

貸借対照表

平成29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			
現金預金	16,199,316	16,296,667	-97,351
前払金	88,120	14,000	74,120
流動資産合計	16,287,436	16,310,667	-23,231
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,563,000	11,173,000	390,000
減価償却引当資産	1,502,000	1,502,000	0
周年行事引当資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	15,065,000	14,675,000	390,000
(3) その他固定資産			
什器備品	193,763	193,763	0
電話加入権	152,800	152,800	0
敷金	2,531,880	2,531,880	0
その他固定資産合計	2,878,443	2,878,443	0
固定資産合計	37,943,443	37,553,443	390,000
資産合計	54,230,879	53,864,110	366,769
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,080,902	3,149,405	-68,503
預り金	246,240	432,420	-186,180
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	3,398,142	3,652,825	-254,683
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,563,000	11,173,000	390,000
固定負債合計	11,563,000	11,173,000	390,000
負債合計	14,961,142	14,825,825	135,317
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
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	39,269,737	39,038,285	231,452
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,502,000)	(3,502,000)	(0)
正味財産合計	39,269,737	39,038,285	231,452
負債及び正味財産合計	54,230,879	53,864,110	366,769

(貸借対照表に関する注記) 実施事業資産はない。

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

定額法で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

事務局職員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
減価償却引当資産	1,502,000	0	0	1,502,000
退職給付引当資産	11,173,000	390,000	0	11,563,000
小 計	14,675,000	390,000	0	15,065,000
合 計	34,675,000	390,000	0	35,065,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
周年行事引当資産	2,000,000	—	(2,000,000)	—
減価償却引当資産	1,502,000	—	(1,502,000)	—
退職給付引当資産	11,563,000	—	—	(11,563,000)
小 計	15,065,000	—	(3,502,000)	(11,563,000)
合 計	35,065,000	—	(23,502,000)	(11,563,000)

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,173,000	390,000	0	0	11,563,000

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,007,868	2,814,105	193,763
合 計	3,007,868	2,814,105	193,763

6. 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 増減額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	3,000,000	3,000,000	0	—
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	38,041,900	38,041,900	0	—
全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	700,000	700,000	0	—
合 計		0	41,741,900	41,741,900	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	3,000,000
合 計	3,000,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」に記載している。
2. 引当金の明細は、「財務諸表に対する注記」に記載している。