

# 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
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,315,422	8,816,483	△ 1,501,061
未収会費	419,250	561,250	△ 142,000
貸倒引当金	△ 168,660	△ 228,570	59,910
前払金	1,400,467	831,752	568,715
流動資産合計	8,966,479	9,980,915	△ 1,014,436
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			
退職給付引当資産	2,518,800	2,023,250	495,550
固定資産償却引当資産	7,013,849	6,537,212	476,637
退職給付積立資産	1,052,487	847,935	204,552
周年行事積立資産	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
事業安定積立資産	5,000,000	5,500,000	△ 500,000
特定資産合計	16,585,136	16,908,397	△ 323,261
(3) その他固定資産			
構築物	698,407	798,577	△ 100,170
造作工事	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	422,553	609,007	△ 186,454
電話加入権	72,800	72,800	0
保証金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	476,283	687,963	△ 211,680
その他固定資産合計	4,670,045	5,168,349	△ 498,304
固定資産合計	26,255,181	27,076,746	△ 821,565
資産合計	35,221,660	37,057,661	△ 1,836,001
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	704,684	953,418	△ 248,734
前受金	21,600	6,600	15,000
預り金	308,002	323,881	△ 15,879
流動負債合計	1,034,286	1,283,899	△ 249,613
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,518,800	2,023,250	495,550
固定負債合計	2,518,800	2,023,250	495,550
負債合計	3,553,086	3,307,149	245,937
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	31,668,574	33,750,512	△ 2,081,938
一般正味財産合計	31,668,574	33,750,512	△ 2,081,938
(うち特定資産への充当額)	304,797	100,245	204,552
正味財産合計	31,668,574	33,750,512	△ 2,081,938
負債及び正味財産合計	35,221,660	37,057,661	△ 1,836,001

## 平成28年度財務諸表注記事項

### 1 重要な会計処理方法

平成23年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (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。

貸倒引当金 未収会費の回収不能に備えるため、過去の実績から平均額を計上している。

#### (3) 消費税の会計処理方法

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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,023,250	495,550		2,518,800
固定資産償却引当資産	6,537,212	476,637		7,013,849
退職給付積立資産	847,935	204,552		1,052,487
周年事業積立資産（市民の集い）	2,000,000	1,000,000	2,000,000	1,000,000
事業安定積立資産	5,500,000	5,000,000	5,500,000	5,000,000
小 計	16,908,397	7,176,739	7,500,000	16,585,136
合 計	21,908,397	7,176,739	7,500,000	21,585,136

### 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	0	(5,000,000)	0
小 計	5,000,000	0	(5,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,518,800	0	0	(2,518,800)
固定資産償却引当資産	7,013,849	0	(7,013,849)	0
退職給付積立資産	1,052,487	0	(1,052,487)	0
周年事業積立資産（市民の集い）	1,000,000	0	(1,000,000)	0
事業安定積立資産	5,000,000	0	(5,000,000)	0
小 計	16,585,136	0	(14,066,336)	(2,518,800)
合 計	21,585,136	0	(19,066,336)	(2,518,800)

#### 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	2,023,250	495,550	0	0	2,518,800
貸倒引当金	228,570	168,660	228,570	0	168,660
合計	2,251,820	664,210	228,570	0	2,687,460

#### 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構築物	2,226,000	1,527,593	698,407
造作工事	1,611,867	1,611,866	1
車輛運搬具	1,803,670	1,803,669	1
什器備品	7,269,282	6,846,729	422,553
電話加入権	72,800	0	72,800
保証金	3,000,000	0	3,000,000
ソフトウェア	3,725,900	3,249,617	476,283
合計	19,709,519	15,039,474	4,670,045

#### 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
受取全法連助成金	全法連	0	15,282,300	15,282,300	0	指定正味財産
受取全法連助成金	全法連	0	150,000	150,000	0	
受取全法連補助金	全法連	0	104,000	104,000	0	
受取県連補助金	県法連	0	1,314,240	1,314,240	0	
合計		0	16,850,540	16,850,540	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	15,282,300
合計	15,282,300