

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(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	597,885	1,541,419	-943,534
預金	146,425,229	130,680,305	15,744,924
現金預金合計	147,023,114	132,221,724	14,801,390
未収会費	50,000	0	50,000
未前収金	1,397,014	1,237,880	159,134
立払金	2,431,067	2,368,587	62,480
仮替金	172,600	0	172,600
仮払金	682,380	681,390	990
流動資産合計	151,756,175	136,509,581	15,246,594
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
常勤役員退職慰労引当資産	12,700,000	10,400,000	2,300,000
役員退任功労記念引当資産	1,700,000	1,700,000	0
職員退職給付引当資産	18,500,000	43,300,000	-24,800,000
係留船施設修繕準備引当資産	50,000,000	50,000,000	0
特定資産合計	82,900,000	105,400,000	-22,500,000
(3) その他固定資産			
構築物	555,496	656,172	-100,676
什器備品	8,781,725	798,002	7,983,723
敷金	4,732,800	4,732,800	0
その他固定資産合計	14,070,021	6,186,974	7,883,047
固定資産合計	96,970,021	111,586,974	-14,616,953
資産合計	248,726,196	248,096,555	629,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払会費	32,151,811	4,030,668	28,121,143
未前受金	102,000	72,000	30,000
預り金	4,222,375	4,219,422	2,953
仮受金	0	0	0
未払法人税等	6,209,500	9,892,600	-3,683,100
未払消費税等	1,704,100	1,971,800	-267,700
流動負債合計	44,389,786	20,186,490	24,203,296
2. 固定負債			
常勤役員退職慰労引当金	12,700,000	10,400,000	2,300,000
役員退任功労記念引当金	1,700,000	1,700,000	0
職員退職給付引当金	18,500,000	42,800,000	-24,300,000
係留船施設修繕準備引当金	50,000,000	50,000,000	0
固定負債合計	82,900,000	104,900,000	-22,000,000
負債合計	127,289,786	125,086,490	2,203,296
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	121,436,410	123,010,065	-1,573,655
正味財産合計	121,436,410	123,010,065	-1,573,655
負債及び正味財産合計	248,726,196	248,096,555	629,641

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
取得価格による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
構築物及び什器備品は定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
 - ① 常勤役員退職慰労引当金は期末退職慰労要支給額に相当する金額の100%を計上している。
 - ② 役員退任功労記念引当金は役員改選時、要支給記念品相当額を計上している。
 - ③ 退職給与引当金は、期末退職給与要支給額に相当する金額の100%を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
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
特定資産				
常勤役員退職慰労引当資産	10,400,000	2,300,000	0	12,700,000
役員退任功労記念引当資産	1,700,000	0	0	1,700,000
職員退職給与引当資産	43,300,000	4,042,510	28,842,510	18,500,000
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
合計	105,400,000	6,342,510	28,842,510	82,900,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
常勤役員退職慰労引当資産	12,700,000	(0)	(0)	(12,700,000)
役員退任功労記念引当資産	1,700,000	(0)	(0)	(1,700,000)
職員退職給与引当資産	18,500,000	(0)	(0)	(18,500,000)
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	(0)	(0)	(50,000,000)
合計	82,900,000	(0)	(0)	(82,900,000)

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、次の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	9,176,640	8,621,144	555,496
什器備品	12,033,770	3,252,045	8,781,725
合計	21,210,410	11,873,189	9,337,221