

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益法人会計

(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			
普通預金	20,169,787	17,574,323	2,595,464
小口現金	129,120	139,975	△ 10,855
未収金	408,000	1,075,400	△ 667,400
仮払金	0	0	0
配賦勘定	0	0	0
流動資産合計	20,706,907	18,789,698	1,917,209
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	158,000,000	158,000,000	0
基本財産合計	158,000,000	158,000,000	0
(2) 特定資産			
文化事業引当資産	6,129,846	6,129,786	60
退職給付引当資産	851,916	697,384	154,532
減価償却引当資産	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0
マーラー・ロンス像	676,380	676,380	0
友の会設立5周年記念事業準備資産	10,258,406	13,000,074	△ 2,741,668
津山サンタフェ友好協会事業資産	1,100,000	0	1,100,000
特定資産合計	19,016,548	20,503,624	△ 1,487,076
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	765,257	1,749,284	△ 984,027
電話加入権	145,600	145,600	0
建物附属設備	1	1	0
工具器具備品	44,371	88,741	△ 44,370
預託金	17,480	17,480	0
その他の固定資産合計	972,709	2,001,106	△ 1,028,397
固定資産合計	177,989,257	180,504,730	△ 2,515,473
資産の部合計	198,696,164	199,294,428	△ 598,264
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	56,500	48,500	8,000
預り金	112,861	296,627	△ 183,766
未払金	691,471	2,137,350	△ 1,445,879
仮受金	0	0	0
流動負債合計	860,832	2,482,477	△ 1,621,645
2 固定負債			
退職給付引当金	851,699	697,173	154,526
固定負債合計	851,699	697,173	154,526
負債の部合計	1,712,531	3,179,650	△ 1,467,119
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
マーラー・ロンス像	676,380	676,380	0
津山サンタフェ友好協会事業資産	1,100,000	0	1,100,000
指定正味財産合計	1,776,380	676,380	1,100,000
(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)	(1,776,380)	(676,380)	(1,100,000)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	195,207,253	195,438,398	△ 231,145
(うち基本財産への充当額)	(158,000,000)	(158,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(16,388,252)	(19,129,860)	(△ 2,741,608)
正味財産合計	196,983,633	196,114,778	868,855

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益法人会計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負債及び正味財産合計	198,696,164	199,294,428	△ 598,264

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 定率法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において、発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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。

(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	158,000,000	0	0	158,000,000
小計	158,000,000	0	0	158,000,000
特定資産				
文化事業引当金資産	6,129,786	60	0	6,129,846
退職給付引当金資産	697,384	200,006	45,474	851,916
減価償却引当資産	0	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	0
マラーブロンズ像	676,380	0	0	676,380
友の会設立5周年記念事業準備資産	13,000,074	117	2,741,785	10,258,406
津山サタフェ友好協会事業資産	0	1,100,000	0	1,100,000
小計	20,503,624	1,300,183	2,787,259	19,016,548
合計	178,503,624	1,300,183	2,787,532	177,016,548

3. 固定資産の取得価格、減価償却累積及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累積及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累積額	当期末残高
車両運搬具	2,551,696	1,786,439	765,257
電話加入権	145,600	0	145,600
建物附属設備	617,505	617,504	1
工具器具備品	425,000	380,629	44,371
預託金	17,480	0	17,480
小計	3,757,281	2,784,572	972,709