

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
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
流動資産合計	195,008,170	188,773,949	6,234,221
2. 固定資産			
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
固定資産合計	4,834,803	6,977,653	▲ 2,142,850
資産合計	199,842,973	195,751,602	4,091,371

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
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
2. 固定負債			
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。

平成21年度 正味財産増減計算書

(平成21年4月1日より平成22年3月31日まで)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費・入会金収入	239,417,727	206,497,452	32,920,275
② 支部会費収入	23,850,735	21,726,234	2,124,501
③ 事業収入	27,465,929	38,907,591	▲ 11,441,662
④ 寄付金収入	44,536,139	41,717,339	2,818,800
⑤ 雑収入	2,992,040	683,463	2,308,577
経常収益計	338,262,570	309,532,079	28,730,491
(2) 経常費用			
① 事業費支出	80,674,123	77,658,420	3,015,703
給料手当支出	16,074,835	15,565,920	508,915
広報活動費支出	9,727,105	7,405,871	2,321,234
委員会活動費支出	22,595,015	12,875,897	9,719,118
研修事業費支出	7,019,818	5,722,901	1,296,917
出版制作費支出	2,632,000	3,013,740	▲ 381,740
事業旅費交通費支出	378,000	348,000	30,000
損害保険料支出	4,733,431	5,001,807	▲ 268,376
諸謝金支出	17,472,234	27,692,209	▲ 10,219,975
雑支出	41,685	32,075	9,610
② 管理費支出	80,267,116	65,159,829	15,107,287
給料手当支出	21,022,624	19,576,339	1,446,285
総会費支出	9,765,141	9,197,367	567,774
会議費支出	17,488,075	10,869,500	6,618,575
管理旅費交通費支出	1,209,230	1,406,180	▲ 196,950
通信運搬費支出	5,583,037	3,779,215	1,803,822
消耗品・備品費支出	2,937,289	2,866,753	70,536
修繕費支出	907,305	841,575	65,730
印刷費支出	2,548,002	2,150,499	397,503
図書費支出	30,065	46,265	▲ 16,200
賃借料支出	2,455,185	1,912,072	543,113
諸謝金支出	2,373,000	1,373,000	1,000,000
租税公課支出	8,680,100	6,296,000	2,384,100
慶弔費支出	131,500	50,000	81,500
交際費支出	150,240	208,675	▲ 58,435
福利厚生費支出	4,295,300	3,909,182	386,118
雑支出	691,023	677,207	13,816
③ 支部事業費支出	178,621,690	141,773,586	36,848,104
④ 雑損失	356,000	260,000	96,000
経常費用計	339,918,929	284,851,835	55,067,094
当期経常増減額	▲ 1,656,359	24,680,244	▲ 26,336,603

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品購入額	0	0	0
特預資産(退職手当)(増額分)	0	2,669,520	▲ 2,669,520
特預資産(財務調整)(増額分)	0	1,000,000	▲ 1,000,000
退職手当積立金取崩収入	0	2,200,000	▲ 2,200,000
特定預金取崩収入(支部)	700,000	200,000	500,000
経常外収益計	700,000	6,069,520	▲ 5,369,520
(2) 経常外費用			
什器備品減価償却額	596,789	551,563	45,226
退職繰入支出	0	2,669,520	▲ 2,669,520
財務調整繰入支出	0	1,000,000	▲ 1,000,000
特預資産(退職手当)(減額分)	0	2,200,000	▲ 2,200,000
職員退職金引当金(増額分)	1,890,027	▲ 134,997	2,025,024
経常外費用計	2,486,816	6,286,086	▲ 3,799,270
当期経常外増減額	▲ 1,786,816	▲ 216,566	▲ 1,570,250
当期一般正味財産増減額	▲ 3,443,175	24,463,678	▲ 27,906,853
一般正味財産期首残高	132,177,464	107,713,786	24,463,678
一般正味財産期末残高	128,734,289	132,177,464	▲ 3,443,175
II 指定正味財産の部			
① 当期指定正味財産増減額	0	0	0
② 指定正味財産期首残高	0	0	0
③ 指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	128,734,289	132,177,464	▲ 3,443,175

財産目録

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
① 現金(手許有高)	417,563	
② 普通預金等	38,252,779	
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	31,591,570	
四谷駅前郵便局	6,661,209	
③ 現金・預貯金(支部)	148,902,863	
④ 未収金	1,716,760	
平成19年度未収会費	226,000	
平成20年度未収会費	270,000	
平成21年度未収会費	862,000	
小冊子代金	3,300	
平成21年度損害保険料返戻分	343,997	
未収金(支部)	11,463	
⑤ 貯蔵品	4,113,334	
⑥ 前払金	1,088,790	
PCAライセンス料	323,400	
実践成年後見企画委員会等会議室料	15,750	
高齢者・障害者等虐待防止委員会旅費交通費	57,980	
事務局職員通勤定期代	115,290	
前払金(支部)	576,370	
⑦ 立替金(裁判予納金他)	467,673	
埼玉法人保佐訴訟予納金	100,000	
同上印紙代	30,000	
各証明書取得登記印紙代	53,000	
東京・神奈川県支部職員社会保険料	259,603	
東京支部採用面接交通費	2,520	
役員懇親会代	21,000	
小冊子梱包発送代	840	
立替金(支部)	710	
⑧ 仮払金(支部)	48,408	
流動資産合計		195,008,170
2. 固定資産		
① 基本財産	0	
② 特定資産	1,900,000	
退職手当積立金	1,900,000	
③ その他固定資産	2,934,803	
什器備品	1,242,054	
什器備品(支部)	1,343,589	
電話加入権(支部)	349,160	
固定資産合計		4,834,803
資産合計		199,842,973

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	60,557,637		
退会者平成20年度定額会費返戻不能分	6,000		
預り金(支部)	60,551,637		
② 未払金	3,778,680		
3月分役員手当	510,000		
任意代理立会用旅費交通費	42,000		
電話代(3月分)	56,893		
事務用品費(3月分)	48,523		
宅配便代(2月分・3月分)	61,290		
残高証明書発行手数料	525		
Biz手数料(3月分)	1,050		
会議室料(3月分)	33,500		
書類廃棄処分代	46,998		
医療行為の同意シンポジウムビデオ撮影費	130,015		
法定後見監督マニュアル作成費	71,243		
ホームページ維持管理及び更新費	147,000		
旅費交通費	304,720		
未払金(支部)	2,324,923		
③ 前受金	84,000		
平成22年度定額会費	48,000		
前受金(支部)	36,000		
④ 仮受金(支部)	36,000		
流動負債合計		64,456,317	
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	6,652,367		
固定負債合計		6,652,367	
負債合計			71,108,684
正味財産			128,734,289