

貸借対照表

令和5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	9,630,535	11,918,902	△ 2,288,367
前払金	45,440	14,220	31,220
【流動資産合計】	9,675,975	11,933,122	△ 2,257,147
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	1,576,764	1,076,754	500,010
減価償却引当資産 (車両)	1,310,825	1,010,815	300,010
減価償却引当資産 (什器備品)	1,052,784	752,778	300,006
退職給付引当資産	4,003,185	3,303,154	700,031
【特定資産合計】	7,943,558	6,143,501	1,800,057
(3) その他固定資産			
車両運搬具	419,250	651,450	△ 232,200
什器備品	62,973	161,534	△ 98,561
【その他固定資産合計】	482,223	812,984	△ 330,761
【固定資産合計】	13,425,781	11,956,485	1,469,296
【資産合計】	23,101,756	23,889,607	△ 787,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,891	7,645	246
前受金	0	7,112	△ 7,112
預り金	118,974	116,560	2,414
【流動負債合計】	126,865	131,317	△ 4,452
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,003,185	3,303,154	700,031
【固定負債合計】	4,003,185	3,303,154	700,031
【負債合計】	4,130,050	3,434,471	695,579
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	18,971,706	20,455,136	△ 1,483,430
(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)	(3,940,373)	(2,840,347)	(1,100,026)
【正味財産合計】	18,971,706	20,455,136	△ 1,483,430
【負債及び正味財産合計】	23,101,756	23,889,607	△ 787,851

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	1,076,754	500,010	0	1,576,764
減価償却引当資産(車両)	1,010,815	300,010	0	1,310,825
減価償却引当資産(什器備品)	752,778	300,006	0	1,052,784
退職給付引当資産	3,303,154	700,031	0	4,003,185
小 計	6,143,501	1,800,057	0	7,943,558
合 計	11,143,501	1,800,057	0	12,943,558

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	1,576,764	—	(1,576,764)	
減価償却引当資産(車両)	1,310,825	—	(1,310,825)	
減価償却引当資産(什器備品)	1,052,784	—	(1,052,784)	
退職給付引当資産	4,003,185	—	—	(4,003,185)
小 計	7,943,558	—	(3,940,373)	(4,003,185)
合 計	12,943,558	—	(8,940,373)	(4,003,185)

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	3,303,154	700,031	0	4,003,185

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	1,290,000	870,750	419,250
什器備品	1,142,691	1,079,718	62,973
合 計	2,432,691	1,950,468	482,223

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	350,000	350,000	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	8,068,100	8,068,100	0	指定正味財産
合 計		0	8,418,100	8,418,100	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	8,068,100