

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	123,831,768	I 流動負債	463,293
1. 現金・預貯金(本部)	13,616,658	1. 未払金	248,017
2. 現金・預貯金(支部)	98,827,722	・養成講座運営費	200,000
3. 未収金	7,092,000	・H16年度保険料追徴分	48,017
・平成13年度未収会費	1,322,000	2. 預り金	49,212
・平成14年度未収会費	1,130,000	3. 仮受金	166,064
・平成15年度未収会費	950,000		
・平成16年度未収会費	3,690,000		
4. 立替金	180,500		
5. 仮払金(概算損害保険料)	4,114,888	II 固定負債	2,629,569
II 固定資産	5,784,966	1. 職員退職引当金	2,629,569
1. 什器備品	2,310,366		
2. その他の固定資産	3,474,600	正味財産の部	126,523,872
・財務調整積立金	2,200,000	(うち当期正味財産増減額)	△ 31,628,233
・退職手当積立金	600,000		
・中退金積立金	674,600		
合 計	129,616,734	合 計	129,616,734

計算書類に対する注記

【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16年度期末職員退職金規程による要支給額 | 2,629,569円 |
| ② 平成16年度期末退職手当積立金 | 600,000円 |
| ③ 平成16年度期末中小企業退職金共済事業本部による試算支給額 | 674,600円 |
| ④ 平成16年度期末職員退職金引当金不足額 | 1,354,969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。

2. 資金の範囲について

資金の範囲については、本部現金・預金、支部現金・預金、未収金、立替金、仮払金、未払金、前受金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、3.に記載のとおりである。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
・本部現金・預金	37,284,222	13,616,658
・支部現金・預金	104,938,069	98,827,722
・未収金	5,698,000	7,092,000
・立替金	479,500	180,500
・仮払金	10,369,538	4,114,888
合 計	158,769,329	123,831,768
・預り金	797,678	49,212
・未払金	4,848,011	248,017
・前受金	60,000	0
・仮受金	0	166,064
合 計	5,705,689	463,293
繰越収支差額	153,063,640	123,368,475

正味財産増減計算総括表

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1. 資産増加額		4,494,494	
什器備品購入額	911,085		
パソコン 4台	711,690		
財務調整特定預金	200,000		
退職手当特定預金	200,000		
中退金積立金(新規設定)	674,600		
当期収支差額(特別会計)	1,797,119		
2. 負債減少額	0	0	
増加額合計			4,494,494
II 減少の部			
1. 資産減少額		31,696,039	
当期収支差額(一般会計)	29,695,165		
什器備品減価償却額	2,000,874		
2. 負債増加額		0	
職員退職金引当金(新規設定)	2,629,569	2,629,569	
減少額合計			34,325,608
当期正味財産増減額			△ 29,831,114
前期繰越正味財産額			158,152,105
期末正味財産合計額			128,320,991

財産目録総括表

(平成17年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	125,628,887	I 流動負債	463,293
1. 現金(手許有高)	681,122	1. 未払金	248,017
① 一般会計	679,862	① 養成講座運営費	200,000
② 特別会計	1,260	② H16年度保険料追徴分	48,017
2. 普通預金等	14,732,655	2. 前受金	0
① 東京三菱銀行四谷支店(一般会計)	5,926,028	3. 預り金	49,212
② 東京三菱銀行四谷支店(特別会計)	1,795,859	① 役員手当等源泉税	49,212
③ 四谷駅前郵便局	7,010,768	4. 仮受金	166,064
3. 現金・預貯金(支部)	98,827,722	① 定額会費等過納付分	166,064
4. 未収金	7,092,000		
① 平成13年度未収会費	1,322,000		
② 平成14年度未収会費	1,130,000		
③ 平成15年度未収会費	950,000		
③ 平成16年度未収会費	3,690,000		
5. 立替金(裁判予納金他)	180,500		
① 埼玉法人保佐訴訟予納金	100,000		
② 同上印紙代	30,000		
③ 各証明書取得登記印紙代	50,500		
6. 仮払金(概算損害保険料)	4,114,888		
II 固定資産	5,784,966	II 固定負債	2,629,569
1. 什器備品	2,310,366	1. 職員退職金引当金	2,629,569
2. 財務調整積立金	2,200,000		
3. 退職手当積立金	600,000		
4. 中退金積立金	674,600		
資 産 合 計	131,413,853	負 債 合 計	3,092,862
差引正味財産		128,320,991	