その他の事業収入	38,488	48,407	△9,918	
修了考査受験料収入	54,320	60,088	△5,768	
研修事業収入	3,503	2,086	1,417	
その他の事業収入	128,323	105,456	22,866	
(5) 雑収入	60,176	42,342	17,834	
受取利息収入	4,711	3,480	1,231	
雑収入	55,464	38,861	16,602	
(6) その他の事業活動収入	5,820	52,329	△46,508	
その他の事業活動収入	5,820	52,329	△46,508	
事業活動収入計	8,308,974	7,948,740	360,234	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	4,834,205	4,640,396	193,809	
職業倫理施策費支出	38,586	30,064	8,522	
継続的専門能力開発費支出	364,430	350,444	13,986	
監査・会計等調査研究費支出	101,434	73,092	28,341	
海外諸団体等活動費支出	34,029	21,880	12,149	
制度・業務等調査研究費支出	96,389	66,782	29,606	
監査業務向上施策費支出	46,277	46,212	65	
会員相談事業費支出	52,741	48,106	4,634	
広報費支出	79,746	87,030	△7,283	
出版関係費支出	71,828	76,063	△4,234	
出版その他の事業支出	193,179	192,969	209	
後進育成費支出	35,044	32,978	2,065	
修了考査費支出	106,736	103,725	3,010	
会計教育事業費支出	71,557	35,006	36,550	
分担金支出	155,421	146,846	8,574	
登録事務費支出	7,192	17,543	△10,351	
会員福利厚生費支出	152,114	128,655	23,458	
給料手当支出	2,222,527	2,185,140	37,387	
雑給支支出	126,502	135,543	△9,041	
福利厚生費支出	334,531	304,651	29,879	
退職給付支出	80,004	115,805	△35,801	
連合総会費用支出	13,227	8,447	4,779	
部会活動費支出	29,127	24,299	4,827	
関係団体等会費支出	66,030	66,030	-	
業務委託費支出	177,083	203,249	△26,165	
その他の事業費支出	178,461	139,825	38,636	
(2) 管理費支出	2,776,139	2,667,992	108,147	
給料手当支出	783,722	767,378	16,343	
雑給支支出	40,888	63,967	△23,078	
福利厚生費支出	143,666	126,575	17,090	
退職給付支出	38,166	35,547	2,619	
総会・役員会等関係費支出	357,796	310,812	46,983	
会館等維持管理費支出	119,428	103,603	15,825	
通信運搬費支出	154,809	133,242	21,566	
消耗品費支出	189,281	178,196	11,084	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
賃借料支出	385,294	378,397	6,897	
保守料支出	109,637	116,724	△7,087	
租税公課支出	29,740	24,246	5,494	
その他の管理費支出	423,707	429,299	△5,592	
(3) その他の事業活動支出	26,694	11,304	15,390	
その他の事業活動支出	26,694	11,304	15,390	
事業活動支出計	7,637,040	7,319,693	317,347	
小計	671,933	629,046	42,887	
法人税等の支払額	△1,599	△1,599	-	
事業活動によるキャッシュ・フロー	670,334	627,447	42,887	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1. 投資活動収入				
(1) 敷金戻り収入	-	2,000	△2,000	
敷金戻り収入	-	2,000	△2,000	
(2) 特定資産取崩収入	304,438	175,376	129,061	
協会学術賞基金資産取崩収入	3,204	2,752	452	
海外会計・監査調査研究基金資産取崩収入	8,686	8,944	△257	
後進育成基金資産取崩収入	525	1,267	△741	
国際会計人養成基金資産取崩収入	17,276	20,072	△2,795	
退職給付引当資産取崩収入	87,575	122,376	△34,800	
会員厚生自家保険引当資産取崩収入	10,260	7,802	2,457	
減価償却引当資産取崩収入	1,755	12,026	△10,270	
施設拡充引当資産取崩収入	170,025	-	170,025	
連合総会引当資産取崩収入	5,000	-	5,000	
後進育成引当資産取崩収入	126	134	△7	
(3) 定期預金取崩収入	46,081	365,016	△318,934	
定期預金取崩収入	46,081	365,016	△318,934	
投資活動収入計	350,520	542,392	△191,872	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	377,718	462,273	△84,555	
建物附属設備取得支出	-	18,909	△18,909	
