

貸借対照表

平成28年12月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 28年度 | 27年度 | 増 減 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 6,743 | 20,349 | △ 13,606 |
| 普通預金 | 3,204,006 | 3,789,635 | △ 585,629 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 3,210,749 | 3,809,984 | △ 599,235 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 土地 | 26,660,000 | 26,660,000 | 0 |
| 建物 | 2,926,857 | 3,843,083 | △ 916,226 |
| 基本財産合計 | 29,586,857 | 30,503,083 | △ 916,226 |
| (2)特定資産 | | | |
| 積立定期預金 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 29,586,857 | 30,503,083 | △ 916,226 |
| 資産合計 | 32,797,606 | 34,313,067 | △ 1,515,461 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 88,409 | 89,437 | △ 1,028 |
| 流動負債合計 | 88,409 | 89,437 | △ 1,028 |
| 2. 固定負債 | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 88,409 | 89,437 | △ 1,028 |
| 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 | 32,709,197 | 34,223,630 | △ 1,514,433 |
| 一般正味財産合計 | 32,709,197 | 34,223,630 | △ 1,514,433 |
| (うち基本財産への充当額) | () | () | () |
| (うち特定資産への充当額) | () | () | () |
| 正味財産合計 | 32,709,197 | 34,223,630 | △ 1,514,433 |
| 負債及び正味財産合計 | 32,797,606 | 34,313,067 | △ 1,515,461 |

財 産 目 録

平成28年12月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|---------|--------|------------------------------|--|------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 現 金 | 手元保管 | 運転資金として | 6,743 |
| | 預 金 | 普通預金1(秋田銀行本店) | 運転資金として | 1,336,938 |
| | | 普通預金2(北都銀行本店) | 運転資金として | 454,016 |
| | | 普通預金3(秋田銀行八橋支店) | 運転資金として | 592,687 |
| | | 普通預金4(秋田銀行本店) | 国民文化祭県民参加事業資金として | 0 |
| | | 普通預金5(秋田銀行本店) | 施設の修繕基金として | 820,365 |
| 流動資産合計 | | | | 3,210,749 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 土 地 | 330.57㎡ 秋田市山王5丁目218-2、216 | 公益目的保有財産であり、造園環境緑化に関する普及啓発及び調査研究事業に使用している。 | 26,660,000 |
| | 建 物 | 218.13㎡ 秋田市山王5丁目215-2 2階建 | 公益目的保有財産であり、造園環境緑化に関する普及啓発及び調査研究事業に使用している。 | 2,926,857 |
| 特定資産 | 積立定期預金 | 定期預金(秋田銀行本店) | 公益目的保有財産であり、造園環境緑化に関する普及啓発及び調査研究事業の施設の修繕の為取り崩しをした。 | 0 |
| 固定資産合計 | | | | 29,586,857 |
| 資産合計 | | | | 32,797,606 |
| (流動負債) | | | | |
| | 預り金 | 社会保険等に対する未払額 | | 88,409 |
| 流動負債合計 | | | | 88,409 |
| (固定負債) | | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 88,409 |
| 正味財産 | | | | 32,709,197 |

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の方法

建物 …… 定額法によっている。

ただし、従来、減価償却を行っていなかった固定資産については、過年度分の減価償却費全額を当期に計上している。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計基準

新公益法人会計基準(平成20年)に基づき、財務諸表を採用している。

3. 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 |
|--------|------------|-------|---------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土 地 | 26,660,000 | 0 | 0 | 26,660,000 |
| 建 物 | 3,843,083 | 0 | 916,226 | 2,926,857 |
| 小 計 | 30,503,083 | 0 | 916,226 | 29,586,857 |
| 特定資産 | | | | |
| 積立定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 30,503,083 | 0 | 916,226 | 29,586,857 |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----|------------|------------|-----------|
| 建 物 | 16,288,486 | 13,361,629 | 2,926,857 |
| 合 計 | 16,288,486 | 13,361,629 | 2,926,857 |