

平成30年度決算報告書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

公益社団法人 東洋療法学校協会

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益社団法人東洋療法学校協会

(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	19,022,714	16,294,033	2,728,681
前払費用	500,913	1,462,475	△ 961,562
流動資産合計	19,523,627	17,756,508	1,767,119
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	360,000	0	360,000
公益事業運用資金	66,991,220	66,983,480	7,740
電話加入権	80,300	80,300	0
差入保証金	2,296,080	2,296,080	0
差入保証引当預金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	79,727,600	79,359,860	367,740
(2) その他固定資産			
証券預け金	17,124	17,124	0
ソフトウェア	267,840	428,544	△ 160,704
その他固定資産合計	284,964	445,668	△ 160,704
固定資産合計	80,012,564	79,805,528	207,036
資産合計	99,536,191	97,562,036	1,974,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	712,509	1,068,910	△ 356,401
預り金	555,858	590,343	△ 34,485
未払法人税等	71,100	131,900	△ 60,800
未払消費税等	654,100	721,900	△ 67,800
流動負債合計	1,993,567	2,513,053	△ 519,486
2. 固定負債			
退職給付引当金	360,000	0	360,000
固定負債合計	360,000	0	360,000
負債合計	2,353,567	2,513,053	△ 159,486
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			
その他一般正味財産	97,182,624	95,048,983	2,133,641
一般正味財産合計	97,182,624	95,048,983	2,133,641
(うち特定資産への充当額)	(79,367,600)	(79,359,860)	(7,740)
正味財産合計	97,182,624	95,048,983	2,133,641
負債及び正味財産合計	99,536,191	97,562,036	1,974,155

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

公益社団法人東洋療法学校協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	8,476,708	0	10,546,006	0	19,022,714
前払費用	0	0	500,913	0	500,913
他会計貸付金	0	15,829,452	0	△ 15,829,452	0
流動資産合計	8,476,708	15,829,452	11,046,919	△ 15,829,452	19,523,627
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	360,000	0	360,000
公益事業運用資金	66,991,220	0	0	0	66,991,220
電話加入権	52,677	15,096	12,527	0	80,300
差入保証金	1,432,754	468,401	394,925	0	2,296,080
差入保証引当預金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	68,476,651	483,497	10,767,452	0	79,727,600
(2) その他固定資産					
証券預け金	17,124	0	0	0	17,124
ソフトウェア	0	0	267,840	0	267,840
その他固定資産合計	17,124	0	267,840	0	284,964
固定資産合計	68,493,775	483,497	11,035,292	0	80,012,564
資産合計	76,970,483	16,312,949	22,082,211	△ 15,829,452	99,536,191
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	712,509	0	712,509
預り金	48,520	5,105	502,233	0	555,858
他会計借入金	9,006,505	0	6,822,947	△ 15,829,452	0
未払法人税等	0	0	71,100	0	71,100
未払消費税等	0	0	654,100	0	654,100
流動負債合計	9,055,025	5,105	8,762,889	△ 15,829,452	1,993,567
2. 固定負債					
退職給付引当金	212,400	93,600	54,000	0	360,000
固定負債合計	212,400	93,600	54,000	0	360,000
負債合計	9,267,425	98,705	8,816,889	△ 15,829,452	2,353,567
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	0	0
2. 一般正味財産					
その他一般正味財産	67,703,058	16,214,244	13,265,322	0	97,182,624
一般正味財産合計	67,703,058	16,214,244	13,265,322	0	97,182,624
(うち特定資産への充当額)	(68,476,651)	(483,497)	(10,407,452)	(0)	(79,367,600)
正味財産合計	67,703,058	16,214,244	13,265,322	0	97,182,624
負債及び正味財産合計	76,970,483	16,312,949	22,082,211	△ 15,829,452	99,536,191