備品取得支出	79,442	101,958	△22,516	
建設仮勘定取得支出	50,760	7,827	42,933	
ソフトウェア取得支出	32,010	183,353	△151,342	
ソフトウェア仮勘定取得支出	215,505	150,224	65,280	
(2) 敷金支出	357	671	△314	
敷金支出	357	671	△314	
(3) 定期預金取得支出	30,263	19,008	11,254	
定期預金取得支出	30,263	19,008	11,254	
(4) 特定資産取得支出	530,675	371,242	159,432	
協会学術賞基金資産取得支出	3	3	0	
海外会計・監査調査研究基金資産取得支出	0	0	0	
国際会計人養成基金資産取得支出	7,802	10,950	△3,147	
退職給付引当資産取得支出	154,309	140,453	13,855	
会員厚生自家保険引当資産取得支出	54,543	63,672	△9,129	
重要財産等引当資産取得支出	133,570	129,710	3,860	
減価償却引当資産取得支出	5,145	5,626	△481	
連合総会引当資産取得支出	2,800	3,800	△1,000	
事務局拡充引当資産取得支出	1	0	1	
80周年事業引当資産取得支出	2,000	2,000	-	
災害対策引当資産取得支出	-	15,000	△15,000	
施設拡充引当資産取得支出	170,000	25	169,974	
20周年引当資産取得支出	500	-	500	
(5) その他の投資活動支出	700	814	△114	
備品除却損支出	700	814	△114	
投資活動支出計	939,714	854,011	85,703	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△589,194	△311,618	△277,576	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	
IV 現金及び現金同等物の増減額	81,140	315,829	△234,689	
V 現金及び現金同等物の期首残高	5,688,298	5,372,468	315,829	
VI 現金及び現金同等物の期末残高	5,769,438	5,688,298	81,140	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券・・・ 償却原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
出版物・・・・・・・・・・・・・・・・ 総平均法による原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・・・・・・・・・・・・ 債権の貸倒損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。
賞与引当金・・・・・・・・・・・・・・ スタッフに対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上している。
返品調整引当金・・・・・・・・・・・・ 出版物の返品に備えるため、返品による損失見込額を計上している。
退職給付引当金・・・・・・・・・・・・ スタッフの退職給付に備えるため、退職給付債務を簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額の100%を退職給付債務とする方法）により計上している。
会員厚生自家保険引当金・・・・・・ 地域会において、弔慰金支給に係る規程に基づいた会員の弔事の際の弔慰金支出に備えるため、保険数理を基礎とした必要額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
現金、当座預金、普通預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資としている。
- (6) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	2,111,000	-	-	2,111,000
協 会 学 術 賞 基 金 資 産	106,734	3	3,204	103,532
特 定 基 金 資 産	6,000	-	-	6,000
海外会計・監査調査研究基金資産	34,374	0	8,686	25,688
監査・会計基礎研究基金資産	2,259	-	-	2,259
後 進 育 成 基 金 資 産	10,018	-	525	9,492
国際会計人養成基金資産	123,789	26,002	17,276	132,514
退 職 給 付 引 当 資 産	1,106,898	154,309	87,575	1,173,632
会員厚生自家保険引当資産	652,366	86,875	42,592	696,649
預り保証金引当資産	3,592	-	-	3,592
重要財産等引当資産	2,985,964	133,570	-	3,119,534
減価償却引当資産	698,950	5,145	1,755	702,339
連合總會引当資産	15,300	2,800	5,000	13,100
事務局移転引当資産	4,800	-	-	4,800
事務局拡充引当資産	3,530	1	-	3,531
後進育成引当資産	6,345	-	126	6,218
80周年事業引当資産	12,000	2,000	-	14,000
20周年引当資産	-	500	-	500
災害対策引当資産	265,000	-	-	265,000
施設拡充引当資産	1,000,025	170,000	170,025	1,000,000
合 計	9,148,951	581,207	336,770	9,393,388

