

# 令和4年度 正味財産増減計算書（内訳書）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(取1) 収益事業	(他1) 扶助事業	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											
<b>基本財産運用益</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	40	40	
基本財産利息収入					0			0	40	40	
<b>特定資産運用益</b>	10,367	10	0	0	10,377	0	0	0	0	10,377	
退職給費引当資産受取利息	4,764				4,764			0		4,764	
電算機器購入積立資産受取利息	100				100			0		100	
特定資産準備資金受取利息	5,503				5,503			0		5,503	
生涯保証システム引当資産受取利息		10			10			0		10	
<b>受取入会金</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000	
入会金収入					0			0	90,000	90,000	
<b>受取会費</b>	0	0	0	900,000	900,000	0	1,152,000	1,152,000	3,456,000	5,508,000	
正会員会費収入					0		1,152,000	1,152,000	3,456,000	4,608,000	
賛助会員会費収入				900,000	900,000			0		900,000	
<b>事業収益</b>	626,966,000	8,525,800	2,141,000	0	637,632,800	2,617,091	0	2,617,091	0	640,249,891	
（7条）検査手数料収入	30,877,000				30,877,000			0		30,877,000	
（11条）検査手数料収入	281,057,000				281,057,000			0		281,057,000	
（BOD測定）検査手数料収入	312,918,000				312,918,000			0		312,918,000	
生涯保証登録料		6,038,300			6,038,300			0		6,038,300	
生涯保証業務手数料		2,487,500			2,487,500			0		2,487,500	
講習会受講料収入	68,000		2,141,000		2,209,000			0		2,209,000	
受託料	2,046,000				2,046,000	2,617,091		2,617,091		4,663,091	
<b>雑収益</b>	218,137	15	46,000	0	264,152	318,178	0	318,178	55,062	637,392	
受取利息	321	15			336			0	62	398	
雑収益	217,816		46,000		263,816	318,178		318,178	55,000	636,994	
<b>経常収益計</b>	627,194,504	8,525,825	2,187,000	900,000	638,807,329	2,935,269	1,152,000	4,087,269	3,601,102	646,495,700	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
(2) 經常費用											
<b>事業費</b>	<b>607,138,850</b>	<b>13,293,050</b>	<b>2,639,070</b>	<b>0</b>	<b>623,070,970</b>	<b>1,958,817</b>	<b>659,478</b>	<b>2,618,295</b>		<b>625,689,265</b>	
役員報酬	1,136,000	20,000	4,000		1,160,000	4,000	4,000	8,000		1,168,000	
給料諸手当	154,416,226	80,000	10,000		154,506,226	200,000	10,000	210,000		154,716,226	
臨時雇用具賃金	15,022,581	561,100	186,105		15,769,786	191,335	181,980	373,315		16,143,101	
退職給付費用	1,872,000				1,872,000			0		1,872,000	
法定福利費	25,051,339	10,150	3,103		25,064,592	5,858	3,103	8,961		25,073,553	
福利厚生費	1,343,258	32,560	9,810		1,385,628	5,000	5,000	10,000		1,395,628	
水質検査委託費	48,908,035				48,908,035			0		48,908,035	
BOD測定業務委託費	260,765,000				260,765,000			0		260,765,000	
生涯保証業務委託費		1,271,000			1,271,000			0		1,271,000	
事務委託費	1,111,909				1,111,909			0		1,111,909	
事務受託費支出	1,509,376				1,509,376	592,640		592,640		2,102,016	
調査費		9,012			9,012			0		9,012	
会議費	674,522	218,176	32,724		925,422	20,604	20,604	41,208		966,630	
報償費	239,600	46,000			285,600			0		285,600	
研修会費	186,335		1,715,828		1,902,163			0		1,902,163	
広報宣伝費	606,430		343,904		950,334		96,250	96,250		1,046,584	
旅費交通費	12,289,080	129,060	109,252		12,527,392		35,400	35,400		12,562,792	
通信運搬費	9,878,954	82,778	145,188		10,106,920	19,374	20,505	39,879		10,146,799	
消耗品費	11,018,184	57,045	5,707		11,080,936	5,707	5,707	11,414		11,092,350	
修繕費	151,563				151,563			0		151,563	
生涯保証修補額		10,118,252			10,118,252			0		10,118,252	
印刷製本費	4,340,544	272,360	41,360		4,654,264	415,360	41,360	456,720		5,110,984	
図書費	141,272				141,272			0		141,272	
燃料費	7,596,103				7,596,103			0		7,596,103	
光熱水費	2,007,379	41,813	4,191		2,053,383	4,191	4,191	8,382		2,061,765	
地代家賃	10,617,608	242,220	13,536		10,873,364	27,060	40,596	67,656		10,941,020	
賃借料	16,404,530	32,712	5,700		16,442,942	5,700	5,700	11,400		16,454,342	
保守料	3,630,947	8,736	624		3,640,307	1,248	1,872	3,120		3,643,427	
保険料	3,090,215				3,090,215			0		3,090,215	
交際費					0		182,000	182,000		182,000	
租税公課	49,800	6,000			55,800	800		800		56,600	
法人税、住民税 等					0	457,300		457,300		457,300	
支払負担金	343,000				343,000			0		343,000	
雑費	3,241,164	54,076	8,038		3,303,278	2,640	1,210	3,850		3,307,128	
貸倒損失	254,000				254,000			0		254,000	
減価償却費	9,241,895				9,241,895			0		9,241,895	
雑損失	1				1			0		1	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
<b>管理費</b>									<b>3,604,275</b>	<b>3,604,275</b>	
役員報酬									104,000	104,000	
給料諸手当									200,000	200,000	
臨時雇用員賃金									194,810	194,810	
法定福利費									7,685	7,685	
福利厚生費									5,000	5,000	
会議費									694,137	694,137	
旅費交通費									791,400	791,400	
通信運搬費									134,483	134,483	
消耗品費									22,833	22,833	
印刷製本費									92,510	92,510	
光熱水費									16,726	16,726	
地代家賃									133,980	133,980	
賃借料									10,644	10,644	
保守料									3,744	3,744	
交際費									43,000	43,000	
租税公課										0	
支払負担金									734,000	734,000	
支払利息										0	
雑費									415,323	415,323	
<b>經常費用計</b>	<b>607,138,850</b>	<b>13,293,050</b>	<b>2,639,070</b>	<b>0</b>	<b>623,070,970</b>	<b>1,958,817</b>	<b>659,478</b>	<b>2,618,295</b>	<b>3,604,275</b>	<b>629,293,540</b>	
評価損益等調整前当期經常増減額	20,055,654	△ 4,767,225	△ 452,070	900,000	15,736,359	976,452	492,522	1,468,974	△ 3,173	17,202,160	
基本財産評価損益等					0			0		0	
特定資産評価損益等					0			0		0	
投資有価証券評価損益等					0			0		0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>当期經常費用増減額</b>	<b>20,055,654</b>	<b>△ 4,767,225</b>	<b>△ 452,070</b>	<b>900,000</b>	<b>15,736,359</b>	<b>976,452</b>	<b>492,522</b>	<b>1,468,974</b>	<b>△ 3,173</b>	<b>17,202,160</b>	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
退職給付引当金取崩益	0				0			0		0	
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2) 経常外費用											
退職引当金繰入額	10,999,760				10,999,760			0		10,999,760	
<b>経常外費用計</b>	<b>10,999,760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,999,760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,999,760</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 10,999,760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 10,999,760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 10,999,760</b>	
他会計からの繰入額		1,174,876	452,070	726,946	2,353,892			0		2,353,892	
他会計への繰出額				1,626,946	1,626,946	482,584	244,362	726,946		2,353,892	
当期一般正味財産増減額	9,055,894	△ 3,592,349	0	0	5,463,545	493,868	248,160	742,028	△ 3,173	6,202,400	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>134,586,364</b>	<b>1,407,316</b>	<b>14,700</b>	<b>0</b>	<b>136,008,380</b>	<b>3,018,843</b>	<b>587,597</b>	<b>3,606,440</b>	<b>4,426,464</b>	<b>144,041,284</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>143,642,258</b>	<b>△ 2,185,033</b>	<b>14,700</b>	<b>0</b>	<b>141,471,925</b>	<b>3,512,711</b>	<b>835,757</b>	<b>4,348,468</b>	<b>4,423,291</b>	<b>150,243,684</b>	
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等					0			0		0	
一般正味財産への振替額					0			0		0	
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	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>143,642,258</b>	<b>△ 2,185,033</b>	<b>14,700</b>	<b>0</b>	<b>141,471,925</b>	<b>3,512,711</b>	<b>835,757</b>	<b>4,348,468</b>	<b>4,423,291</b>	<b>150,243,684</b>	

