

貸借対照表

公益財団法人関西消費者協会

平成30年 3月31日現在

全会計

(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	23,084,144	21,211,327	1,872,817
未収金	13,359,185	13,913,738	△ 554,553
棚卸資産	957,552	1,973,496	△ 1,015,944
前払費用	194,184	208,024	△ 13,840
流動資産合計	37,595,065	37,306,585	288,480
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	148,185	165,772	△ 17,587
什器備品	965,566	38,547	927,019
ソフトウェア	1,768,230	0	1,768,230
電話加入権	120,000	120,000	0
敷金	1,975,200	1,975,200	0
保証金	0	244,000	△ 244,000
その他固定資産合計	4,977,181	2,543,519	2,433,662
固定資産合計	8,977,181	6,543,519	2,433,662
資産合計	46,572,246	43,850,104	2,722,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,326,598	4,572,231	△ 245,633
前受金	4,680	0	4,680
預り金	1,321,212	575,695	745,517
未払消費税等	883,700	1,771,700	△ 888,000
流動負債合計	6,536,190	6,919,626	△ 383,436
負債合計	6,536,190	6,919,626	△ 383,436
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	4,000,000	4,000,000	0
2. 一般正味財産	36,036,056	32,930,478	3,105,578
正味財産合計	40,036,056	36,930,478	3,105,578
負債及び正味財産合計	46,572,246	43,850,104	2,722,142

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券については取得価額としている。
- (2) たな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を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物付属設備・・・定額法
什器備品・・・定額法
ソフトウェア・・・定額法
- (4) 消費税等の会計処理方法について
消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、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				
投資有価証券	4,000,000	0	0	4,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
基本財産				
投資有価証券	4,000,000	(4,000,000)	(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

固定資産の取得価格、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
建物付属設備	262,500	114,315	148,185
什器備品	1,550,760	585,194	965,566
ソフトウェア	1,798,200	29,970	1,768,230
合計	3,611,460	729,479	2,881,981

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	4,000,000	4,006,244	6,244
合計	4,000,000	4,006,244	6,244

附属明細書

公益財団法人 関西消費者協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりであり、省略する。

2. 引当金の明細

該当事項なし。