

貸借対照表

平成24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	94,608,250	62,812,774	31,795,476
未収会費	70,000	160,000	△ 90,000
未収金	331,220	322,986	8,234
流動資産合計	95,009,470	63,295,760	31,713,710
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,148,800	1,425,700	723,100
機器整備資金引当資産	0	2,500,000	△ 2,500,000
財政安定積立資産	0	12,000,000	△ 12,000,000
特別会計引当資産	0	1,509,888	△ 1,509,888
記念事業準備資産	0	11,024,234	△ 11,024,234
特定資産合計	2,148,800	28,459,822	△ 26,311,022
(3) その他固定資産			
什器備品	8,431	10,537	△ 2,106
電話加入権	32,960	32,960	0
ソフトウェア	189,000	283,500	△ 94,500
敷金	115,000	115,000	0
その他固定資産合計	345,391	441,997	△ 96,606
固定資産合計	2,494,191	28,901,819	△ 26,407,628
資産合計	97,503,661	92,197,579	5,306,082
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	115,180	0	115,180
預り金	205,273	93,856	111,417
未払法人税等	0	9,325,300	△ 9,325,300
未払消費税等	575,700	1,261,800	△ 686,100
流動負債合計	896,153	10,680,956	△ 9,784,803
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,148,800	1,425,700	723,100
固定負債合計	2,148,800	1,425,700	723,100
負債合計	3,044,953	12,106,656	△ 9,061,703
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	94,458,708	80,090,923	14,367,785
負債及び正味財産合計	97,503,661	92,197,579	5,306,082

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202,304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。