# 正味財産増減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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			
① 基本財産受取利息	40	641	△ 601
② 退職給付引当資産受取利息	4,764	7,436	△ 2,672
③ 電算機器購入積立資産受取利息	100	1,601	△ 1,501
④ 特定資産準備資金受取利息	5,503	2,727	2,776
⑤ 生涯保証システム引当資産受取利息	10	96	△ 86
⑥ 入会金収入	90,000	30,000	60,000
⑦ 正会員会費収入	4,608,000	4,584,000	24,000
⑧ 賛助会員会費収入	900,000	900,000	0
⑨ 検査手数料収入	624,852,000	613,051,000	11,801,000
⑩ 生涯保証登録料	6,038,300	5,864,800	173,500
⑪ 生涯保証業務手数料	2,487,500	2,615,000	△ 127,500
⑫ 講習会受講料収入	2,209,000	1,321,000	888,000
⑬ 受託料	4,663,091	7,896,874	△ 3,233,783
⑭ 雑収益	637,392	582,141	55,251
経常収益計	646,495,700	636,857,316	9,638,384
(2) 経常費用			
事業費			
① 役員報酬	1,168,000	1,188,000	△ 20,000
② 給料諸手当	154,716,226	156,661,543	△ 1,945,317
③ 臨時雇用員賃金	16,143,101	17,622,559	△ 1,479,458
④ 退職手当	0	7,800,493	△ 7,800,493
⑤ 退職給付費用	1,872,000	2,064,000	△ 192,000
⑥ 法定福利費	25,073,553	25,148,367	△ 74,814
⑦ 福利厚生費	1,395,628	1,575,736	△ 180,108
⑧ 水質検査委託費	48,908,035	48,977,280	△ 69,245
⑨ BOD測定業務委託費	260,765,000	250,820,000	9,945,000
⑩ 生涯保証業務委託費	1,271,000	1,346,000	△ 75,000
⑪ 事務委託費	1,111,909	942,480	169,429
⑫ 事務受託費支出	2,102,016	2,700,083	△ 598,067
⑬ 調査費	9,012	57,420	△ 48,408
⑭ 会議費	966,630	661,209	305,421
⑮ 報償費	285,600	258,000	27,600
⑯ 研修会費	1,902,163	1,230,021	672,142
⑰ 広報宣伝費	1,046,584	1,342,689	△ 296,105
⑱ 旅費交通費	12,562,792	11,168,697	1,394,095
⑲ 通信運搬費	10,146,799	10,317,006	△ 170,207
⑳ 消耗品費	11,092,350	12,185,063	△ 1,092,713
㉑ 修繕費	151,563	692,212	△ 540,649
㉒ 生涯保証修補額	10,118,252	9,980,600	137,652
㉓ 印刷製本費	5,110,984	5,714,390	△ 603,406
㉔ 図書費	141,272	51,410	89,862
㉕ 燃料費	7,596,103	6,991,686	604,417
㉖ 光熱水費	2,061,765	1,952,230	109,535
㉗ 地代家賃	10,941,020	10,654,020	287,000
㉘ 賃借料	16,454,342	14,381,190	2,073,152
㉙ 保守料	3,643,427	2,903,193	740,234
㉚ 保険料	3,090,215	3,038,806	51,409
㉛ 交際費	182,000	100,000	82,000
㉜ 租税公課	56,600	28,800	27,800
㉝ 法人税、住民税及び事業税等	457,300	949,200	△ 491,900

