

貸借対照表

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
① 現金(手許有高)	615,502	663,515	▲ 48,013
② 普通預金等	17,513,627	15,603,750	1,909,877
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	10,180,221	5,001,098	5,179,123
三菱東京UFJ銀行四谷支店(特別会計)	0	4,736,772	▲ 4,736,772
三菱東京UFJ銀行四谷支店②	1,001	0	1,001
四谷駅前郵便局	7,332,405	5,865,880	1,466,525
③ 現金・預貯金(支部)	59,201,125	71,521,361	▲ 12,320,236
④ 未収金	5,816,000	5,616,000	200,000
平成13年度未収会費	958,000	1,082,000	▲ 124,000
平成14年度未収会費	908,000	1,004,000	▲ 96,000
平成15年度未収会費	570,000	642,000	▲ 72,000
平成16年度未収会費	600,000	1,002,000	▲ 402,000
平成17年度未収会費	1,002,000	1,886,000	▲ 884,000
平成18年度未収会費	1,778,000	0	1,778,000
⑤ 立替金(裁判予納金他)	175,500	192,001	▲ 16,501
埼玉法人保佐訴訟予納金	100,000	100,000	0
同上印紙代	30,000	30,000	0
各証明書取得登記印紙代	45,500	62,001	▲ 16,501
⑥ 仮払金(損害保険料)	4,530,843	4,316,243	214,600
⑦ 未収仮払金	14,667	182,992	▲ 168,325
流動資産合計	87,867,264	98,095,862	▲ 10,228,598
基本財産合計	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
① その他固定資産	5,620,608	5,724,077	▲ 103,469
什器備品	950,528	1,570,387	▲ 619,859
財務調整積立金	2,200,000	2,200,000	0
退職手当積立金	1,000,000	800,000	200,000
中退金積立金	1,470,080	1,153,690	316,390
固定資産合計	5,620,608	5,724,077	▲ 103,469
資産合計	93,487,872	103,819,939	▲ 10,332,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	209,924	1,988,809	▲ 1,778,885
源泉税	30,000	187,609	▲ 157,609
定率会費過納付分	7,736	0	7,736
H17定額会費過納付分	2,000	2,000	0
社会保険料	169,187	0	169,187
預金利息(預り金口)	1,001	0	1,001
小冊子支部負担金	0	1,799,200	▲ 1,799,200

科 目	当年度	前年度	増 減
② 未払金	255,197	0	255,197
社会保険料	165,795	0	165,795
電話料金	1,312	0	1,312
支部事業費(メニュー事業)	50,000	0	50,000
委員会交通費	17,980	0	17,980
会議費(四国B会議本部役員出席費用)	20,110	0	20,110
③ 前受金	120,000	0	120,000
H19年度法人賛助会費	120,000	0	120,000
流動負債合計	585,121	1,988,809	▲ 1,403,688
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,657,316	3,749,439	907,877
固定負債合計	4,657,316	3,749,439	907,877
負債合計	5,242,437	5,738,248	▲ 495,811
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256
正味財産合計	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256
負債及び正味財産合計	93,487,872	103,819,939	▲ 10,332,067

【重要な会計方針】

1. 職員退職金引当金の計上基準について

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| ① 平成18年度期末職員退職金規程による要支給額 | 4,657,316円 |
| ② 平成18年度期末退職手当積立金 | 1,000,000円 |
| ③ 平成18年度期末中小企業退職金共済事業本部積立金(による試算支給額) | 1,470,080円 |
| ④ 平成18年度期末職員退職金引当金不足額 | 2,187,236円 |
- なお、引当金不足額については、財政状況を考慮しながら、予算編成時に各積立金を増額等して補填計上していく。