

貸借対照表

平成30年3月31日現在

一般社団法人 郡山労働基準協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	35,989,273	30,196,518	5,792,755
未収還付法人税等	953	2,354	△ 1,401
流動資産合計	35,990,226	30,198,872	5,791,354
2. 固定資産			
(1) 基本資産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,113,203	6,613,203	500,000
車両購入引当資産 (特)	1,763,731	1,763,731	0
建物建設積立資産 (特)	18,204,200	17,704,200	500,000
建物修繕積立資産 (特)	22,900,000	22,900,000	0
事業運営積立資産 (特)	13,500,240	13,500,240	0
特定資産合計	63,481,374	62,481,374	1,000,000
(3) その他固定資産			
建物	68,657,252	68,722,105	△ 64,853
車両運搬具	1	163,296	△ 163,295
什器備品	435,892	208,954	226,938
電話加入権	172,000	172,000	0
敷金	2,272,914	2,272,914	0
預託金	9,730	9,730	0
その他固定資産合計	71,547,789	71,548,999	△ 1,210
固定資産合計	135,029,163	134,030,373	998,790
資産合計	171,019,389	164,229,245	6,790,144
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,683	0	97,683
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	684,300	583,000	101,300
前受金	1,586,274	1,650,576	△ 64,302
預り金	111,451	7,260	104,191
流動負債合計	2,551,708	2,312,836	238,872
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,113,203	6,613,203	500,000
固定負債合計	7,113,203	6,613,203	500,000
負債合計	9,664,911	8,926,039	738,872
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0		
2. 一般正味財産	161,354,478	155,303,206	6,051,272
正味財産合計	161,354,478	155,303,206	6,051,272
負債及び正味財産合計	171,019,389	164,229,245	6,790,144

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の方法

- 建物……………定額法
- 建築物……………旧定率法及び定率法
- 車輛及び運搬具……定率法
- 什器備品……………旧定率法及び定率法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により処理している

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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（特）	6,613,203	500,000	0	7,113,203
車輛購入引当資産（特）	1,763,731	0	0	1,763,731
建物建設積立資産（特）	17,704,200	500,000	0	18,204,200
建物修繕積立資産（特）	22,900,000	0	0	22,900,000
事業運営積立資産（特）	13,500,240	0	0	13,500,240
小計	62,481,374	1,000,000	0	63,481,374
合計	62,481,374	1,000,000	0	63,481,374

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	機種帳簿価額	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（特）	6,613,203	500,000	0	7,113,203
	車輛購入引当資産（特）	1,763,731	0	0	1,763,731
	建物建設積立資産（特）	17,704,200	500,000	0	18,204,200
	建物修繕積立資産（特）	22,900,000	0	0	22,900,000
	事業運営積立資産（特）	13,500,240	0	0	13,500,240
	特定資産計	62,481,374	1,000,000	0	63,481,374
その他固定資産	建物	68,722,105	2,116,800	2,181,653	68,657,252
	車両運搬具	163,296	0	163,295	1
	什器備品	208,954	540,000	313,062	435,892
	電話加入権	172,000	0	0	172,000
	敷金	2,272,914	0	0	2,272,914
	預託金	9,730	0	0	9,730
	その他固定資産計	71,548,999	2,656,800	2,658,010	71,547,789

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	6,613,203	500,000	0	0	7,113,203