

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	47,412	3,229	44,183
普通預金	10,566,834	11,204,117	△ 637,283
前払金	61,900	136,470	△ 74,570
【流動資産合計】	10,676,146	11,343,816	△ 667,670
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,000,000	8,000,000	0
【基本財産合計】	8,000,000	8,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	872,785	596,774	276,011
社会貢献引当資産	1,131,239	1,253,523	△ 122,284
減価償却引当資産	3,682,473	3,682,401	72
周年行事引当資産	5,186,575	5,186,472	103
【特定資産合計】	10,873,072	10,719,170	153,902
(3) その他固定資産			
構築物	1	1	0
什器備品	145,206	246,961	△ 101,755
車両運搬具	1	1	0
【その他固定資産合計】	145,208	246,963	△ 101,755
【固定資産合計】	19,018,280	18,966,133	52,147
【資産合計】	29,694,426	30,309,949	△ 615,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	57,950	58,463	△ 513
【流動負債合計】	57,950	58,463	△ 513
2. 固定負債			
退職給付引当金	872,785	596,774	276,011
【固定負債合計】	872,785	596,774	276,011
【負債合計】	930,735	655,237	275,498
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
【指定正味財産合計】	0	0	0
2. 一般正味財産	28,763,691	29,654,712	△ 891,021
(うち基本財産への充当額)	(8,000,000)	(8,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,287)	(10,122,396)	(△ 122,109)
【正味財産合計】	28,763,691	29,654,712	△ 891,021
【負債・正味財産合計】	29,694,426	30,309,949	△ 615,523

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

直接法による定率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	8,000,000	0	0	8,000,000
小 計	8,000,000	0	0	8,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	596,774	276,011	0	872,785
社会貢献引当資産	1,253,523	68,016	190,300	1,131,239
減価償却引当資産	3,682,401	72	0	3,682,473
周年行事引当資産	5,186,472	103	0	5,186,575
小 計	10,719,170	344,202	190,300	10,873,072
合 計	18,719,170	344,202	190,300	18,873,072

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	8,000,000	—	(8,000,000)	—
小 計	8,000,000	—	(8,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	872,785	—	—	(872,785)
社会貢献引当資産	1,131,239	—	(1,131,239)	
減価償却引当資産	3,682,473	—	(3,682,473)	
周年行事引当資産	5,186,575	—	(5,186,575)	
小 計	10,873,072	—	(10,000,287)	(872,785)
合 計	18,873,072	—	(18,000,287)	(872,785)

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	596,774	276,011	0	0	872,785

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、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
構 築 物	647,850	647,849	1
什 器 備 品	2,229,255	2,084,049	145,206
車両運搬具	1,582,450	1,582,449	1
合 計	4,459,555	4,314,347	145,208

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	10,558,000	10,558,000	0	指定正味財産
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	658,000	658,000	0	一般正味財産
合 計		0	11,216,000	11,216,000	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 事業費計上による振替額	10,558,000

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	47,412
	預金	普通預金 山陰合同銀行北支店	運転資金として	10,566,834
	前払金	株式会社 J T B	4月開催全国女性 フォーラム費用	61,900
流動資産合計				10,676,146
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 山陰合同銀行北支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	5,000,000
		島根銀行本店営業部	同 上	1,000,000
		しまね信用金庫母衣町支店	同 上	1,000,000
		鳥取銀行松江支店	同 上	780,000
		みずほ銀行松江支店	同 上	220,000
		<基本財産計>		8,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 山陰合同銀行北支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	872,785
	社会貢献引当資産	普通預金 山陰合同銀行北支店	社会貢献活動に対する支払いに備えたもの	601,632
		定期預金 山陰合同銀行北支店	同 上	529,607
		減価償却引当資産		
		定期預金 山陰合同銀行北支店	減価償却資産購入に備えたもの	3,682,473
	周年行事引当資産	定期預金 山陰合同銀行北支店	周年行事に対する支払いに備えたもの	5,186,575
<特定資産計>				10,873,072

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
その他固定 資産	構築物	広告塔	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	1
	什器備品	パソコン2台	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	58,438
		プリンタ	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	1
		印刷機	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	1
		電話設備一式	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	1
		サーバーバックアップ 装置	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	86,765
	車両運搬具	社用車(カローラ)	(共用財産) うち公益目的保有財産78.9% うち管理目的の財源として使用 する財産21.1%	1
			<その他の固定資産計>	145,208
固定資産合計				19,018,280
資産合計				29,694,426
(流動負債)	預り金	職員 職員	源泉所得税1～3月分 住民税3月分	35,750 22,200
流動負債合計				57,950
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払い に備えたもの	872,785
固定負債合計				872,785
負債合計				930,735
正味財産				28,763,691