

# 貸借対照表

平成 26 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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	46,008	66,202	△ 20,194
預金	12,661,837	14,168,030	△ 1,506,193
未収金	84,546	98,343	△ 13,797
流動資産合計	12,792,391	14,332,575	△ 1,540,184
<b>2. 固定資産)</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
定期預金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	10,000,000
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当資産	2,480,000	4,333,700	△ 1,853,700
社会貢献積立資産	43,000,000	47,000,000	△ 4,000,000
周年行事積立資産	3,000,000	3,000,000	0
青年部会周年行事積立資産	2,200,000	2,200,000	0
女性部会周年行事積立資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	52,680,000	58,533,700	△ 5,853,700
<b>(3)その他固定資産</b>			
保証金	3,150,000	3,150,000	0
その他固定資産合計	3,150,000	3,150,000	0
固定資産合計	65,830,000	71,683,700	△ 5,853,700
資産合計	78,622,391	86,016,275	△ 7,393,884
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	0	138,399	△ 138,399
預り金	90,806	216,986	△ 126,180
法人税等引当金	80,800	322,600	△ 241,800
未払消費税	351,200	349,300	1,900
流動負債合計	522,806	1,027,285	△ 504,479
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	2,480,000	4,333,700	△ 1,853,700
固定負債合計	2,480,000	4,333,700	△ 1,853,700
負債合計	3,002,806	5,360,985	△ 2,358,179
<b>III 正味財産合計</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	0	0	0
<b>2. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>3. 一般正味財産</b>			
(1)代替基金	0	0	0
(2)その他一般正味財産	75,619,585	80,655,290	△ 5,035,705
一般正味財産合計	75,619,585	80,655,290	△ 5,035,705
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	52,680,000	58,533,700	△ 5,853,700
正味財産合計	75,619,585	80,655,290	△ 5,035,705
負債及び正味財産合計	78,622,391	86,016,275	△ 7,393,884

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	10,000,000	0	0	10,000,000
【基本財産合計】	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
社会貢献活動積立資産	47,000,000	0	4,000,000	43,000,000
周年行事積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
青年部会周年行事積立資産	2,200,000	0	0	2,200,000
女性部会周年行事積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
退職給付引当資産	4,333,700	404,275	2,257,975	2,480,000
【特定資産合計】	58,533,700	404,275	6,257,975	52,680,000
【合 計】	68,533,700	404,275	6,257,975	62,680,000

### 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	—
【小 計】	10,000,000	0	10,000,000	—
特定資産				
社会貢献活動積立資産	43,000,000	0	43,000,000	—
周年行事積立資産	3,000,000	0	3,000,000	—
青年部会周年行事積立資産	2,200,000	0	2,200,000	—
女性部会周年行事積立資産	2,000,000	0	2,000,000	—
退職給付引当資産	2,480,000	—	—	2,480,000
【特定資産合計】	52,680,000	0	50,200,000	2,480,000
【合 計】	62,680,000	0	60,200,000	2,480,000

#### 4. 引当金の増減額及びその残高

引当金の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		当期期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,333,700	404,275	2,257,975	0	2,480,000

#### 5. 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 受取全法連助成金振替額	17,620,200

## 附属明細書

#### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため記載を省略している。

#### 2. 引当金の増減額及びその残高

引当金の明細については、財務諸表の注記に記載しているため記載を省略している。