

貸借対照表

(平成19年4月1日～平成20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)	174,383	615,502	▲ 441,119
② 普通預金等	30,466,376	17,513,627	12,952,749
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	17,001,123	10,180,221	6,820,902
三菱東京UFJ銀行四谷支店(特別会計)	0	0	0
三菱東京UFJ銀行四谷支店②	0	1,001	▲ 1,001
四谷駅前郵便局	13,465,253	7,332,405	6,132,848
③ 現金・預貯金(支部)	66,261,017	59,201,125	7,059,892
④ 未収金	8,740,058	5,830,667	2,909,391
平成13年度未収会費	0	958,000	▲ 958,000
平成14年度未収会費	0	908,000	▲ 908,000
平成15年度未収会費	0	570,000	▲ 570,000
平成16年度未収会費	0	600,000	▲ 600,000
平成17年度未収会費	318,000	1,002,000	▲ 684,000
平成18年度未収会費	586,000	1,778,000	▲ 1,192,000
平成19年度未収会費	1,896,000	0	1,896,000
未収立替金	1,443,451	0	1,443,451
未収仮払金	15,201	14,667	534
未収入金(定率会費)	4,481,406	0	4,481,406
⑤ 立替金(裁判予納金他)	183,500	175,500	8,000
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	53,500	45,500	8,000
⑥ 仮払金(損害保険料)	4,867,516	4,530,843	336,673
流動資産合計	110,692,850	87,867,264	22,825,586
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	4,686,856	4,150,528	536,328
什器備品	1,286,856	950,528	336,328
財務調整積立金	2,200,000	2,200,000	0
退職手当積立金	1,200,000	1,000,000	200,000
固定資産合計	4,686,856	4,150,528	536,328
資産合計	115,379,706	92,017,792	23,361,914

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	17,850	209,924	▲ 192,074
H19定額会費過納付分	12,000	0	12,000
H17定額会費過納付分	4,000	2,000	2,000
会議室料等	1,850	0	1,850
源泉税	0	30,000	▲ 30,000
定率会費過納付分	0	7,736	▲ 7,736
社会保険料	0	169,187	▲ 169,187
預金利息(預り金口)	0	1,001	▲ 1,001
② 未払金	2,750,733	255,197	2,495,536
任意後見制度改善シンポジウムビデオ撮影費	130,650	0	130,650
高齢者虐待防止シンポジウムビデオ撮影費	130,650	0	130,650
支部配布用研修DVD作成等費用	248,707	0	248,707
定率会費取扱事務手数料	2,240,726	0	2,240,726
社会保険料	0	165,795	▲ 165,795
電話料金	0	1,312	▲ 1,312
支部事業費(メニュー事業)	0	50,000	▲ 50,000
委員会交通費	0	17,980	▲ 17,980
会議費	0	20,110	▲ 20,110
③ 前受金	0	120,000	▲ 120,000
H19年度法人賛助会費	0	120,000	▲ 120,000
流動負債合計	2,768,583	585,121	2,183,462
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,897,337	3,187,236	
固定負債合計	4,897,337	3,187,236	1,710,101
負債合計	7,665,920	3,772,357	3,893,563
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	107,713,786	88,245,435	19,468,351
正味財産合計	107,713,786	88,245,435	19,468,351
負債及び正味財産合計	115,379,706	92,017,792	23,361,914

【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19年度期末職員退職金規程による要支給額 | 6,627,617円 |
| ② 平成19年度期末退職手当積立金 | 1,200,000円 |
| ③ 平成19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) | 1,730,280円 |
| ④ 平成19年度期末職員退職金引当金不足額 | 3,697,337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。