

# 貸借対照表

(平成18年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
I 流動資産	93,284,547	I 流動負債	1,988,809
1. 現金・預貯金(本部)	11,455,950	1. 預り金	1,988,809
2. 現金・預貯金(支部)	71,521,361		
3. 未収金	5,798,992	II 固定負債	3,749,439
・平成13年度未収会費	1,082,000	1. 職員退職引当金	3,749,439
・平成14年度未収会費	1,004,000		
・平成15年度未収会費	642,000		
・平成16年度未収会費	1,002,000		
・平成17年度未収会費	1,886,000		
・未収仮払金	182,992		
4. 立替金	192,001		
5. 仮払金(概算損害保険料)	4,316,243		
II 固定資産	5,724,077	<b>正味財産の部</b>	93,270,376
1. 什器備品	1,570,387	(うち当期正味財産増減額)	▲ 33,253,496
2. その他の固定資産	4,153,690		
・財務調整積立金	2,200,000		
・退職手当積立金	800,000		
・中退金積立金	1,153,690		
<b>合 計</b>	<b>99,008,624</b>	<b>合 計</b>	<b>99,008,624</b>

## 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17年度期末職員退職金規程による要支給額	3,749,439円
② 平成17年度期末退職手当積立金	800,000円
③ 平成17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	1,153,690円
④ 平成17年度期末職員退職金引当金不足額	1,795,749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	13,616,658	11,455,950
・支部現金・預金	98,827,722	71,521,361
・未収金	7,092,000	5,798,992
・立替金	180,500	192,001
・仮払金	4,114,888	4,316,243
合 計	123,831,768	93,284,547
・預り金	49,212	1,988,809
・未払金	248,017	0
・前受金	0	0
・仮受金	166,064	0
合 計	463,293	1,988,809
繰越収支差額	123,368,475	91,295,738

## 正味財産増減計算総括表

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額		
<b>I 増加の部</b>			
1. 資産増加額		6,241,105	
什器備品購入額	750,700		
財務調整特定預金(増額分)	0		
退職手当特定預金(増額分)	200,000		
中退金積立金(増額分)	479,090		
当期収支差額(特別会計)	4,811,315		
2. 負債減少額	0	0	
増加額合計			6,241,105
<b>II 減少の部</b>			
1. 資産減少額		33,563,416	
当期収支差額(一般会計)	32,072,737		
什器備品減価償却額	1,490,679		
2. 負債増加額		1,119,870	
職員退職金引当金(増額分)	1,119,870		
減少額合計			34,683,286
当期正味財産増加額			▲ 28,442,181
前期繰越正味財産額			126,523,872
期末正味財産合計額			98,081,691

# 財産目録総括表

(平成18年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>I 流動資産</b>	<b>98,095,862</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>1,988,809</b>
1. 現金(手許有高)	663,515	1. 預り金	1,988,809
① 一般会計	588,972	① 源泉税	187,609
② 特別会計	74,543	② 小冊子支部負担金	1,799,200
2. 普通預金等	15,603,750	③ 定額会費等過納付分	2,000
① 三菱東京UFJ銀行四谷支店(一般会計)	5,001,098		
② 三菱東京UFJ銀行四谷支店(特別会計)	4,736,772		
③ 四谷駅前郵便局	5,865,880		
3. 現金・預貯金(支部)	71,521,361		
4. 未収金	5,798,992		
① 平成13年度未収会費	1,082,000		
② 平成14年度未収会費	1,004,000		
③ 平成15年度未収会費	642,000		
④ 平成16年度未収会費	1,002,000		
⑤ 平成17年度未収会費	1,886,000		
⑥ 未収仮払金	182,992		
5. 立替金(裁判予納金他)	192,001		
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	62,000		
④ 法人後見報酬	1		
6. 仮払金(概算損害保険料)	4,316,243		
<b>II 固定資産</b>	<b>5,724,077</b>	<b>II 固定負債</b>	<b>3,749,439</b>
1. 什器備品	1,570,387	2. 職員退職金引当金	3,749,439
2. 財務調整積立金	2,200,000		
3. 退職手当積立金	800,000		
4. 中退金積立金	1,153,690		
<b>資産合計</b>	<b>103,819,939</b>	<b>負債合計</b>	<b>5,738,248</b>
<b>差引正味財産</b>		<b>98,081,691</b>	