科 目	当年度	前年度	増 減
③④ 支払負担金	343,000	328,500	14,500
③⑤ 雑費	3,307,128	3,814,286	△ 507,158
③⑥ 貸倒損失	254,000	200,000	54,000
③⑦ 減価償却費	9,241,895	8,462,938	778,957
③⑧ 雑損失	1	4	△ 3
管 理 費			
① 役員報酬	104,000	104,000	0
② 給料諸手当	200,000	200,000	0
③ 臨時雇用員賃金	194,810	180,245	14,565
④ 法定福利費	7,685	2,556	5,129
⑤ 福利厚生費	5,000	8,910	△ 3,910
⑥ 会議費	694,137	728,099	△ 33,962
⑦ 旅費交通費	791,400	651,366	140,034
⑧ 通信運搬費	134,483	109,523	24,960
⑨ 消耗品費	22,833	38,131	△ 15,298
⑩ 印刷製本費	92,510	69,135	23,375
⑪ 光熱水費	16,726	16,430	296
⑫ 地代家賃	133,980	133,980	0
⑬ 賃借料	10,644	10,989	△ 345
⑭ 保守料	3,744	3,744	0
⑮ 交際費	43,000	10,000	33,000
⑯ 支払負担金	734,000	714,000	20,000
⑰ 雑費	415,323	457,298	△ 41,975
経常費用計	629,293,540	627,748,517	1,545,023
評価損益等調整前当期経常増減額	17,202,160	9,108,799	8,093,361
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	17,202,160	9,108,799	8,093,361
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	0	10,976,187	△ 10,976,187
経常外収益計	0	10,976,187	△ 10,976,187
(2) 経常外費用			
退職引当金繰入額	10,999,760	0	10,999,760
経常外費用計	10,999,760	0	10,999,760
当期経常外増減額	△ 10,999,760	10,976,187	△ 21,975,947
他会計振替額			
他会計からの繰入額	2,353,892	3,545,234	△ 1,191,342
他会計への繰出額	2,353,892	3,545,234	△ 1,191,342
当期一般正味財産増減額	6,202,400	20,084,986	△ 13,882,586
一般正味財産期首残高	144,041,284	123,956,298	20,084,986
一般正味財産期末残高	150,243,684	144,041,284	6,202,400
II 指定正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高	150,243,684	144,041,284	6,202,400