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人東洋療法学校協会

(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	248,779	241,643	7,136
特定資産受取利息	248,779	241,643	7,136
受取入会金	200,000	300,000	△ 100,000
受取入会金	200,000	300,000	△ 100,000
受取会費	19,232,000	19,456,000	△ 224,000
正会員受取会費	18,432,000	18,656,000	△ 224,000
賛助会員受取会費	800,000	800,000	0
事業収益	41,660,349	39,394,415	2,265,934
受取監修料	9,534,599	10,553,624	△ 1,019,025
受取著作料	7,323,043	8,145,575	△ 822,532
受取手数料	3,144,057	3,090,008	54,049
受取出展料	243,200	221,600	21,600
受取販売収益	1,657,800	1,579,608	78,192
受取試験料	10,363,000	8,712,000	1,651,000
受取負担金	79,450	70,000	9,450
受取参加料	4,130,200	4,182,000	△ 51,800
受取受講料	5,185,000	2,840,000	2,345,000
受取負担金	8,078,600	8,399,900	△ 321,300
セイリン	800,000	800,000	0
会員校	7,278,600	7,599,900	△ 321,300
雑収益	100,314	135,171	△ 34,857
受取利息	314	386	△ 72
雑収益	100,000	134,785	△ 34,785
経常収益計	69,520,042	67,927,129	1,592,913
(2) 経常費用			
事業費	57,823,841	56,177,548	1,646,293
給料手当	14,565,633	15,267,474	△ 701,841
退職給付費用	306,000	0	306,000
福利厚生費	2,130,426	2,386,526	△ 256,100
会議費	4,049,969	4,269,555	△ 219,586
旅費交通費	5,218,010	4,471,372	746,638
諸会費	0	10,000	△ 10,000
通信運搬費	1,119,292	622,870	496,422
消耗品費	2,625,629	2,100,460	525,169
新聞図書費	93,980	64,057	29,923
印刷製本費	4,191,300	4,354,418	△ 163,118
光熱水料費	213,450	198,000	15,450
賃借料	6,767,949	6,232,348	535,601
支払リース料	1,104,133	1,104,133	0
諸謝金	4,144,931	3,330,090	814,841
租税公課	1,274,919	1,246,721	28,198
支払負担金	54,000	100,000	△ 46,000
支払助成金	2,700,000	2,827,700	△ 127,700
支払手数料	486,127	288,667	197,460
委託費	6,735,613	7,246,476	△ 510,863
雑費	42,480	56,681	△ 14,201
管理費	9,491,460	9,058,035	433,425
役員報酬	120,000	0	120,000
給料手当	2,570,405	2,694,259	△ 123,854
退職給付費用	54,000	0	54,000
福利厚生費	588,336	421,151	167,185
会議費	677,145	1,056,965	△ 379,820
慶弔費	377,000	206,200	170,800
旅費交通費	2,495,786	2,185,359	310,427
諸会費	88,500	92,496	△ 3,996
通信運搬費	135,005	76,397	58,608
減価償却費	160,704	160,704	0
消耗品費	176,682	168,916	7,766
新聞図書費	8,820	8,656	164
印刷製本費	75,678	51,149	24,529
光熱水料費	37,667	34,941	2,726
賃借料	813,423	849,123	△ 35,700
支払リース料	194,847	194,847	0
保険料	7,196	7,200	△ 4
租税公課	15,681	45,779	△ 30,098
支払手数料	95,951	51,121	44,830
委託費	784,538	746,496	38,042
雑費	14,096	6,276	7,820
経常費用計	67,315,301	65,235,583	2,079,718
評価損益等調整前当期経常増減額	2,204,741	2,691,546	△ 486,805
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,204,741	2,691,546	△ 486,805
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
税引前一般正味財産増減額	2,204,741	2,691,546	△ 486,805
法人税、住民税及び事業税	71,100	131,900	△ 60,800
当期一般正味財産増減額	2,133,641	2,559,646	△ 426,005
一般正味財産期首残高	95,048,983	92,489,337	2,559,646
一般正味財産期末残高	97,182,624	95,048,983	2,133,641
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	97,182,624	95,048,983	2,133,641

