

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

一般会計

(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	126,386,240	125,391,924	994,316
未収会費	50,000	190,000	△ 140,000
流動資産合計	126,436,240	125,581,924	854,316
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当積立金	4,466,100	3,816,300	649,800
特定資産合計	4,466,100	3,816,300	649,800
(3) その他固定資産			
什器備品	2,110	4,217	△ 2,107
電話加入権	32,960	32,960	0
ソフトウェア	1,140,962	0	1,140,962
敷金	115,000	115,000	0
出資金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	1,341,032	202,177	1,138,855
固定資産合計	5,807,132	4,018,477	1,788,655
資産合計	132,243,372	129,600,401	2,642,971
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	14,255,000	19,819,000	△ 5,564,000
前受会費	30,000	0	30,000
預り金	122,390	671,866	△ 549,476
未払法人税等	4,822,400	5,724,600	△ 902,200
未払消費税等	1,186,300	635,000	551,300
流動負債合計	20,416,090	26,850,466	△ 6,434,376
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,466,100	3,816,300	649,800
固定負債合計	4,466,100	3,816,300	649,800
負債合計	24,882,190	30,666,766	△ 5,784,576
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			
(うち特定資産への充当額)	107,361,182	98,933,635	8,427,547
(うち特定資産への充当額)	2,317,300	1,667,500	649,800
正味財産合計	107,361,182	98,933,635	8,427,547
負債及び正味財産合計	132,243,372	129,600,401	2,642,971
A. 公益目的財産額	86,926,686	86,926,686	0
B. 前年度末公益目的財産残額	72,762,679	79,214,911	△ 6,452,232
C. 当該年度公益目的収支差額	6,534,960	6,452,232	82,728
D. 当該年度末公益目的財産残額	66,227,719	72,762,679	△ 6,534,960

財務諸表に対する注記

重要な会計方針

(1)有形固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、定額法により、直接有形固定資産の価額を減額している。什器備品の取得価額は、210,735円、減価償却累計額は208,625円である。

(2)無形固定資産の減価償却の方法

無形固定資産の減価償却は、定額法により、直接無形固定資産の価額を減額している。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。