⑵未収金及び⑶民事法律扶助立替金

民事法律扶助立替金及び未収金のうち、一般債権については、期間に基づく区分ごとに、債権の合計額を同額の資金を調達した場合に想定される国債の利率で割り引いて時価を算定しております。また、貸倒懸念債権については、個別に回収可能性を勘案して貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価格から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価格をもって時価としております。

⑷長期性預金

長期性預金である定期預金については、元金の合計額を、新規に同様の預金を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

⑸破産更生債権等

破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案して貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価格から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価格をもって時価としております。

⑻リース債務及び⑼長期リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

（注２）敷金・保証金（貸借対照表計上額145,479,569円）及び長期預り金（貸借対照表計上額100,000,000円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、前表には含めておりません。

（法人単位）

附属明細書

1　固定資産の取得及び処分並びに減価償却費及び減損損失の明細

（単位：円）

資産の種類		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末残高	摘要
							当期償却額		当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	建物	798,229,894	301,641,453	0	1,099,871,347	232,733,133	90,834,000	0	0	0	867,138,214	注１
	工具器具備品	1,450,306,973	95,678,678	0	1,545,985,651	998,439,343	273,068,122	0	0	0	547,546,308	注２
	計	2,248,536,867	397,320,131	0	2,645,856,998	1,231,172,476	363,902,122	0	0	0	1,414,684,522	
無形固定資産	電話加入権	14,800	0	0	14,800	0	0	0	0	0	14,800	
	ソフトウェア	850,023,092	142,192,359	525,000	991,690,451	596,395,184	184,921,730	0	0	0	395,295,267	注３
	計	850,037,892	142,192,359	525,000	991,705,251	596,395,184	184,921,730	0	0	0	395,310,067	
投資その他の資産	長期性預金	200,000,000	0	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	
	破産更生債権等	8,503,582,091	3,700,910,444	2,681,231,539	9,523,260,996	0	0	0	0	0	9,523,260,996	注４、注５
	貸倒引当金	△ 8,503,582,091	△ 3,518,843,317	△ 2,499,164,412	△ 9,523,260,996	0	0	0	0	0	△ 9,523,260,996	注６、注７
	敷金・保証金	121,641,083	29,262,686	5,424,200	145,479,569	0	0	0	0	0	145,479,569	
	計	321,641,083	211,329,813	187,491,327	345,479,569	0	0	0	0	0	345,479,569	

注１：建物の主たる増加要因は、資産除去債務の増加であります。
注２：工具器具備品の主たる増加要因は、コールセンター用通信機器等の調達及びスタッフ弁護士用ＰＣの調達等によるものであります。
注３：ソフトウェアの主たる増加要因は、コールセンター情報提供業務システム等の構築等によるものであります。
注４：破産更生債権等の主たる増加原因は、民事法律扶助立替金の増加であります。
注５：破産更生債権等の主たる減少原因は、民事法律扶助立替金の減少であります。
注６：貸倒引当金の増加原因は、民事法律扶助立替金の増加であります。
注７：貸倒引当金の減少原因は、民事法律扶助立替金の償還免除及びみなし消滅であります。

2　たな卸資産の明細

（単位：円）

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	7,651,277	63,564,302	0	62,409,727	0	8,805,852	
計	7,651,277	63,564,302	0	62,409,727	0	8,805,852	