

貸借対照表(総括)

平成31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	111,140	136,315	△ 25,175
普通預金	24,394,983	15,408,321	8,986,662
前払金	14,000	70,000	△ 56,000
【流動資産合計】	24,520,123	15,614,636	8,905,487
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			
特別事業引当資産	0	8,000,000	△ 8,000,000
部会周年事業引当資産	1,100,000	900,000	200,000
減価償却引当資産	3,110,612	3,067,127	43,485
建物減価償却引当資産	8,383,772	7,523,898	859,874
退職給付引当資産	5,644,200	5,644,200	0
ブロック・支部活動費引当資産	2,064,841	2,420,359	△ 355,518
修繕積立引当資産	800,000	700,000	100,000
財政調整引当資産	1,400,000	1,300,000	100,000
【特定資産合計】	22,503,425	29,555,584	△ 7,052,159
(3)その他の固定資産			
建物	34,609,928	35,469,802	△ 859,874
構築物	137,099	156,685	△ 19,586
什器備品	4	5,003	△ 4,999
電話加入権	232,963	232,963	0
水道施設利用権	113,400	132,300	△ 18,900
敷金・保証金	1,800,000	1,800,000	0
【その他の固定資産合計】	36,893,394	37,796,753	△ 903,359
【固定資産合計】	64,396,819	72,352,337	△ 7,955,518
【資産合計】	88,916,942	87,966,973	949,969
II 負債の部			
1.流動負債			
源泉所得税預り金	87,002	86,445	557
社会保険預り金	129,456	129,562	△ 106
前受金	61,400	178,200	△ 116,800
未払法人税等	125,800	118,300	7,500
【流動負債合計】	403,658	512,507	△ 108,849
2.固定負債			
退職給付引当金	5,644,200	5,644,200	0
【固定負債合計】	5,644,200	5,644,200	0
【負債合計】	6,047,858	6,156,707	△ 108,849
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
全法連助成金	0	0	0
【指定正味財産合計】	0	0	0
2.一般正味財産	82,869,084	81,810,266	1,058,818
(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)	(22,503,425)	(29,555,584)	△ 7,052,159
【正味財産合計】	82,869,084	81,810,266	1,058,818
【負債・正味財産合計】	88,916,942	87,966,973	949,969

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

平成23年度から「公益法人会計基準」に対応している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物については定額法で減価償却している。それ以外のものについては旧定率法で減価償却している。

なお、旧制度により償却が完了しているものについては、備忘価格1円までの追加償却をしている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

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.基本財産および特定資産の明細、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			5,000,000
【小 計】	5,000,000			5,000,000
特定財産				
特別事業引当資産	8,000,000		8,000,000	0
部会周年事業引当資産	900,000	200,000		1,100,000
減価償却引当資産	3,067,127	43,485		3,110,612
建物減価償却引当資産	7,523,898	859,874		8,383,772
退職給付引当資産	5,644,200			5,644,200
修繕積立引当資産	700,000	100,000		800,000
ブロック・支部活動引当資産	2,420,359		355,518	2,064,841
財政調整引当資産	1,300,000	100,000		1,400,000
【小 計】	29,555,584	1,303,359	8,355,518	22,503,425
【合 計】	34,555,584	1,303,359	8,355,518	27,503,425

3.基本財産およ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 する充当額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	—	(5,000,000)	—
【小 計】	5,000,000		(5,000,000)	
特定財産				
特別事業引当資産	0	—	—	—
部会周年事業引当資産	1,100,000	—	(1,100,000)	—
減価償却引当資産	3,110,612	—	(3,110,612)	—
建物減価償却引当資産	8,383,772	—	(8,383,772)	—
退職給付引当資産	5,644,200	—	—	(5,644,200)
修繕積立引当資産	800,000	—	(800,000)	—
ブロック・支部活動引当資産	2,064,841	—	(2,064,841)	—
財政調整引当資産	1,400,000	—	(1,400,000)	—
【小 計】	22,503,425	0	(16,859,225)	(5,644,200)
【合 計】	27,503,425	0	(21,859,225)	(5,644,200)

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,644,200				5,644,200

5.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	42,993,700	8,383,772	34,609,928
構築物	399,000	261,901	137,099
什器備品	2,678,615	2,678,611	4
電話加入権	232,963	0	232,963
水道施設利用権	283,500	170,100	113,400
敷金・保証金	1,800,000	0	1,800,000
【合 計】	48,387,778	11,494,384	36,893,394

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						
受取県連補助金	県法連		1,268,940	1,268,940	0	一般正味財産
受取全法連補助金	全法連		380,000	380,000	0	一般正味財産
助成金						
受取全法連助成金A	全法連		14,204,700	14,204,700	0	指定正味財産
受取全法連助成金	全法連		150,000	150,000	0	一般正味財産
受取民間助成金(習志野商工会議所助成金)	習志野商工会議所		250,000	250,000	0	一般正味財産
【合 計】		0	16,253,640	16,253,640	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	
受取全法連助成金振替額	14,204,700
【合 計】	14,204,700