

NO8 貸借対照表及びその附属明細書

貸借対照表

(令和2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	492,550	1,074,490	△ 581,940
普通預金	16,810,296	17,579,468	△ 769,172
未収入金	16,485,332	15,634,220	851,112
立替金	43,912	67,564	△ 23,652
前払費用	1,138,520	410,170	728,350
流動資産合計	34,970,610	34,765,912	204,698
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,000,000	0	4,000,000
減価償却引当資産	4,580,648	4,217,770	362,878
記念行事積立資産	1,500,000	0	1,500,000
特定資産合計	10,080,648	4,217,770	5,862,878
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	2,328,750	1,178,291	1,150,459
什器備品	43,391	207,767	△ 164,376
ソフトウェア	0	0	0
電話加入権	288,984	288,984	0
預託金	44,278	44,640	△ 362
その他の固定資産合計	2,705,403	1,719,682	985,721
固定資産合計	12,786,051	5,937,452	6,848,599
資産合計	47,756,661	40,703,364	7,053,297
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,599,244	18,122,592	476,652
前受金	10,850	10,320	530
預り金	397,349	488,934	△ 91,585
流動負債合計	19,007,443	18,621,846	385,597
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
固定負債合計	4,000,000	2,000,000	2,000,000
負債合計	23,007,443	20,621,846	2,385,597
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	24,749,218	20,081,518	4,667,700
(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)	(10,080,648)	(4,217,770)	(5,862,878)
正味財産合計	24,749,218	20,081,518	4,667,700
負債及び正味財産合計	47,756,661	40,703,364	7,053,297

貸借対照表内訳表
(令和2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	25,610	466,940	0		492,550
普通預金	9,369,112	5,967,816	1,473,368		16,810,296
未収入金	14,102,400	2,363,332	19,600	△ 19,600	16,465,732
立替金	43,912	0	0	△ 43,912	0
前払費用	994,150	144,370	0		1,138,520
流動資産合計	24,535,184	8,942,458	1,492,968	△ 63,512	34,907,098
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	4,000,000	0	0		4,000,000
減価償却引当資産	4,580,648	0	0		4,580,648
記念行事引当資産	1,500,000	0	0		1,500,000
特定資産合計	10,080,648	0	0		10,080,648
(2) その他の固定資産					
車輛運搬具	2,328,750	0	0		2,328,750
什器備品	13,498	23,004	6,889		43,391
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	2,646,612	23,004	35,787		2,705,403
固定資産合計	12,727,260	23,004	35,787		12,786,051
資産合計	37,262,444	8,965,462	1,528,755	△ 63,512	47,693,149
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,833,300	4,422,054	343,890	△ 63,512	18,535,732
前受金	10,850				10,850
預り金	397,349	0	0		397,349
流動負債合計	14,241,499	4,422,054	343,890	△ 63,512	18,943,931
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,000,000	0	0		4,000,000
固定負債合計	4,000,000	0	0		4,000,000
負債合計	18,241,499	4,422,054	343,890	△ 63,512	22,943,931
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	19,020,945	4,543,408	160,081		23,724,434
(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)	(10,080,648)	(0)	(0)	()	(4,580,648)
正味財産合計	19,020,945	4,543,408	1,184,865	0	24,749,218
負債及び正味財産合計	37,262,444	8,965,462	1,528,755	0	47,756,661

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	0	4,000,000	0	4,000,000
減価償却引当資産	4,217,770	2,000,000	1,637,122	4,580,648
記念行事引当資産	0	1,500,000	0	1,500,000
小計	4,217,770	7,500,000	1,637,122	10,080,648
合計	4,217,770	7,500,000	1,637,122	10,080,648

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	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
減価償却引当資産	4,580,648	(0)	(4,580,648)	(0)
記念行事引当資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
小計	10,080,648	(0)	(10,080,648)	(0)
合計	10,080,648	(0)	(10,080,648)	(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	7,898,502	2,328,750
什器備品	2,603,800	2,560,409	43,391
ソフトウェア	315,000	315,000	0
合計	13,146,052	10,773,911	2,372,141

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	0	4,000,000	0	4,000,000
	減価償却引当資産	4,217,770	2,000,000	1,637,122	4,580,648
	記念行事引当資産	0	1,500,000	0	1,500,000
	特定資産計	4,217,770	7,500,000	1,637,122	10,080,648

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	2,000,000	2,000,000	0	0	4,000,000