# 貸借対照表総括表

令和5年3月31日現在

(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	20,362,795	41,243,602	△ 20,880,807
検査手数料未収金	32,879,000	26,435,000	6,444,000
生涯保証登録料未収金	81,900	42,700	39,200
受託費未収金	1,914,000	3,685,815	△ 1,771,815
未収金	77,000	0	77,000
仮払金	4,057,316	1,636,931	2,420,385
立替金	0	20,000	△ 20,000
流動資産合計	59,372,011	73,064,048	△ 13,692,037
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① その他基本財産	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) 特定資産			
① 退職給付引当資産	67,662,564	67,662,564	0
② 電算機器購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0
③ 特定費用準備資金	104,015,965	86,215,965	17,800,000
特定資産合計	181,678,529	163,878,529	17,800,000
(3) その他固定資産			
① 什器備品	8,385,637	7,023,905	1,361,732
② 建物附属設備	1,575,477	1,766,745	△ 191,268
③ コンピュータプログラム	10,490,693	6,325,908	4,164,785
④ 電話加入権	727,486	727,486	0
⑤ 敷金	1,040,000	1,040,000	0
その他固定資産計	22,219,293	16,884,044	5,335,249
固定資産合計	207,897,822	184,762,573	23,135,249
資産の部合計	267,269,833	257,826,621	9,443,212
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,819,405	23,345,408	△ 7,526,003
検査委託料未払金	3,628,405	2,981,000	647,405
未払法人税等	457,300	949,200	△ 491,900
前受金	1,530,000	1,360,000	170,000
預り金	169,819	1,128,269	△ 958,450
仮受金	700,000	300,000	400,000
流動負債合計	22,304,929	30,063,877	△ 7,758,948
2. 固定負債			
退職給付引当金	94,721,220	83,721,460	10,999,760
固定負債合計	94,721,220	83,721,460	10,999,760
負債の部合計	117,026,149	113,785,337	3,240,812
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	150,243,684	144,041,284	6,202,400
(うち基本財産への充当額)	( 4,000,000 )	( 4,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 181,678,529 )	( 163,878,529 )	( 17,800,000 )
正味財産の部合計	150,243,684	144,041,284	6,202,400
負債及び正味財産合計	267,269,833	257,826,621	9,443,212

