

# 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
① 現金(手許有高)	417,563	616,461	▲ 198,898
② 普通預金等	38,252,779	40,197,549	▲ 1,944,770
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	31,591,570	33,525,735	▲ 1,934,165
四谷駅前郵便局	6,661,209	6,671,814	▲ 10,605
③ 現金・預貯金(支部)	148,902,863	133,853,853	15,049,010
④ 未収金	1,716,760	1,955,000	▲ 238,240
平成18年度未収会費	0	198,000	▲ 198,000
平成19年度未収会費	226,000	478,000	▲ 252,000
平成20年度未収会費	270,000	1,182,000	▲ 912,000
平成21年度未収会費	862,000	0	862,000
小冊子代金	3,300	0	3,300
平成21年度損害保険料返戻分	343,997	0	343,997
未収金(支部)	11,463	97,000	▲ 85,537
⑤ 貯蔵品	4,113,334	5,373,970	▲ 1,260,636
貯蔵品(本部)	4,113,334	5,370,690	▲ 1,257,356
貯蔵品(支部)	0	3,280	▲ 3,280
⑥ 前払金	1,088,790	566,370	522,420
PCAライセンス料	323,400	0	323,400
実践成年後見企画委員会等会議室料	15,750	0	15,750
高齢者・障害者等虐待防止委員会旅費交通費	57,980	0	57,980
事務局職員通勤定期代	115,290	0	115,290
前払金(支部)	576,370	566,370	10,000
⑦ 立替金(裁判予納金他)	467,673	532,918	▲ 65,245
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	53,000	54,500	▲ 1,500
東京・神奈川県支部職員社会保険料	259,603	208,738	50,865
東京支部採用面接交通費	2,520	0	2,520
役員懇親会代	21,000	0	21,000
小冊子梱包発送代	840	0	840
立替金(支部)	710	139,680	▲ 138,970
⑧ 仮払金	48,408	5,196,389	▲ 5,147,981
仮払金(損害保険料)	0	5,075,446	▲ 5,075,446
仮払金(支部)	48,408	120,943	▲ 72,535
⑨ 諸口(支部)	0	481,439	▲ 481,439
<b>流動資産合計</b>	<b>195,008,170</b>	<b>188,773,949</b>	<b>6,234,221</b>
<b>2. 固定資産</b>			
① 基本財産合計	0	0	0
② 特定資産合計	1,900,000	5,569,520	▲ 3,669,520
財務調整積立金	0	3,200,000	▲ 3,200,000
退職手当積立金	1,900,000	1,669,520	230,480
特定資産(支部)	0	700,000	▲ 700,000
③ その他固定資産	2,934,803	1,408,133	1,526,670
什器備品	1,242,054	1,408,133	▲ 166,079
什器備品(支部)	1,343,589	0	1,343,589
電話加入権(支部)	349,160	0	349,160
<b>固定資産合計</b>	<b>4,834,803</b>	<b>6,977,653</b>	<b>▲ 2,142,850</b>
<b>資産合計</b>	<b>199,842,973</b>	<b>195,751,602</b>	<b>4,091,371</b>

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
① 預り金	60,557,637	48,835,101	11,722,536
社会保険料(本部退職職員分)	0	37,680	▲ 37,680
社会保険料(支部退職職員分)	0	44,992	▲ 44,992
平成20年度定率会費誤送金分	0	27,485	▲ 27,485
退会者平成20年度定額会費返戻不能分	6,000	0	6,000
預り金(支部)	60,551,637	48,724,944	11,826,693
② 未払金	3,778,680	9,216,697	▲ 5,438,017
法定後見リーフレット作成費	0	2,163,000	▲ 2,163,000
ホームページリニューアル作成費	0	3,234,000	▲ 3,234,000
第10回臨時総会資料発送費	0	374,000	▲ 374,000
損害保険料	0	127,774	▲ 127,774
3月分役員手当	510,000	0	510,000
任意代理立会用旅費交通費	42,000	0	42,000
電話代(3月分)	56,893	0	56,893
事務用品代(3月分)	48,523	0	48,523
宅配便費(2月分・3月分)	61,290	0	61,290
残高証明書発行手数料	525	0	525
Biz手数料(3月分)	1,050	0	1,050
会議室料(3月分)	33,500	0	33,500
書類廃棄処分代	46,998	0	46,998
医療行為の同意シンボジウムビデオ撮影費	130,015	0	130,015
法定後見監督マニュアル作成費	71,243	0	71,243
ホームページ維持管理及び更新費	147,000	0	147,000
旅費交通費	304,720	0	304,720
未払金(支部)	2,324,923	3,317,923	▲ 993,000
③ 前受金	84,000	0	84,000
平成22年度定額会費	48,000	0	48,000
前受金(支部)	36,000	0	36,000
④ 仮受金(支部)	36,000	60,000	▲ 24,000
⑤ その他負債(支部)	0	700,000	▲ 700,000
流動負債合計	64,456,317	58,811,798	5,644,519
<b>2. 固定負債</b>			
① 職員退職金引当金	6,652,367	4,762,340	1,890,027
固定負債合計	6,652,367	4,762,340	1,890,027
負債合計	71,108,684	63,574,138	7,534,546
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	128,734,289	132,177,464	▲ 3,443,175
正味財産合計	128,734,289	132,177,464	▲ 3,443,175
負債及び正味財産合計	199,842,973	195,751,602	4,091,371

### 【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21年度期末職員退職金規程による要支給額             | 9,084,447円 |
| ② 平成21年度期末退職手当積立金                    | 1,900,000円 |
| ③ 平成21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) | 2,432,080円 |
| ④ 平成21年度期末職員退職金引当金不足額                | 4,752,367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。