

貸借対照表

平成25年3月31日現在

公益社団法人青梅法人会

(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	15,649,687	20,989,632	△ 5,339,945
前払金	-	172,405	△ 172,405
立替金	-	20,800	△ 20,800
流動資産合計	15,649,687	21,182,837	△ 5,533,150
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,500,000	4,500,000	-
減価償却引当資産	3,500,000	3,500,000	-
会館建設引当資	12,600,000	12,600,000	-
周年行事引当資産	1,000,000	1,000,000	-
地域社会貢献引当資産	3,000,000	3,000,000	-
ITシステム引当資産	2,000,000	2,000,000	-
特定資産合計	26,600,000	26,600,000	-
(2) その他固定資産			
構築物	1,670,357	1,812,569	△ 142,212
車両運搬具	-	27,871	△ 27,871
什器備品	247,167	375,907	△ 128,740
コンピュータソフト	1	33,334	△ 33,333
電話加入権	179,538	179,538	-
建物賃借保証金	3,000,000	3,000,000	-
出資金	15,000	5,000	10,000
その他固定資産合計	5,112,063	5,434,219	△ 322,156
固定資産合計	31,712,063	32,034,219	△ 322,156
資産合計	47,361,750	53,217,056	△ 5,855,306
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,000,390	1,448,483	△ 448,093
前受金	13,000	18,000	△ 5,000
預り金	489,142	134,735	354,407
法人税等未払金	199,900	243,200	△ 43,300
流動負債合計	1,702,432	1,844,418	△ 141,986
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,245,226	3,024,372	220,854
固定負債合計	3,245,226	3,024,372	220,854
負債合計	4,947,658	4,868,790	78,868
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	-	-	-
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	-	-	-
(2) その他一般正味財産	42,414,092	48,348,266	△ 5,934,174
一般正味財産合計	42,414,092	48,348,266	△ 5,934,174
(うち特定資産への充当額)	(26,600,000)	(26,600,000)	-
正味財産合計	42,414,092	48,348,266	△ 5,934,174
負債及び正味財産合計	47,361,750	53,217,056	△ 5,855,306

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

直接法による定額法及び旧定額法で減価償却を実施している。

ただし、取得価額20万円未満の資産については、3年間の一括償却によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

2 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
特定資産				
退職給付引当資産	4,500,000			4,500,000
減価償却引当資産	3,500,000			3,500,000
会館建設引当資産	12,600,000			12,600,000
周年行事引当資産	1,000,000			1,000,000
地域社会貢献引当資産	3,000,000			3,000,000
I Tシステム引当資産	2,000,000			2,000,000
合 計	26,600,000			26,600,000

3 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 応する額
特定資産				
退職給付引当資産	4,500,000		(1,254,774)	(3,245,226)
減価償却引当資産	3,500,000		(3,500,000)	
会館建設引当資産	12,600,000		(12,600,000)	
周年行事引当資産	1,000,000		(1,000,000)	
地域社会貢献引当資産	3,000,000		(3,000,000)	
I Tシステム引当資産	2,000,000		(2,000,000)	
合 計	26,600,000		(28,575,628)	(3,024,372)

4 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
構築物	2,945,250	1,132,681	1,678,702
什器備品	4,760,987	4,522,165	238,822
コンピュータソフト	100,000	99,999	1
合 計	7,806,237	5,888,712	1,917,525

5 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)

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 上記載区分
助成金	公益財団法人全国法人会総連合		11,547,800	11,547,800		-
補助金	一般社団法人東京法人会連合会		1,241,900	1,241,900		-
合 計			12,789,700	12,789,700		

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位：円)

区分及び資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産				
退職給付引当資産	4,500,000			4,500,000
減価償却引当資産	3,500,000			3,500,000
会館建設引当資産	12,600,000			12,600,000
周年行事引当資産	1,000,000			1,000,000
地域社会貢献引当資産	3,000,000			3,000,000
I Tシステム引当資産	2,000,000			2,000,000
特定資産計	26,600,000			26,600,000

2 引当金の明細

(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	3,024,372	220,854			3,245,226

財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	小口現金	運転資金として	31,288
	普通預金		
	青梅信用金庫本店	本会口座	9,413,802
	りそな銀行河辺支店	本会口座	1,206,162
	青梅信用金庫河辺支店	本会口座	225,291
	多摩信用金庫羽村支店	本会口座	9,168
	みずほ銀行東青梅支店	本会口座	554,771
	都民銀行青梅支店	本会口座	3,206
	中央三井信託銀行立川支店	本会口座	163,082
	三菱東京UFJ銀行福生支店	本会口座	49,734
	三井住友銀行福生支店	本会口座	10,527
	東日本銀行拝島支店	本会口座	2,127
	大東京信用組合福生支店	本会口座	133,832
	西東京農業協同組合本店	本会口座	81,533
	西多摩農業協同組合本店	本会口座	1,836
	秋川農業協同組合東秋留支店	本会口座	3,127
	西武信用金庫河辺支店	本会口座	33,008
	飯能信用金庫青梅東支店	本会口座	8,554
	青梅信用金庫本店	共済会口座	268,147
	青梅信用金庫本店	簡易保険口座	2,066,045
	青梅信用金庫中町支店	青梅第一支部	154,290
	青梅信用金庫本店	青梅第二支部	264,515
	西東京農業協同組合本店	青梅東部支部	186,915
	西東京農業協同組合二俣尾支店	青梅西部支部	19,540
	西東京農業協同組合調布支店	青梅南部支部	44,947
	青梅信用金庫奥多摩支店	奥多摩支部	727
	青梅信用金庫福生支店	福生支部	273,896
	西武信用金庫羽村支店	羽村東支部	53,051
	青梅信用金庫羽村支店	羽村西支部	34,769
	西武信用金庫長岡支店	瑞穂第一支部	2,290
	青梅信用金庫瑞穂支店	瑞穂第二支部	29,395
	西武信用金庫秋川支店	秋川支部	86,453
	西武信用金庫五日市支店	五日市支部	78,881
	西武信用金庫日の出支店	日の出支部	5,655
	青梅信用金庫本店	源泉部会	55,809
	青梅信用金庫本店	青年部会	5,165
	青梅信用金庫本店	女性部会	88,149
流動資産合計			15,649,687

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		4,500,000
減価償却引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		3,500,000
会館建設引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		12,600,000
周年行事引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		1,000,000
地域社会貢献引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		3,000,000
ITシステム引当資産	定期預金 青梅信用金庫本店		2,000,000
その他固定資産			
構築物	野立看板11基	法人会のPR	1,670,357
什器備品	13点		247,167
コンピュータソフト	会計ソフト		1
電話加入権			179,538
建物賃借保証金			3,000,000
出資金			15,000
固定資産合計			31,712,063
資産合計			47,361,750
(流動負債)			
未払金	簡易保険還付金		1,000,390
前受金	次年度研修受講料		13,000
預り金	源泉徴収税等		489,142
未払法人税等			199,900
流動負債合計			1,702,432
(固定負債)			
退職給付引当金			3,245,226
固定負債合計			3,245,226
負債合計			4,947,658
正味財産			42,414,092