

貸借対照表

平成28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 | 111,991,498 | 126,386,240 | △ 14,394,742 |
| 未収会費 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 仮払金 | 52,600 | 0 | 52,600 |
| 流動資産合計 | 112,094,098 | 126,436,240 | △ 14,342,142 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当積立金 | 5,519,400 | 4,466,100 | 1,053,300 |
| 特定資産合計 | 5,519,400 | 4,466,100 | 1,053,300 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 0 | 2,110 | △ 2,110 |
| 電話加入権 | 32,960 | 32,960 | 0 |
| ソフトウェア | 880,520 | 1,140,962 | △ 260,442 |
| 敷金 | 115,000 | 115,000 | 0 |
| 出資金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,078,480 | 1,341,032 | △ 262,552 |
| 固定資産合計 | 6,597,880 | 5,807,132 | 790,748 |
| 資産合計 | 118,691,978 | 132,243,372 | △ 13,551,394 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 3,695,000 | 14,255,000 | △ 10,560,000 |
| 前受会費 | 50,000 | 30,000 | 20,000 |
| 預り金 | 61,288 | 122,390 | △ 61,102 |
| 未払法人税等 | 1,365,500 | 4,822,400 | △ 3,477,200 |
| 未払消費税等 | 0 | 1,186,300 | △ 1,186,300 |
| 流動負債合計 | 5,171,788 | 20,416,090 | △ 15,264,602 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 5,519,400 | 4,466,100 | 1,053,300 |
| 固定負債合計 | 5,519,400 | 4,466,100 | 1,053,300 |
| 負債合計 | 10,691,188 | 24,882,190 | △ 14,211,302 |
| 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 | | | |
| 正味財産合計 | 108,000,790 | 107,361,182 | 659,908 |
| 負債及び正味財産合計 | 118,691,978 | 132,243,372 | △ 13,551,394 |
| 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 | 66,227,719 | 72,762,679 | △ 6,534,960 |
| C. 当該年度公益目的収支差額 | 4,962,451 | 6,534,960 | △ 1,572,509 |
| D. 当該年度末公益目的財産残額 | 61,265,268 | 66,227,719 | △ 4,962,451 |

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。

(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。