

平成27年度 貸借対照表

平成28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	69,892	70,355	△ 463
前払金		4,112	△ 4,112
流動資産合計	69,892	74,467	△ 4,575
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	1,400,000	1,400,000	0
基本財産定期証券	106,500,000	106,500,000	0
基本財産合計	107,900,000	107,900,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
減価償却引当資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	236,690	236,690	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 236,689	△ 236,689	0
什器備品	189,000	189,000	0
什器備品減価償却累計額	△ 188,999	△ 188,999	0
その他固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	107,900,002	107,900,002	0
資産合計	107,969,894	107,974,469	△ 4,575
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	4,300	0	4,300
流動負債合計	4,300	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,300	0	4,300
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	107,900,000	107,900,000	0
指定正味財産合計	107,900,000	107,900,000	0
(うち基本財産への充当額)	(107,900,000)	(107,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
2. 一般正味財産	65,594	74,469	△ 8,875
(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	107,965,594	107,974,469	△ 8,875
負債及び正味財産合計	107,969,894	107,974,469	△ 4,575

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
満期保有目的の債券については取得原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産のうち、償却資産については定率法により減価償却を行っている。
- (3) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 表示方法の変更

(貸借対照表関係)

- (1) 固定資産のうち、償却資産については間接償却から直接償却による方法に変更した。
- (2) 預り金については源泉所得税並びに社会保険料を含めていたが、社会保険料は福利厚生費の中で預り及び納付を管理し、預り金は源泉所得税のみを管理する方法に変更した。この方法による当期正味財産増減額は変わらない。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
預金	1,400,000			1,400,000
有価証券	106,500,000			106,500,000
小計	107,900,000	0	0	107,900,000
合計	107,900,000	0	0	107,900,000

4. 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、次の通りである。

(単位:円)

	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				
預金	1,400,000	1,400,000		
有価証券	106,500,000	106,500,000		
小計	107,900,000	107,900,000	0	0
合計	107,900,000	107,900,000	0	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、つぎのとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	236,690	236,689	1
什器備品	189,000	188,999	1
合計	425,690	425,688	2

6. 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)

銘柄等	帳簿価額	時価	評価損益
国債	106,500,000	125,373,163	18,873,163

7. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲載されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	70,355円	現金預金勘定	69,892円
現金及び現金同等物	70,355円	現金及び現金同等物	69,892円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

(単位:円)

前期末		当期末	
現物により寄付を受けた固定資産			
日産マーチ 河北郡市防犯協会	36,068	日産マーチ	24,046
ススキツリオ 加賀市防犯協会	1	ススキツリオ	1
ススキスイフト 七尾鹿島防犯協会	121,302	ススキスイフト	60,651
ススキスイフト 輪島穴水防犯協会	922,423	ススキスイフト	615,257
ススキスイフト 小松市防犯協会	0	ススキスイフト	1,058,703
合計	1,079,794	合計	1,758,658
減価償却累計額	3,304,256	減価償却累計額	3,986,192
子供警官制服		子供警官制服	
男女夏冬各3組	1	男女夏冬各3組	1
減価償却累計額	399,996	減価償却累計額	399,996

8. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

【参考資料】

◎ 基本財産一覧表

金融機関	金額	満期・償還	利率	型	備考
三菱UFJ モルガン スタンレー証券	21,000,000	償還47.12.20	1.00	利付国債	
野村証券	30,000,000	償還44.06.20	1.50	利付国債	
	15,000,000	償還42.06.20	2.00	利付国債	
	16,000,000	償還43.06.20	1.80	利付国債	
	10,000,000	償還44.12.20	1.70	利付国債	
小計	71,000,000				
北国銀行	1,000,000		0.025	定期預金	
北国銀行	400,000		0.025	定期預金	
岡三証券	3,000,000	償還28.06.20	1.90	利付国債	
	11,500,000	償還28.12.20	1.70	利付国債	
小計	14,500,000				
基本財産計	107,900,000				

◎ 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。

		帳簿価額	時価	評価損益
国債 利付国債	27.12.20	21,000,000	23,517,223	2,517,223
	44.06.20	30,000,000	36,038,820	6,038,820
	42.06.20	15,000,000	18,927,060	3,927,060
	43.06.20	16,000,000	19,881,760	3,881,760
	44.12.20	10,000,000	12,345,900	2,345,900
	28.06.20	3,000,000	3,012,900	12,900
	28.12.20	11,500,000	11,649,500	149,500
	合計	106,500,000	125,373,163	18,873,163