

貸借対照表

令和6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	29,911	47,412	△ 17,501
普通預金	11,216,303	10,566,834	649,469
前払金	163,500	61,900	101,600
【流動資産合計】	11,409,714	10,676,146	733,568
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	1,045,801	872,785	173,016
社会貢献引当資産	968,619	1,131,239	△ 162,620
減価償却引当資産	1,150,237	3,682,473	△ 2,532,236
周年行事引当資産	5,186,678	5,186,575	103
【特定資産合計】	8,351,335	10,873,072	△ 2,521,737
(3) その他固定資産			
構築物	1	1	0
什器備品	57,878	145,206	△ 87,328
車両運搬具	2,057,534	1	2,057,533
【その他固定資産合計】	2,115,413	145,208	1,970,205
【固定資産合計】	18,466,748	19,018,280	△ 551,532
【資産合計】	29,876,462	29,694,426	182,036
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	264,167	0	264,167
預り金	53,300	57,950	△ 4,650
【流動負債合計】	317,467	57,950	259,517
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,045,801	872,785	173,016
【固定負債合計】	1,045,801	872,785	173,016
【負債合計】	1,363,268	930,735	432,533
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	28,513,194	28,763,691	△ 250,497
(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)	(7,305,534)	(10,000,287)	(△ 2,694,753)
【正味財産合計】	28,513,194	28,763,691	△ 250,497
【負債・正味財産合計】	29,876,462	29,694,426	182,036

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	872,785	173,016	0	1,045,801
社会貢献引当資産	1,131,239	83,180	245,800	968,619
減価償却引当資産	3,682,473	54	2,532,290	1,150,237
周年行事引当資産	5,186,575	103	0	5,186,678
小 計	10,873,072	256,353	2,778,090	8,351,335
合 計	18,873,072	256,353	2,778,090	16,351,335

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	1,045,801	—	—	(1,045,801)
社会貢献引当資産	968,619	—	(968,619)	
減価償却引当資産	1,150,237	—	(1,150,237)	
周年行事引当資産	5,186,678	—	(5,186,678)	
小 計	8,351,335	—	(7,305,534)	(1,045,801)
合 計	16,351,335	—	(15,305,534)	(1,045,801)

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	872,785	173,016	0	0	1,045,801

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	57,878
車両運搬具	2,469,040	411,506	2,057,534
合 計	5,346,145	3,143,404	2,115,413

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	0	10,350,400	10,350,400	0	指定正味財産
	全国法人会総連合					
全法連助成金	公益財団法人	0	390,000	390,000	0	一般正味財産
	全国法人会総連合					
合 計		0	10,740,400	10,740,400	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	10,350,400

財 産 目 録

令和6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	29,911
	預金	普通預金 山陰合同銀行北支店	運転資金として	11,216,303
	前払金	全法連他	4月開催全国女性 フォーラム費用	163,500
流動資産合計				11,409,714
(固定資産)	基本財産	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	1,045,801
		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	439,002
		定期預金 山陰合同銀行北支店	同 上	529,617
		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	1,150,237
		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	5,186,678
		<特定資産計>		8,351,335

(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%	2
		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%	57,873
	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%	2,057,534
				<その他の固定資産計>	2,115,413
固定資産合計					18,466,748
資産合計					29,876,462
(流動負債)	未払金	社会保険事務所 NTTコミュニケーションズ NTT西日本	社会保険料 2月分 通信料 2月分 電話料 3月分 <未払金計>	256,367 5,282 2,518 264,167	
	預り金	職員 職員	源泉所得税 1～3月分 住民税 3月分 <預り金計>	31,900 21,400 53,300	
流動負債合計					317,467
(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	1,045,801	
固定負債合計					1,045,801
負債合計					1,363,268
正味財産					28,513,194