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人東洋療法学校協会

(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 等消去	合計
	普及啓発	小計	教科書	模擬試験	会員相互扶助	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
2 (1) 経常収益										
3 特定資産運用益	248,779	248,779	0	0	0	0	0	0	0	248,779
4 特定資産受取利息	248,779	248,779	0	0	0	0	0	0	0	248,779
5 受取入会金	40,000	40,000	0	0	76,000	0	76,000	84,000	0	200,000
6 受取入会金	40,000	40,000	0	0	76,000	0	76,000	84,000	0	200,000
7 受取会費	3,846,400	3,846,400	0	0	7,308,160	0	7,308,160	8,077,440	0	19,232,000
8 正会員受取会費	3,686,400	3,686,400	0	0	7,004,160	0	7,004,160	7,741,440	0	18,432,000
9 賛助会員受取会費	160,000	160,000	0	0	304,000	0	304,000	336,000	0	800,000
10 事業収益	13,888,946	13,888,946	16,857,642	10,363,000	79,450	0	27,300,092	471,311	0	41,660,349
11 受取監修料	0	0	9,534,599	0	0	0	9,534,599	0	0	9,534,599
12 受取著作料	0	0	7,323,043	0	0	0	7,323,043	0	0	7,323,043
13 受取手数料	2,672,746	2,672,746	0	0	0	0	0	471,311	0	3,144,057
14 受取出展料	243,200	243,200	0	0	0	0	0	0	0	243,200
15 受取販売収益	1,657,800	1,657,800	0	0	0	0	0	0	0	1,657,800
16 受取試験料	0	0	0	10,363,000	0	0	10,363,000	0	0	10,363,000
17 受取負担金	0	0	0	0	79,450	0	79,450	0	0	79,450
18 受取参加料	4,130,200	4,130,200	0	0	0	0	0	0	0	4,130,200
19 受取受講料	5,185,000	5,185,000	0	0	0	0	0	0	0	5,185,000
20 受取負担金	7,278,600	7,278,600	0	0	800,000	0	800,000	0	0	8,078,600
21 セイリン	0	0	0	0	800,000	0	800,000	0	0	800,000
22 会員校	7,278,600	7,278,600	0	0	0	0	0	0	0	7,278,600
23 雑収益	116	116	100,000	32	0	0	100,032	166	0	100,314
24 受取利息	116	116	0	32	0	0	32	166	0	314
25 雑収益	0	0	100,000	0	0	0	100,000	0	0	100,000
26 経常収益計	25,302,841	25,302,841	16,957,642	10,363,032	8,263,610	0	35,584,284	8,632,917	0	69,520,042
27 (2) 経常費用										
28 事業費	39,790,561	39,790,561	2,122,145	6,991,878	8,919,257	0	18,033,280	0	0	57,823,841
29 給料手当	10,110,266	10,110,266	856,801	171,359	3,427,207	0	4,455,367	0	0	14,565,633
30 退職給付費用	212,400	212,400	18,000	3,600	72,000	0	93,600	0	0	306,000
31 福利厚生費	1,478,768	1,478,768	125,319	25,063	501,276	0	651,658	0	0	2,130,426
32 会議費	3,643,669	3,643,669	100,892	28,670	276,738	0	406,300	0	0	4,049,969
33 旅費交通費	4,969,680	4,969,680	19,352	200,770	28,208	0	248,330	0	0	5,218,010
34 通信運搬費	746,472	746,472	34,720	15,283	322,817	0	372,820	0	0	1,119,292
35 消耗品費	1,610,582	1,610,582	58,452	11,690	944,905	0	1,015,047	0	0	2,625,629
36 新聞図書費	34,692	34,692	2,940	588	55,760	0	59,288	0	0	93,980
37 印刷製本費	2,699,418	2,699,418	702	140	1,491,040	0	1,491,882	0	0	4,191,300
38 光熱水料費	148,161	148,161	12,555	2,511	50,223	0	65,289	0	0	213,450
39 賃借料	5,363,516	5,363,516	268,641	61,228	1,074,564	0	1,404,433	0	0	6,767,949
40 支払リース料	766,399	766,399	64,949	12,989	259,796	0	337,734	0	0	1,104,133
41 諸謝金	4,094,931	4,094,931	0	0	50,000	0	50,000	0	0	4,144,931
42 租税公課	429,688	429,688	524,626	320,605	0	0	845,231	0	0	1,274,919
43 支払負担金	54,000	54,000	0	0	0	0	0	0	0	54,000
44 支払助成金	2,700,000	2,700,000	0	0	0	0	0	0	0	2,700,000
45 支払手数料	358,407	358,407	22,746	5,564	99,410	0	127,720	0	0	486,127
