

貸借対照表

平成 27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	23,934,608	26,685,799	△2,751,191
売掛金	0	396,900	△396,900
未収会費	783,000	1,054,500	△271,500
未収金	2,052	115,160	△113,108
たな卸資産	888,122	1,001,549	△113,427
リサイクル預託金	10,010	10,010	0
前払金	39,096	3,276,627	△3,237,531
立替金	63,978	110,906	△46,928
仮払金	0	142,821	△142,821
流動資産合計	25,720,866	32,794,272	△7,073,406
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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			
財政準備引当資産	4,393,653	4,394,085	△432
会館維持引当資産	14,500,900	14,000,000	500,900
周年事業引当資産	1,200,000	900,000	300,000
車両購入引当資産	2,106,830	1,806,154	300,676
青色申告普及資産	38,771,188	26,771,188	12,000,000
退職給付引当資産	6,000,272	9,411,603	△3,411,331
農協部会積立資産	18,154,195	16,525,829	1,628,366
特定資産合計	85,127,038	73,808,859	11,318,179
(3) その他固定資産			
建物	36,181,331	37,783,151	△1,601,820
車両運搬具	1	1	0
什器備品	165,312	233,807	△68,495
構築物	364,626	402,311	△37,685
土地	78,870,000	78,870,000	0
敷金	38,880	38,880	0
その他固定資産合計	115,620,150	117,328,150	△1,708,000
固定資産合計	205,747,188	196,137,009	9,610,179
資産合計	231,468,054	228,931,281	2,536,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	1,270,080	△1,270,080
前受金	747,000	828,000	△81,000
預り金	0	61,507	△61,507
仮受金	16,500	157,717	△141,217
流動負債合計	763,500	2,317,304	△1,553,804
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,000,272	9,411,603	△3,411,331
固定負債合計	6,000,272	9,411,603	△3,411,331
負債合計	6,763,772	11,728,907	△4,965,135
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	224,704,282	217,202,374	7,501,908
正味財産合計	224,704,282	217,202,374	7,501,908
負債及び正味財産合計	231,468,054	228,931,281	2,536,773

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 事業人件費以外の経常費用は、事業収益に直接対応している費用を除き、経常収益の比で按分している。事業人件費は、各業務に携わる日数で按分している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法。ただし、一部の器具備品については、一括償却資産として、経理処理している。
- (4) 退職給与引当金の計上基準
職員の退職金の支出に備えるため、期末における要支給額を計上している。
- (5) 資金の範囲
現金・預金・リクル預託金・未収会費・立替金・仮払金・未払費用・前受金・預り金・仮受金

2. 基本財産及び特定資産の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。

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				
基本財産定期預金				
三菱東京UFJ銀行 松戸支店 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				
会館維持引当資産				
千葉銀行松戸支店 定期預金	14,000,000	500,900	0	14,500,900
財政準備引当資産				
JAとうかつ中央支店 普通預金	4,394,085	0	432	4,393,653
周年事業引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	900,000	300,000	0	1,200,000
車両購入引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	1,806,154	302,404	1,728	2,106,830
青色申告普及資産				
みずほ銀行 松戸支店 普通預金	5,999,750			5,999,750
三井住友銀行松戸支店 普通預金	20,771,438	12,000,000		32,771,438
三井住友銀行松戸支店 普通預金 (翌期振替)	700,000		700,000	0
青色申告普及資産 合計	26,771,188			38,771,188
退職給付引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	9,411,603	1,000,000	4,411,331	6,000,272
商工中金 松戸支店 普通預金 (翌期振)	2,537,747	0	2,537,747	0
農協部会積立資産				
	16,525,829	18,154,195	16,525,829	18,154,195
小計	73,808,859	20,257,499	20,939,320	85,127,038
その他の固定資産				
土地				
松戸市小根本57-4 (140㎡)	54,870,000			54,870,000
鎌ヶ谷市道野辺本町2-201-7・8(142.1㎡)	24,000,000			24,000,000
土地 合計	78,870,000	0	0	78,870,000
建物				
鉄骨ALC板張金属板葺3階建	29,656,728		1,182,779	28,473,949
鎌ヶ谷分室	8,126,423		419,041	7,707,382
建物 合計	37,783,151		1,601,820	36,181,331
構築物				
鎌ヶ谷分室	402,311		37,685	364,626
車両運搬具				
軽自動車 1台	1		0	1

器具備品				
蓄電器 1台	75,774		14,665	61,109
エアコン 1台	2,122		2,118	4
電話機 1台	101,309		26,511	74,798
プリンター 1台	2		1	1
プリンター 1台	54,600		25,200	29,400
器具備品 合計	233,807		68,495	165,312
敷金	38,880			38,880
その他の固定資産 合計	117,328,150	0	1708000	115,620,150
固定資産合計	196,137,009	20,257,499	22,647,320	205,747,188

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。

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				
基本財産定期預金	5,000,000	0	0	—
小計	5,000,000	0	0	—
特定資産				
会館維持引当資産	14,500,900	0	0	0
財政準備引当資産	4,393,653	0	0	0
周年事業引当資産	1,200,000	0	0	0
車両購入引当資産	2,106,830	0	0	0
青色申告普及資産	38,771,188	0	0	0
退職給付引当資産	6,000,272	0	0	0
農協部会積立資産	18,154,195	0	0	0
小計	85,127,038	0	0	0
合計	90,127,038	0	0	0

4. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	58,558,875	22,377,544	36,181,331
車両運搬具	1,477,421	1,477,420	1
什器備品	858,613	693,301	165,312
構築物	562,472	197,846	364,626
小計	61,457,381	24,746,111	36,711,270
合計	61,457,381	24,746,111	36,711,270

5. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,190,252	1,735,007
振替貯金	1,410,806	4,181,134
普通預金	24,084,741	18,018,467
売掛金	396,900	0
未収会費	1,054,500	783,000
未収金	115,160	2,052
リサイクル預託金	10,010	10,010
前払金	3,276,627	39096
立替金	110,906	63,978
仮払金	142,821	0
合計	31,792,723	24,832,744
買掛金	1,270,080	0
前受金	828,000	747,000
預り金	61,507	0
仮受金	157,717	16,500
合計	2,317,304	763,500
次期繰越収支差額	29,475,419	24,069,244