# 財産目録総括表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
(1) 現金預金	15,253,512	5,061,480	47,803	20,362,795
現金	170,674	48,522	8,906	228,102
普通預金	14,027,636	5,012,958	38,897	19,079,491
郵便貯金	1,055,202			1,055,202
(2) 未収金	34,907,900	44,000	0	34,951,900
検査手数料未収金	32,879,000			32,879,000
生涯保証登録料未収金	81,900			81,900
受託費未収金	1,914,000			1,914,000
その他未収金	33,000	44,000		77,000
(3) 仮払金	3,357,316		700,000	4,057,316
流動資産合計	53,518,728	5,105,480	747,803	59,372,011
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
① 基本金積立預金			4,000,000	4,000,000
基本財産合計	0	0	4,000,000	4,000,000
(2) 特定資産				
① 退職給付引当資産	67,662,564			67,662,564
② 電算機器購入積立資産	10,000,000			10,000,000
③ 特定費用準備資金	104,015,965			104,015,965
特定資産合計	181,678,529	0	0	181,678,529
(3) その他固定資産				
① 什器備品	8,385,637			8,385,637
② 建物附属設備	1,575,477			1,575,477
③ コンピュータプログラム	10,490,693			10,490,693
④ 電話加入権	701,586	8,600	17,300	727,486
⑤ 敷金	988,000	20,800	31,200	1,040,000
その他固定資産計	22,141,393	29,400	48,500	22,219,293
固定資産合計	203,819,922	29,400	4,048,500	207,897,822
資産合計	257,338,650	5,134,880	4,796,303	267,269,833
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
(1) 未払金	15,117,281	329,112	373,012	15,819,405
(2) 検査委託料未払金	3,628,405			3,628,405
(3) 未払法人税等		457,300		457,300
(4) 前受金	1,530,000			1,530,000
(5) 預り金	169,819			169,819
(6) 仮受金				700,000
流動負債合計	21,145,505	786,412	373,012	22,304,929
2. 固定負債				
退職給付引当金	94,721,220			94,721,220
固定負債合計	94,721,220	0	0	94,721,220
負債合計	115,866,725	786,412	373,012	117,026,149
正味財産	141,471,925	4,348,468	4,423,291	150,243,684



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

公益社団法人への移行に伴い、平成25年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 資金の範囲

資金の範囲は、棚卸資産を除く流動資産及び流動負債である。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法による。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法及び定率法により実施し、貸借対照表及び財産目録への記載は直接控除法による。

### 2. 次期繰越収支差額の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金及び預貯金	41,243,602	20,362,795
検査手数料未収金	26,435,000	32,879,000
生涯保証登録料未収金	42,700	81,900
受託費未収金	3,685,815	1,914,000
未収金	0	77,000
仮払金	1,636,931	4,057,316
立替金	20,000	0
合 計	73,064,048	59,372,011
未払金	23,345,408	15,819,405
検査委託料未払金	2,981,000	3,628,405
未払法人税等	949,200	457,300
前受金	1,360,000	1,530,000
預り金	1,128,269	169,819
仮受金	300,000	700,000
合 計	30,063,877	22,304,929
次期繰越収支差額	43,000,171	37,067,082

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
その他基本財産	4,000,000			4,000,000
小 計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	67,662,564			67,662,564
電算機器購入積立資産	10,000,000			10,000,000
特定費用準備資金	86,215,965	17,800,000		104,015,965
小 計	163,878,529	17,800,000	0	181,678,529
合 計	167,878,529	17,800,000	0	185,678,529

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
その他基本財産	4,000,000	( )	( 4,000,000 )	( )
小 計	4,000,000	( 0 )	( 4,000,000 )	( )
特定資産				
退職給付引当資産	67,662,564	( )	( 67,662,564 )	( )
電算機器購入積立資産	10,000,000	( )	( 10,000,000 )	( )
特定費用準備資金	104,015,965	( )	( 104,015,965 )	( )
小 計	181,678,529	( 0 )	( 181,678,529 )	( )
その他固定資産				
什器備品	8,385,637	( )	( 8,385,637 )	( )
建物附属設備	1,575,477	( )	( 1,575,477 )	( )
コンピュータプログラム	10,490,693	( )	( 10,490,693 )	( )
電話加入権	727,486	( )	( 727,486 )	( )
敷金	1,040,000	( )	( 1,040,000 )	( )
小 計	22,219,293	( 0 )	( 22,219,293 )	( )
合 計	207,897,822	( 0 )	( 207,897,822 )	( 0 )

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	① 取得価額	② 期中増加額	③ 期中減少額	④=①+②+③ 取得価額 期末残高	⑤ 減価償却累計額			④-⑤ 取得価額 期末残高
					前期末 累計額	当期償却額	累計	
什器備品	79,818,266	7,459,034	1	87,277,299	72,794,361	6,097,301	78,891,662	8,385,637
建 物 附 属 設 備	2,484,000	0	0	2,484,000	717,255	191,268	908,523	1,575,477
コンピュ ータ プ ロ グ ラ ム	56,022,897	7,118,111	0	63,141,008	49,696,989	2,953,326	52,650,315	10,490,693
合 計	138,325,163	14,577,145	1	152,902,307	123,208,605	9,241,895	132,450,500	20,451,807