46 委託費	341,441	341,441	9,072	6,129,302	255,798	0	6,394,172	0	0	6,735,613
47 雑費	28,071	28,071	2,378	2,516	9,515	0	14,409	0	0	42,480
48 管理費	0	0	0	0	0	0	0	9,491,460	0	9,491,460
49 役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	120,000
50 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	2,570,405	0	2,570,405
51 退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	54,000	0	54,000
52 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	588,336	0	588,336
53 会議費	0	0	0	0	0	0	0	677,145	0	677,145
54 慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	377,000	0	377,000
55 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,495,786	0	2,495,786
56 諸会費	0	0	0	0	0	0	0	88,500	0	88,500
57 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	135,005	0	135,005
58 減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	160,704	0	160,704
59 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	176,682	0	176,682
60 新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	8,820	0	8,820
61 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	75,678	0	75,678
62 光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	37,667	0	37,667
63 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	813,423	0	813,423
64 支払リース料	0	0	0	0	0	0	0	194,847	0	194,847
65 保険料	0	0	0	0	0	0	0	7,196	0	7,196
66 租税公課	0	0	0	0	0	0	0	15,681	0	15,681
67 支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	95,951	0	95,951
68 委託費	0	0	0	0	0	0	0	784,538	0	784,538
69 雑費	0	0	0	0	0	0	0	14,096	0	14,096
70 経常費用計	39,790,561	39,790,561	2,122,145	6,991,878	8,919,257	0	18,033,280	9,491,460	0	67,315,301
71 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,487,720	△ 14,487,720	14,835,497	3,371,154	△ 655,647	0	17,551,004	△ 858,543	0	2,204,741
72 評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73 当期経常増減額	△ 14,487,720	△ 14,487,720	14,835,497	3,371,154	△ 655,647	0	17,551,004	△ 858,543	0	2,204,741
74 2. 経常外増減の部										
75 (1) 経常外収益										
76 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 (2) 経常外費用										
78 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80 他会計振替額	14,487,720	14,487,720	△ 14,487,720	0	0	0	△ 14,487,720	0	0	0
81 税引前一般正味財産増減額	0	0	347,777	3,371,154	△ 655,647	0	3,063,284	△ 858,543	0	2,204,741
82 法人税、住民税及び事業税	0	0	1,100	0	0	0	1,100	70,000	0	71,100
83 当期一般正味財産増減額	0	0	346,677	3,371,154	△ 655,647	0	3,062,184	△ 928,543	0	2,133,641
84 一般正味財産期首残高	67,703,058	67,703,058	49,611,856	6,821,451	△ 406,771	△ 42,874,476	13,152,060	14,193,865	0	95,048,983
85 一般正味財産期末残高	67,703,058	67,703,058	49,958,533	10,192,605	△ 1,062,418	△ 42,874,476	16,214,244	13,265,322	0	97,182,624
86 II 指定正味財産増減の部										
87 当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88 指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89 指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90 III 正味財産期末残高	67,703,058	67,703,058	49,958,533	10,192,605	△ 1,062,418	△ 42,874,476	16,214,244	13,265,322	0	97,182,624

