

NO8 貸借対照表及びその附属明細書

貸借対照表

(令和 3年 3月 31日現在)

(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	466,310	492,550	△ 26,240
普通預金	20,973,638	16,810,296	4,163,342
未収入金	15,670,789	16,485,332	△ 814,543
立替金	0	43,912	△ 43,912
前払費用	255,320	1,138,520	△ 883,200
流動資産合計	37,366,057	34,970,610	2,395,447
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000
減価償却引当資産	6,580,648	4,580,648	2,000,000
記念行事積立資産	3,000,000	1,500,000	1,500,000
事業推進積立資産	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	19,580,648	10,080,648	9,500,000
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,729,178	2,328,750	△ 599,572
什器備品	10	43,391	△ 43,381
ソフトウェア	0	0	0
電話加入権	288,984	288,984	0
預託金	44,278	44,278	0
その他の固定資産合計	2,062,450	2,705,403	△ 642,953
固定資産合計	21,643,098	12,786,051	8,857,047
資産合計	59,009,155	47,756,661	11,252,494
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,066,818	18,599,244	△ 532,426
前受金	31,410	10,850	20,560
預り金	344,472	397,349	△ 52,877
流動負債合計	18,442,700	19,007,443	△ 564,743
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
固定負債合計	6,000,000	4,000,000	2,000,000
負債合計	24,442,700	23,007,443	1,435,257
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	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	34,566,455	24,749,218	9,817,237
(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)	(19,580,648)	(10,080,648)	(9,500,000)
正味財産合計	34,566,455	24,749,218	9,817,237
負債及び正味財産合計	59,009,155	47,756,661	11,252,494

貸借対照表内訳表
(令和 3年 3月 31日現在)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計1-1	公益目的事業会計1-2	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	466,310	0		466,310
普通預金	13,604,543	5,771,509	1,597,586		20,973,638
未収入金	14,343,926	1,305,863	21,000	△ 21,000	15,649,789
立替金	0	0	0		0
前払費用	112,200	143,120	0		255,320
流動資産合計	28,060,669	7,686,802	1,618,586	△ 21,000	37,345,057
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	6,000,000	0	0		6,000,000
減価償却引当資産	6,580,648	0	0		6,580,648
記念行事積立資産	3,000,000	0	0		3,000,000
事業推進積立資産	0	4,000,000	0		4,000,000
特定資産合計	15,580,648	4,000,000	0		19,580,648
(2) その他の固定資産					
車輛運搬具	1,729,178	0	0		1,729,178
什器備品	6	0	4		10
ソフトウェア	0	0	0		0
電話加入権	260,086	0	28,898		288,984
預託金	44,278	0	0		44,278
その他の固定資産合計	2,033,548	0	28,902		2,062,450
固定資産合計	17,614,196	4,000,000	28,902		21,643,098
資産合計	45,674,865	11,686,802	1,647,488	△ 21,000	58,988,155
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,069,548	4,534,646	462,624	△ 21,000	18,045,818
前受金	31,410				31,410
預り金	344,472	0	0		344,472
流動負債合計	13,445,430	4,534,646	462,624	△ 21,000	18,421,700
2. 固定負債					
退職給付引当金	6,000,000	0	0		6,000,000
固定負債合計	6,000,000	0	0		6,000,000
負債合計	19,445,430	4,534,646	462,624	△ 21,000	24,421,700
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	26,229,435	7,152,156	1,184,864		34,566,455
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,580,648)	(4,000,000)	(0)	()	(19,580,648)
正味財産合計	26,229,435	7,152,156	1,184,864	0	34,566,455
負債及び正味財産合計	45,674,865	11,686,802	1,647,488	0	59,009,155

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、内規に基づき理事会で承認された特定資産として積立てられた金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

単位：円

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
減価償却引当資産	4,580,648	2,000,000	0	6,580,648
記念行事積立資産	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
事業推進積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000
小計	10,080,648	9,500,000	0	19,580,648
合計	10,080,648	9,500,000	0	19,580,648

3 基本財産及び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	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
減価償却引当資産	6,580,648	(0)	(6,580,648)	(0)
記念行事積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
事業推進積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
小計	19,580,648	(0)	(19,580,648)	(0)
合計	19,580,648	(0)	(19,580,648)	(0)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

単位：円

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,227,252	8,498,074	1,729,178
什器備品	2,026,198	2,026,188	10
ソフトウェア	315,000	315,000	0
合計	12,568,450	10,839,262	1,729,188

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

単位：円

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	連合（国）	0	10,657,000	10,657,000	0	—
運営補助金	市	0	10,657,000	10,657,000	0	—
合 計		0	21,314,000	21,314,000	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

単位：円

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産	退職給付引当資産	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
	減価償却引当資産	4,580,648	2,000,000	0	6,580,648
	記念行事積立資産	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
	事業推進積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000
	特定資産計	10,080,648	9,500,000	0	19,580,648

2 引当金の明細

単位：円

科 目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,000,000	2,000,000	0	0	6,000,000