

貸借対照表

令和7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	605,745	982,150	△ 376,405
普通預金	98,845,310	110,234,178	△ 11,388,868
現金預金合計	99,451,055	111,216,328	△ 11,765,273
未収会費	30,000	0	30,000
未収金	1,374,460	1,224,664	149,796
前払金	2,221,570	2,144,890	76,680
立替金	6,525,808	4,096,620	2,429,188
仮払金	954,988	845,857	109,131
流動資産合計	110,557,881	119,528,359	△ 8,970,478
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
常勤役員退職慰労引当資産	17,100,000	14,900,000	2,200,000
役員退任功労記念引当資産	1,200,000	635,000	565,000
職員退職給付引当資産	30,200,000	27,400,000	2,800,000
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	98,500,000	92,935,000	5,565,000
(2) その他固定資産			
構築物	190,240	281,554	△ 91,314
什器備品	1,790,125	3,538,025	△ 1,747,900
敷金	4,732,800	4,732,800	0
その他固定資産合計	6,713,165	8,552,379	△ 1,839,214
固定資産合計	105,213,165	101,487,379	3,725,786
資産合計	215,771,046	221,015,738	△ 5,244,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,570,703	3,867,469	△ 296,766
前受会費	96,000	72,000	24,000
預り金	4,875,852	4,778,082	97,770
仮受金	0	0	0
未払法人税等	6,750,000	6,937,300	△ 187,300
未払消費税等	1,556,100	1,422,000	134,100
流動負債合計	16,848,655	17,076,851	△ 228,196
2. 固定負債			
常勤役員退職慰労引当金	17,100,000	14,900,000	2,200,000
役員退任功労記念引当金	1,200,000	635,000	565,000
職員退職給付引当金	30,200,000	27,400,000	2,800,000
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	98,500,000	92,935,000	5,565,000
負債合計	115,348,655	110,011,851	5,336,804
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	100,422,391	111,003,887	△ 10,581,496
負債及び正味財産合計	215,771,046	221,015,738	△ 5,244,692

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、役員改選時の要支給記念品相当額を3年間で積立計上する。
 - 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	14,900,000	2,200,000	0	17,100,000
役員退任功労記念引当資産	635,000	565,000	0	1,200,000
職員退職給与引当資産	27,400,000	3,200,000	400,000	30,200,000
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	92,935,000	5,965,000	400,000	98,500,000

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	17,100,000	(ー)	(ー)	(17,100,000)
役員退任功労記念引当資産	1,200,000	(ー)	(ー)	(1,200,000)
職員退職給与引当資産	30,200,000	(ー)	(ー)	(30,200,000)
係留船施設修繕等積立資産	50,000,000	(ー)	(ー)	(50,000,000)
合 計	98,500,000	(0)	(0)	(98,500,000)

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	8,986,400	190,240
什 器 備 品	11,823,770	10,033,645	1,790,125
合 計	21,000,410	19,020,045	1,980,365