財務諸表に対する注記

公益社団法人東洋療法学校協会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法
無形固定資産・・・定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職金支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引関係
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

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。

(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				
退職給付引当資産	0	360,000	0	360,000
公益事業運用資金	66,983,480	7,740	0	66,991,220
電話加入権	80,300	0	0	80,300
差入保証金	2,296,080	0	0	2,296,080
差入保証引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	79,359,860	367,740	0	79,727,600
合 計	79,359,860	367,740	0	79,727,600

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。

(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				
退職給付引当資産	360,000	(0)	(0)	(360,000)
公益事業運用資金	66,991,220	(0)	(66,991,220)	(0)
電話加入権	80,300	(0)	(80,300)	(0)
差入保証金	2,296,080	(0)	(2,296,080)	(0)
差入保証引当預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	79,727,600	(0)	(79,367,600)	(360,000)
合 計	79,727,600	(0)	(79,367,600)	(360,000)

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
ソフトウェア	803,520	535,680	267,840
合 計	803,520	535,680	267,840

5. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
福岡県平成26年度第7回公募公債	2,500,000	2,498,635	△ 1,365
京都市第14回京都浪漫債	300,000	299,834	△ 166
埼玉県平成27年度第2回彩の国みらい債	2,097,060	2,094,548	△ 2,512
第33回兵庫県民債	2,097,060	2,094,424	△ 2,636
埼玉県第8回埼玉の川・愛県債	1,998,760	1,996,840	△ 1,920
大阪市平成27年度第1回みおつくし債	998,340	997,333	△ 1,007
ソパバンク劣後債	7,000,000	7,000,000	0
合 計	16,991,220	16,981,614	△ 9,606

附属明細書

公益社団法人東洋療法学校協会

1. 特定資産の明細

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	0	360,000	0	0	360,000

財産目録

平成31年3月31日現在

公益社団法人東洋療法学校協会

(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	手元保管 普通預金 三菱UFJ銀行 新橋駅前支店 りそな銀行 芝支店 三菱UFJ銀行 新橋駅前支店	運転資金として		76,612
		運転資金として		18,946,102
		運転資金として		7,601,298
		運転資金として		2,944,708
	前払費用	家賃前払分 A I U 損害保険㈱ デジタルパートナーズ	事務所家賃 企業財産保険 インフラサーバ、ドメイン維持費	
				500,913
				447,735
				4,794
				48,384
流動資産合計				19,523,627
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 新橋駅前支店	退職金の支払いに備えるための預金		360,000
				360,000
	福岡県公債 京都市公債 埼玉県公債 兵庫県公債 埼玉県公債 大阪市公債 ソフトバンク劣後FR 大和証券 ビシャモン支店 大和証券 ビシャモン支店 大和証券 ビシャモン支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		66,991,220
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		2,500,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		300,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		2,097,060
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		2,097,060
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		1,998,760
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		998,340
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		7,000,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		15,000,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		15,000,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している。		20,000,000
		共有財産であり、うち65.6%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、15.6%は管理運営の用に供している。		80,300
共有財産であり、うち62.4%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、15.6%は管理運営の用に供している。		2,296,080		
電話加入権	NTT		10,000,000	
差入保証金	事務所保証金		10,000,000	
差入保証引当預金	りそな銀行 芝支店	差入保証金の引当資産として管理している。		
その他固定資産				17,124
証券預け金	野村証券	有価証券取得時の証券預け金		17,124
ソフトウェア	ソフトウェア	マイナンバー管理ソフト		267,840
固定資産合計				80,012,564
資産合計				99,536,191
(流動負債)				
未払金	大塚商会 NTTファイナンス 鈴木エステートサービス 堀井公認会計士事務所 ヤマト運輸 年金事務所 講師等 その他	複合機保守料他		712,509
		電話・FAX料金		121,835
		清掃代		81,977
		税理士顧問料		30,240
		運送料		35,640
		社会保険料法人負担分		5,364
		謝金		180,583
		その他		226,840
		職員等から徴収した源泉所得税の預かり		30,030
		職員等から徴収した健康保険料の預かり		555,858
		職員等から徴収した厚生年金保険料の預かり		198,887
		職員等から徴収した住民税の預かり		68,246
		専門学校等から徴収した保有証申請の預かり		108,885
	当年度法人税等未払額		172,700	
当年度消費税未払額		7,140		
未払法人税等	税務署		71,100	
未払消費税等	税務署		654,100	
流動負債合計				1,993,567
(固定負債)				
退職給付引当金	職員	退職金の支払いに備えるための引当金		360,000
固定負債合計				360,000
負債合計				2,353,567
正味財産				97,182,624