

貸借対照表

令和5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	374,313	494,124	△ 119,811
普通預金	122,680,065	117,714,506	4,965,559
現金預金合計	123,054,378	118,208,630	4,845,748
未収会費	132,500	132,500	0
未収金	1,251,198	1,385,236	△ 134,038
前払金	2,353,340	2,276,557	76,783
立替金	0	1,491,600	△ 1,491,600
仮払金	625,764	621,930	3,834
流動資産合計	127,417,180	124,116,453	3,300,727
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
常勤役員退職慰労引当資産	12,200,000	10,000,000	2,200,000
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	25,100,000	22,100,000	3,000,000
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	89,000,000	83,800,000	5,200,000
(2) その他固定資産			
構築物	372,868	464,182	△ 91,314
什器備品	5,285,925	7,033,825	△ 1,747,900
敷金	4,732,800	4,732,800	0
その他固定資産合計	10,391,593	12,230,807	△ 1,839,214
固定資産合計	99,391,593	96,030,807	3,360,786
資産合計	226,808,773	220,147,260	6,661,513
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払会費	3,000,907	4,108,153	△ 1,107,246
前受金	72,000	72,000	0
預り金	4,533,247	4,480,651	52,596
仮受金	341,040	0	341,040
未払法人税等	6,883,800	7,429,800	△ 546,000
未払消費税等	1,995,700	2,293,200	△ 297,500
流動負債合計	16,826,694	18,383,804	△ 1,557,110
2. 固定負債			
常勤役員退職慰労引当金	12,200,000	10,000,000	2,200,000
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	25,100,000	22,100,000	3,000,000
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	89,000,000	83,800,000	5,200,000
負債合計	105,826,694	102,183,804	3,642,890
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	120,982,079	117,963,456	3,018,623
負債及び正味財産合計	226,808,773	220,147,260	6,661,513

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	10,000,000	2,200,000	0	12,200,000
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	22,100,000	3,000,000	0	25,100,000
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	83,800,000	5,200,000	0	89,000,000

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	12,200,000	(ー)	(ー)	(12,200,000)
役員退任功労記念引当資産	1,700,000	(ー)	(ー)	(1,700,000)
職員退職給与引当資産	25,100,000	(ー)	(ー)	(25,100,000)
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	(ー)	(ー)	(50,000,000)
合 計	89,000,000	(0)	(0)	(89,000,000)

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	8,803,772	372,868
什 器 備 品	12,033,770	6,747,845	5,285,925
合 計	21,210,410	15,551,617	5,658,793