

貸借対照表

平成 31 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	7,359,946	5,911,236	1,448,710
前払金	271,794	309,524	△ 37,730
【流動資産合計】	7,631,740	6,220,760	1,410,980
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
【基本財産合計】	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
周年行事引当資産	2,176,704	3,526,670	△ 1,349,966
減価償却引当資産 (車両)	1,700,797	1,700,781	16
減価償却引当資産 (什器備品)	452,766	1,000,321	△ 547,555
退職給付引当資産	3,790,050	2,790,024	1,000,026
社会貢献活動特別講演会積立金 (特定費用準備資金)	1,350,000	0	1,350,000
【特定資産合計】	9,470,317	9,017,796	452,521
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	462,022	48,064	413,958
【その他固定資産合計】	462,023	48,065	413,958
【固定資産合計】	14,932,340	14,065,861	866,479
【資産合計】	22,564,080	20,286,621	2,277,459
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	127,047	135,701	△ 8,654
前受金	3,000	6,000	△ 3,000
預り金	114,813	117,994	△ 3,181
【流動負債合計】	244,860	259,695	△ 14,835
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,790,050	2,790,024	1,000,026
【固定負債合計】	3,790,050	2,790,024	1,000,026
【負債合計】	4,034,910	3,049,719	985,191
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	18,529,170	17,236,902	1,292,268
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,680,267)	(6,227,772)	(△ 547,505)
【正味財産合計】	18,529,170	17,236,902	1,292,268
【負債及び正味財産合計】	22,564,080	20,286,621	2,277,459

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

直接法による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。

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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	3,526,670	34	1,350,000	2,176,704
減価償却引当資産 (車両)	1,700,781	16	0	1,700,797
減価償却引当資産 (什器備品)	1,000,321	5	547,560	452,766
退職給付引当資産	2,790,024	1,000,026	0	3,790,050
社会貢献活動特別講演会積立金 (特定費用準備資金)	0	1,350,000	0	1,350,000
小 計	9,017,796	2,350,081	1,897,560	9,470,317
合 計	14,017,796	2,350,081	1,897,560	14,470,317

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	5,000,000	—	(5,000,000)	—
小 計	5,000,000	—	(5,000,000)	—
特定資産				
周年行事引当資産	2,176,704	—	(2,176,704)	
減価償却引当資産(車両)	1,700,797	—	(1,700,797)	
減価償却引当資産(什器備品)	452,766	—	(452,766)	
退職給付引当資産	3,790,050	—	—	(3,790,050)
社会貢献活動特別講演会積立金 (特定費用準備資金)	1,350,000	—	(1,350,000)	
小 計	9,470,317	—	(5,680,267)	(3,790,050)
合 計	14,470,317	—	(10,680,267)	(3,790,050)

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
退職給付引当金	2,790,024	1,000,026	0	3,790,050

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
車両運搬具	1,020,000	1,019,999	1
什器備品	1,142,691	680,669	462,022
合 計	2,162,691	1,700,668	462,023

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	7,853,100	7,853,100	0	指定正味財産
合 計		0	8,003,100	8,003,100	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	7,853,100