

貸借対照表

令和 6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			
現金預金	4,036,256	5,341,608	△ 1,305,352
未収金	307,300	256,750	50,550
棚卸資産	7,464,043	7,645,488	△ 181,445
立替金	1,118,808	1,118,808	0
前払費用	247,632	214,500	33,132
流動資産合計	13,174,039	14,577,154	△ 1,403,115
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,752,870	5,752,823	47
海岸普及啓発事業等積立資産	18,000,000	18,000,000	0
特定資産合計	23,752,870	23,752,823	47
(2) その他固定資産			
電話加入権	3,000	3,000	0
敷金	900,000	900,000	0
その他固定資産合計	903,000	903,000	0
固定資産合計	24,655,870	24,655,823	47
資産合計	37,829,909	39,232,977	△ 1,403,068
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	336,818	194,037	142,781
預り金	153,708	0	153,708
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	560,526	264,037	296,489
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,517,546	5,752,823	764,723
固定負債合計	6,517,546	5,752,823	764,723
負債合計	7,078,072	6,016,860	1,061,212
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			
(うち特定資産への充当額)	30,751,837 (18,000,000)	33,216,117 (18,000,000)	△ 2,464,280 (0)
正味財産合計	30,751,837	33,216,117	△ 2,464,280
負債及び正味財産合計	37,829,909	39,232,977	△ 1,403,068

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅰ 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	188,477	65,969	122,508
特定資産受取利息	188,477	65,969	122,508
受取会費	23,114,000	23,134,000	△ 20,000
受取正会員会費	21,414,000	21,384,000	30,000
受取賛助会員会費	1,700,000	1,750,000	△ 50,000
事業収益	2,916,328	4,222,224	△ 1,305,896
受取参加料	317,000	0	317,000
受取販売収益	2,264,328	3,912,224	△ 1,647,896
受取広告料	335,000	310,000	25,000
受取助成金	1,000,000	1,000,000	0
受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0
雑収益	101	95,815	△ 95,714
受取利息	101	115	△ 14
雑収入	0	95,700	△ 95,700
経常収益計	27,218,906	28,518,008	△ 1,299,102
(2) 経常費用			
事業費	17,924,196	18,018,893	△ 94,697
給与手当	7,892,700	7,892,700	0
退職給付費用	428,245	428,272	△ 27
福利厚生費	1,284,893	1,197,165	87,728
会議費	105,600	0	105,600
旅費交通費	325,032	225,120	99,912
通信運搬費	234,978	320,341	△ 85,363
消耗品費	1,213,427	1,183,179	30,248
印刷製本費	1,793,574	2,533,752	△ 740,178
光熱水料費	69,584	85,189	△ 15,605
賃借料	1,561,560	1,441,440	120,120
諸謝金	552,412	457,334	95,078
支払負担金	502,000	502,000	0
修繕保守費	1,910,716	1,695,696	215,020
雑費	49,475	56,705	△ 7,230
管理費	11,688,986	11,396,257	292,729
給与手当	6,201,396	6,201,396	0
退職給付費用	336,478	336,498	△ 20
福利厚生費	1,081,144	1,034,458	46,686
会議費	123,984	171,820	△ 47,836
旅費交通費	435,298	380,170	55,128
通信運搬費	137,518	119,254	18,264
消耗品費	11,922	21,313	△ 9,391
印刷製本費	121,000	132,000	△ 11,000
光熱水料費	54,667	66,924	△ 12,257
賃借料	1,226,940	1,132,560	94,380
租税公課	0	10,600	△ 10,600
修繕保守費	1,501,264	1,332,709	168,555
外注費	396,000	396,000	0
雑費	61,375	60,555	820
経常費用計	29,613,182	29,415,150	198,032
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,394,276	△ 897,142	△ 1,497,134
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,394,276	△ 897,142	△ 1,497,134

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 2,394,276	△ 897,142	△ 1,497,134
法人税、住民税及び事業税等	70,004	70,003	1
当期一般正味財産増減額	△ 2,464,280	△ 967,145	△ 1,497,135
一般正味財産期首残高	33,216,117	34,183,262	△ 967,145
一般正味財産期末残高	30,751,837	33,216,117	△ 2,464,280
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	30,751,837	33,216,117	△ 2,464,280

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っている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金については、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
退職給付引当資産	5,752,823	47	0	5,752,870
海岸普及啓発事業等積立資産	18,000,000	0	0	18,000,000
小 計	23,752,823	47	0	23,752,870
合 計	23,752,823	47	0	23,752,870

3. 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				
退職給付引当資産	5,752,870	(0)	(0)	(5,752,870)
海岸普及啓発事業等積立資産	18,000,000	(0)	(18,000,000)	(0)
小 計	23,752,870	(0)	(18,000,000)	(5,752,870)
合 計	23,752,870	(0)	(18,000,000)	(5,752,870)

4. 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
三菱UFJFG劣FR	10,000,000	9,848,000	△ 152,000
三菱UFJFG劣FR	3,000,000	2,986,800	△ 13,200
ソフトバンクグループ	5,000,000	5,029,000	29,000
合 計	18,000,000	17,863,800	△ 136,200

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
海岸愛護普及推進・啓発活動事業助成金	公益財団法人河川財団	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	1,000,000	1,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載を行っているため、附属明細書での記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,752,823	764,723	0	0	6,517,546