

## 令和 5 年度 貸 借 対 照 表

【 令和 6 年 3月31日 現在】

(単位:円)

| 科 目               | 当年度          | 前年度          | 増 減            |
|-------------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |              |              |                |
| 1. 流動資産           |              |              |                |
| 現金                | 49,419       | 49,223       | 196            |
| 普通預金              | 15,337,162   | 13,988,419   | 1,348,743      |
| 未収金               | 0            | 0            | 0              |
| 流動資産合計            | 15,386,581   | 14,037,642   | 1,348,939      |
| 2. 固定資産           |              |              |                |
| (1) 基本財産          |              |              |                |
| 土地                | 0            | 0            | 0              |
| 基本財産合計            | 0            | 0            | 0              |
| (2) 特定資産          |              |              |                |
| 発展準備積立資産          | 2,500,000    | 2,500,000    | 0              |
| 退職給付引当資産          | 1,090,000    | 3,120,000    | △ 2,030,000    |
| 特定資産合計            | 3,590,000    | 5,620,000    | △ 2,030,000    |
| (3) その他固定資産       |              |              |                |
| 借室保証金             | 225,000      | 225,000      | 0              |
| 什器・備品             | 0            | 0            | 0              |
| その他固定資産合計         | 225,000      | 225,000      | 0              |
| 固定資産合計            | 3,815,000    | 5,845,000    | △ 2,030,000    |
| 資産合計              | 19,201,581   | 19,882,642   | △ 681,061      |
| <b>II 負債の部</b>    |              |              |                |
| 1. 流動負債           |              |              |                |
| 前受会費              | 2,760,000    | 2,771,840    | △ 11,840       |
| 前受金               | 17,424       | 5,808        | 11,616         |
| 未払金               | 0            | 0            | 0              |
| 預り金               | 130,554      | 39,235       | 91,319         |
| 流動負債合計            | 2,907,978    | 2,816,883    | 91,095         |
| 2. 固定負債           |              |              |                |
| 発展準備積立引当金         | 0            | 0            | 0              |
| 退職給付引当金           | 1,090,000    | 3,120,000    | △ 2,030,000    |
| 固定負債合計            | 1,090,000    | 3,120,000    | △ 2,030,000    |
| 負債合計              | 3,997,978    | 5,936,883    | △ 1,938,905    |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |              |                |
| 1. 指定正味財産         |              |              |                |
| 指定正味財産合計          | 0            | 0            | 0              |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0)         | ( 0)         | ( 0)           |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0)         | ( 0)         | ( 0)           |
| 2. 一般正味財産         |              |              |                |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0)         | ( 0)         | ( 0)           |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 3,590,000) | ( 5,620,000) | ( △ 2,030,000) |
| 正味財産合計            | 15,203,603   | 13,945,759   | 1,257,844      |
| 負債及び正味財産合計        | 19,201,581   | 19,882,642   | △ 681,061      |

(注記) 1. 引当金の計上基準

- ① 発展準備積立資産…事業運営の財政基盤の安定化を図るため、計画的に計上している。
- ② 退職給付引当資産…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

| 科目       | 前期末残高     | 当期増加額   | 当期減少額     | 当期残高      |
|----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 発展準備積立資産 | 2,500,000 | 0       | 0         | 2,500,000 |
| 退職給付引当資産 | 3,120,000 | 349,333 | 2,379,333 | 1,090,000 |
| 合 計      | 5,620,000 | 349,333 | 2,379,333 | 3,590,000 |

3. 実施事業資産はない。