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
土地	2,111,000	534,572	1,576,427	-
協会学術賞基金資産	103,532	103,532	-	-
特定基金資産	6,000	6,000	-	-
海外会計・監査調査研究基金資産	25,688	25,688	-	-
監査・会計基礎研究基金資産	2,259	2,259	-	-
後進育成基金資産	9,492	9,492	-	-
国際会計人養成基金資産	132,514	132,514	-	-
退職給付引当資産	1,173,632	-	-	1,173,632
会員厚生自家保険引当資産	696,649	-	-	696,649
預り保証金引当資産	3,592	-	-	3,592
重要財産等引当資産	3,119,534	-	3,119,534	-
減価償却引当資産	702,339	-	702,339	-
連合總會引当資産	13,100	-	13,100	-
事務局移転引当資産	4,800	-	4,800	-
事務局拡充引当資産	3,531	-	3,531	-
後進育成引当資産	6,218	-	6,218	-
80周年事業引当資産	14,000	-	14,000	-
20周年引当資産	500	-	500	-
災害対策引当資産	265,000	-	265,000	-
施設拡充引当資産	1,000,000	-	1,000,000	-
合 計	9,393,388	814,061	6,705,452	1,873,874

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,356,443	604,051	752,392
建物附属設備	824,086	755,937	68,149
構築物	44,526	39,871	4,655
備品	717,915	511,940	205,975
ソフトウェア	1,920,121	1,528,859	391,262
合 計	4,863,093	3,440,659	1,422,434

5. 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

貸倒引当金を控除する前の債権の金額、貸倒引当金の当期末残高及び控除後の当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	188,451	27,467	160,984
未収金	126,224	109	126,115
短期貸付金	1,080	-	1,080
合 計	315,756	27,577	288,179

6. 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。

種類	帳簿価額	時価	評価損益
政府保証債(10年)	700,000	676,943	△ 23,056
政府保証債(3年)	700,000	699,406	△ 593
合 計	1,400,000	1,376,349	△ 23,650

(注) 上記債券は特定資産のうち、重要財産等引当資産に含まれるもの

7. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	14,894
合 計	14,894

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

	前期末	当期末
現金預金勘定	6,832,740	6,898,062
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	1,144,442	1,128,623
現金及び現金同等物	5,688,298	5,769,438

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし。	該当なし。

9. その他

資産除去債務に関する注記

本会は、本部及び地域会事務所の不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る義務を有しているが、重要性が乏しいため、当該義務等に見合う資産除去債務を計上していない。

附属明細書

本 会

I 特定資産の明細

(単位：千円)

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
土地	2,111,000	-	-	2,111,000
協会学術賞基金資産	106,734	3	3,204	103,532
特定基金資産	6,000	-	-	6,000
海外会計・監査調査研究基金資産	34,374	0	8,686	25,688
監査・会計基礎研究基金資産	2,259	-	-	2,259
後進育成基金資産	10,018	-	525	9,492
国際会計人養成基金資産	123,789	26,002	17,276	132,514
退職給付引当資産	1,106,898	154,309	87,575	1,173,632
会員厚生自家保険引当資産	652,366	86,875	42,592	696,649
預り保証金引当資産	3,592	-	-	3,592
重要財産等引当資産	2,985,964	133,570	-	3,119,534
減価償却引当資産	698,950	5,145	1,755	702,339
連合總會引当資産	15,300	2,800	5,000	13,100
事務局移転引当資産	4,800	-	-	4,800
事務局拡充引当資産	3,530	1	-	3,531
後進育成引当資産	6,345	-	126	6,218
80周年事業引当資産	12,000	2,000	-	14,000
20周年引当資産	-	500	-	500
災害対策引当資産	265,000	-	-	2,650,000
施設拡充引当資産	1,000,025	170,000	170,025	1,000,000
合 計	9,148,951	581,207	336,770	9,393,388

II 引当金の明細

(単位：千円)

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	
貸倒引当金	30,522	5,205	△ 923	9,074	27,577
賞与引当金	206,608	220,307	206,608	-	220,307
返品調整引当金	1,224	934	-	1,224	934
退職給付引当金	1,106,898	154,309	87,575	-	1,173,632
会員厚生自家保険引当金	652,366	86,875	42,592	-	696,649

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、回収等による引当金の戻入である。

返品調整引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替による引当金の戻入である。

III 借入金等の明細

該当なし。

IV 設備投資による固定資産の明細

(単位：千円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却累計額又は償却累計額	当期償却額	差引期末帳簿価額	備考
建物	1,356,443	-	-	1,356,443	604,051	23,471	752,392	
建物附属設備	806,939	17,567	420	824,086	755,937	9,128	68,149	
構築物	44,526	-	-	44,526	39,871	436	4,655	
備品	671,447	80,344	33,877	717,915	511,940	59,017	205,975	
建設仮勘定	7,827	89,009	25,203	71,633	-	-	71,633	
ソフトウェア	1,884,160	35,960	-	1,920,121	1,528,859	149,341	391,262	
ソフトウェア仮勘定	113,746	127,408	-	241,155	-	-	241,155	
敷	167,881	357	-	168,239	-	-	168,239	
敷	167,881	357	-	168,239	-	-	168,239	
合 計	5,052,973	350,648	59,500	5,344,121	3,440,659	241,397	1,903,462	