

貸借対照表

令和 3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 | | | |
| 現金預金 | 5,737,599 | 3,286,204 | 2,451,395 |
| 現金 | 102,022 | 61,082 | 40,940 |
| 普通預金 | 5,635,577 | 3,225,122 | 2,410,455 |
| 前払金 | 15,400 | 0 | 15,400 |
| 流動資産合計 | 5,752,999 | 3,286,204 | 2,466,795 |
| 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 | 1,379,772 | 429,729 | 950,043 |
| 減価償却引当資産 | 2,256,116 | 2,056,095 | 200,021 |
| 周年行事引当資産 | 1,100,000 | 1,100,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 4,735,888 | 3,585,824 | 1,150,064 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 1 | 1 | 0 |
| 敷金 | 120,000 | 120,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 120,001 | 120,001 | 0 |
| 固定資産合計 | 9,855,889 | 8,705,825 | 1,150,064 |
| 資産合計 | 15,608,888 | 11,992,029 | 3,616,859 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 預り金 | 162,166 | 176,219 | △ 14,053 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 232,166 | 246,219 | △ 14,053 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,379,772 | 429,729 | 950,043 |
| 固定負債合計 | 1,379,772 | 429,729 | 950,043 |
| 負債合計 | 1,611,938 | 675,948 | 935,990 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 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 | 13,996,950 | 11,316,081 | 2,680,869 |
| 一般正味財産合計 | 13,996,950 | 11,316,081 | 2,680,869 |
| (うち基本財産への充当額) | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 4,735,888 | 3,585,824 | 1,150,064 |
| 正味財産合計 | 13,996,950 | 11,316,081 | 2,680,869 |
| 負債及び正味財産合計 | 15,608,888 | 11,992,029 | 3,616,859 |

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

定額法で減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

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 | 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 | 429,729 | 950,043 | 0 | 1,379,772 |
| 減価償却引当資産 | 2,056,095 | 200,021 | 0 | 2,256,116 |
| 周年行事引当資産 | 1,100,000 | 0 | 0 | 1,100,000 |
| 小 計 | 3,585,824 | 1,150,064 | 0 | 4,735,888 |
| 合 計 | 8,585,824 | 1,150,064 | 0 | 9,735,888 |

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 | 1,379,772 | 0 | (1,379,772) | (1,379,772) |
| 減価償却引当資産 | 2,256,116 | 0 | (2,256,116) | 0 |
| 周年行事引当資産 | 1,100,000 | 0 | (1,100,000) | 0 |
| 小 計 | 4,735,888 | 0 | (4,735,888) | (1,379,772) |
| 合 計 | 9,735,888 | 0 | (9,735,888) | (1,379,772) |

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 | | 当期末残高 |
|---------|---------|---------|-------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 429,729 | 950,043 | 0 | 0 | 1,379,772 |
| 合 計 | 429,729 | 950,043 | 0 | 0 | 1,379,772 |

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 |
|-------|---------|---------|-------|
| 車両運搬具 | 416,500 | 416,499 | 1 |
| 合 計 | 416,500 | 416,499 | 1 |

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 |
|---------|---------------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 県連補助金 | 一般社団法人 埼玉県法人会連合会 | 0 | 837,900 | 837,900 | 0 | 一般正味財産 |
| 全法連補助金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 224,000 | 224,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 補助金 | 滑川町 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 〃 |
| | 嵐山町 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 〃 |
| | 吉見町 | 0 | 120,000 | 120,000 | 0 | 〃 |
| | 川島町 | 0 | 64,000 | 64,000 | 0 | 〃 |
| 助成金 | | | | | | |
| 全法連助成金A | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 7,498,000 | 7,498,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 全法連助成金 | 〃 | 0 | 370,000 | 370,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 9,313,900 | 9,313,900 | 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 | 7,498,000 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 目的達成による指定解除額 | 0 |
| 合 計 | 7,498,000 |