

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県銀行協会

全事業

(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	4,792,128	2,053,139	2,738,989
流動資産合計	4,792,128	2,053,139	2,738,989
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	46,790,367	49,695,000	△ 2,904,633
基本財産合計	46,790,367	49,695,000	△ 2,904,633
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	235,000	△ 235,000
特定資産合計	0	235,000	△ 235,000
(3) その他固定資産			
内装設備	3	28,840	△ 28,837
什器備品	2	3	△ 1
電話加入権	124,900	124,900	0
敷金	3,672,600	9,981,800	△ 6,309,200
その他固定資産合計	3,797,505	10,135,543	△ 6,338,038
固定資産合計	50,587,872	60,065,543	△ 9,477,671
資産合計	55,380,000	62,118,682	△ 6,738,682
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	750,993	530,690	220,303
預り金	306,312	259,974	46,338
流動負債合計	1,057,305	790,664	266,641
2. 固定負債			
退職給付引当金	170,000	235,000	△ 65,000
固定負債合計	170,000	235,000	△ 65,000
負債合計	1,227,305	1,025,664	201,641
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			
(うち基本財産への充当額)	46,790,367	49,695,000	△ 2,904,633
(うち特定資産への充当額)	0	235,000	△ 235,000
正味財産合計	54,152,695	61,093,018	△ 6,940,323
負債及び正味財産合計	55,380,000	62,118,682	△ 6,738,682

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法について

什器備品・内装設備・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 退職給付引当金の計上について

期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 特定資産について

退職給付引当資産は令和4年度より現金預金に計上している。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、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				
定期預金	49,695,000	0	2,904,633	46,790,367
小 計	49,695,000	0	2,904,633	46,790,367
特定資産				
退職給付引当資産	235,000	0	235,000	0
小 計	235,000	0	235,000	0
合 計	49,930,000	0	3,139,633	46,790,367

3. 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)
基本財産				
定期預金	46,790,367	0	46,790,367	0
小 計	46,790,367	0	46,790,367	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	46,790,367	0	46,790,367	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額・固定資産除却損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	固定資産除却損額	当期末残高
什器備品	542,429	542,426	1	2
内装設備	1,139,750	1,117,928	21,819	3
合 計	1,682,179	1,660,354	21,820	5

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	235,000	267,500	332,500	0	170,000
合 計	235,000	267,500	332,500	0	170,000