

貸借対照表

平成25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	111,358,525	94,608,250	16,750,275
現金	128,883	139,110	△ 10,227
普通預金	14,195,519	17,435,017	△ 3,239,498
定期預金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
積立金	27,034,123	27,034,123	0
未収会費	40,000	70,000	△ 30,000
未収金	0	331,220	△ 331,220
流動資産合計	111,398,525	95,009,470	16,389,055
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,202,500	2,148,800	1,053,700
特定資産合計	3,202,500	2,148,800	1,053,700
(3) その他固定資産			
什器備品	6,324	8,431	△ 2,107
電話加入権	32,960	32,960	0
ソフトウェア	94,500	189,000	△ 94,500
敷金	115,000	115,000	0
その他固定資産合計	248,784	345,391	△ 96,607
固定資産合計	3,451,284	2,494,191	957,093
資産合計	114,849,809	97,503,661	17,346,148
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	115,180	△ 115,180
前受金	12,000,000	0	12,000,000
前受会費	40,000	0	40,000
預り金	268,996	205,273	63,723
未払法人税等	6,579,300	0	6,579,300
未払消費税等	166,000	575,700	△ 409,700
流動負債合計	19,054,296	896,153	18,158,143
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,202,500	2,148,800	1,053,700
固定負債合計	3,202,500	2,148,800	1,053,700
負債合計	22,256,796	3,044,953	19,211,843
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	92,593,013	94,458,708	△ 1,865,695
負債及び正味財産合計	114,849,809	97,503,661	17,346,148
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	83,379,242	86,926,686	△ 3,547,444
C. 当該年度公益目的収支差額	4,164,331	3,547,444	616,887
D. 当該年度末公益目的財産残額	79,214,911	83,379,242	△ 4,164,331

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204,411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。