

貸借対照表

(2021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	8,430,319	3,747,124	4,683,195
未収金	0	0	0
流動資産合計	8,430,319	3,747,124	4,683,195
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	2,100,000	1,800,000	300,000
事業安定化基金資産	1,500,000	1,500,000	0
記念事業積立資産	2,900,000	2,400,000	500,000
事務機械化資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	7,500,000	6,700,000	800,000
(3) その他固定資産			
借室保証金	1,300,000	1,300,000	0
什器・備品	91,442	163,888	△ 72,446
その他固定資産合計	1,391,442	1,463,888	△ 72,446
固定資産合計	8,891,442	8,163,888	727,554
資産合計	17,321,761	11,911,012	5,410,749
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	0	5,000	△ 5,000
前受金	383,500	294,000	89,500
未払金	15,772	2,602	13,170
預り金	0	0	0
流動負債合計	399,272	301,602	97,670
2. 固定負債			
記念事業積立引当金	2,900,000	2,400,000	500,000
事業安定化基金引当金	0	0	0
退職給付引当金	2,100,000	1,800,000	300,000
事務機械化積立引当金	0	0	0
固定負債合計	5,000,000	4,200,000	800,000
負債合計	5,399,272	4,501,602	897,670
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,500,000)	(6,700,000)	(800,000)
正味財産合計	11,922,489	7,409,410	4,513,079
負債及び正味財産合計	17,321,761	11,911,012	5,410,749

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	1,800,000	300,000	0	2,100,000
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	2,400,000	500,000	0	2,900,000
事務機械化積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	6,700,000	800,000	0	7,500,000