

貸借対照表

(2019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	0	0	0
普通預金	3,099,745	3,927,263	△ 827,518
未収金	0	0	0
流動資産合計	3,099,745	3,927,263	△ 827,518
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当積立資産	1,500,000	1,100,000	400,000
事業安定化基金資産	1,500,000	1,500,000	0
記念事業積立資産	2,400,000	1,400,000	1,000,000
事務機械化資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	6,400,000	5,000,000	1,400,000
(3) その他固定資産			
借室保証金	1,300,000	1,300,000	0
什器・備品	236,338	308,789	△ 72,451
その他固定資産合計	1,536,338	1,608,789	△ 72,451
固定資産合計	7,936,338	6,608,789	1,327,549
資産合計	11,036,083	10,536,052	500,031
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	0	0	0
前受金	266,000	257,000	9,000
未払金	26,501	46,539	△ 20,038
預り金	0	0	0
流動負債合計	292,501	303,539	△ 11,038
2. 固定負債			
記念事業積立引当金	2,400,000	1,400,000	1,000,000
事業安定化基金引当金	0	500,000	△ 500,000
退職給付引当金	1,500,000	1,100,000	400,000
事務機械化積立引当金	0	0	0
固定負債合計	3,900,000	3,000,000	900,000
負債合計	4,192,501	3,303,539	888,962
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
(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			
(うち基本財産への充当額)	(6,843,582)	(7,232,513)	(388,931)
(うち特定資産への充当額)	(6,400,000)	(5,000,000)	(1,400,000)
正味財産合計	6,843,582	7,232,513	△ 388,931
負債及び正味財産合計	11,036,083	10,536,052	500,031

1. 引当金の計上基準

- ① 記念事業積立引当金・事業安定化基金引当金・事務機械化積立引当金・・・事業を行うための臨時の支出に備えて相当額を計上している。
- ② 退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
退職給付引当資産	1,100,000	500,000	100,000	1,500,000
事業安定化基金資産	1,500,000	0	0	1,500,000
記念事業積立資産	1,400,000	1,000,000	0	2,400,000
事務機械化積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	5,000,000	1,500,000	100,000	6,400,000