

貸借対照表

平成26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	125,391,924	111,358,525	14,033,399
未収会費	190,000	40,000	150,000
流動資産合計	125,581,924	111,398,525	14,183,399
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,816,300	3,202,500	613,800
特定資産合計	3,816,300	3,202,500	613,800
(3) その他固定資産			
什器備品	4,217	6,324	△ 2,107
電話加入権	32,960	32,960	0
ソフトウェア	0	94,500	△ 94,500
敷金	115,000	115,000	0
出資金	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	202,177	248,784	△ 46,607
固定資産合計	4,018,477	3,451,284	567,193
資産合計	129,600,401	114,849,809	14,750,592
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	19,819,000	12,000,000	7,819,000
前受会費	0	40,000	△ 40,000
預り金	671,866	268,996	402,870
未払法人税等	5,724,600	6,579,300	△ 854,700
未払消費税等	635,000	166,000	469,000
流動負債合計	26,850,466	19,054,296	7,796,170
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,816,300	3,202,500	613,800
固定負債合計	3,816,300	3,202,500	613,800
負債合計	30,666,766	22,256,796	8,409,970
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)	98,933,635	92,593,013	6,340,622
(うち特定資産への充当額)	1,667,500	1,053,700	613,800
正味財産合計	98,933,635	92,593,013	6,340,622
負債及び正味財産合計	129,600,401	114,849,809	14,750,592
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	79,214,911	83,379,242	△ 4,164,331
C. 当該年度公益目的収支差額	6,452,232	4,164,331	2,287,901
D. 当該年度末公益目的財産残額	72,762,679	79,214,911	△ 6,452,232

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206,518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。