

貸借対照表

(平成18年4月1日～平成19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)	615,502	663,515	▲ 48,013
② 普通預金等	17,513,627	15,603,750	1,909,877
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	10,180,221	5,001,098	5,179,123
三菱東京UFJ銀行四谷支店(特別会計)	0	4,736,772	▲ 4,736,772
三菱東京UFJ銀行四谷支店②	1,001	0	1,001
四谷駅前郵便局	7,332,405	5,865,880	1,466,525
③ 現金・預貯金(支部)	59,201,125	71,521,361	▲ 12,320,236
④ 未収金	5,816,000	5,616,000	200,000
平成13年度未収会費	958,000	1,082,000	▲ 124,000
平成14年度未収会費	908,000	1,004,000	▲ 96,000
平成15年度未収会費	570,000	642,000	▲ 72,000
平成16年度未収会費	600,000	1,002,000	▲ 402,000
平成17年度未収会費	1,002,000	1,886,000	▲ 884,000
平成18年度未収会費	1,778,000	0	1,778,000
⑤ 立替金(裁判予納金他)	175,500	192,001	▲ 16,501
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	45,500	62,001	▲ 16,501
⑥ 仮払金(損害保険料)	4,530,843	4,316,243	214,600
⑦ 未収仮払金	14,667	182,992	▲ 168,325
流動資産合計	87,867,264	98,095,862	▲ 10,228,598
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	5,620,608	5,724,077	▲ 103,469
什器備品	950,528	1,570,387	▲ 619,859
財務調整積立金	2,200,000	2,200,000	0
退職手当積立金	1,000,000	800,000	200,000
中退金積立金	1,470,080	1,153,690	316,390
固定資産合計	5,620,608	5,724,077	▲ 103,469
資産合計	93,487,872	103,819,939	▲ 10,332,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	209,924	1,988,809	▲ 1,778,885
源泉税	30,000	187,609	▲ 157,609
定率会費過納付分	7,736	0	7,736
H17定額会費過納付分	2,000	2,000	0
社会保険料	169,187	0	169,187
預金利息(預り金口)	1,001	0	1,001
小冊子支部負担金	0	1,799,200	▲ 1,799,200

科 目	当年度	前年度	増 減
② 未払金	255,197	0	255,197
社会保険料	165,795	0	165,795
電話料金	1,312	0	1,312
支部事業費(メニュー事業)	50,000	0	50,000
委員会交通費	17,980	0	17,980
会議費(四国B会議本部役員出席費用)	20,110	0	20,110
③ 前受金	120,000	0	120,000
H19年度法人賛助会費	120,000	0	120,000
流動負債合計	585,121	1,988,809	▲ 1,403,688
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,657,316	3,749,439	907,877
固定負債合計	4,657,316	3,749,439	907,877
負債合計	5,242,437	5,738,248	▲ 495,811
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256
正味財産合計	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256
負債及び正味財産合計	93,487,872	103,819,939	▲ 10,332,067

【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18年度期末職員退職金規程による要支給額 | 4,657,316円 |
| ② 平成18年度期末退職手当積立金 | 1,000,000円 |
| ③ 平成18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) | 1,470,080円 |
| ④ 平成18年度期末職員退職金引当金不足額 | 2,187,236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。

正味財産増減計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

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	146,720,736	138,106,944	8,613,792
② 支部会費収入	18,731,074	16,623,219	2,107,855
③ 事業収入	31,350,074	27,327,053	4,023,021
④ 寄付金収入	37,896,890	25,872,048	12,024,842
⑤ 補助金等収入	818,315	359,119	459,196
⑥ 雑収入	312,219	203,509	108,710
⑦ 助成金収入	0	11,000,076	▲ 11,000,076
経常収益計	235,829,308	219,491,968	16,337,340
(2) 経常費用			
① 事業費支出	52,633,276	50,653,323	1,979,953
広報活動費	4,857,259	5,151,567	▲ 294,308
委員会活動費	12,219,610	16,701,178	▲ 4,481,568
研修事業費	5,318,378	2,004,104	3,314,274
出版制作費	2,318,260	1,924,110	394,150
特別事業費	0	1,264,691	▲ 1,264,691
事業旅費交通費	0	47,440	▲ 47,440
制度改善費	1,165,000	150,000	1,015,000
損害保険料	4,297,499	3,968,391	329,108
諸謝金	22,418,840	19,353,747	3,065,093
雑費	38,430	88,095	▲ 49,665
② 管理費支出	71,889,346	63,497,906	8,391,440
人件費	38,729,507	29,789,453	8,940,054
総会費	2,981,670	2,856,275	125,395
会議費	6,668,895	7,180,727	▲ 511,832
管理旅費交通費	439,040	461,000	▲ 21,960
通信運搬費	3,274,632	2,963,817	310,815
消耗品・備品費	1,654,029	1,616,120	37,909
修繕費	652,050	72,975	579,075
印刷費	1,384,662	1,628,949	▲ 244,287
図書費	30,578	64,135	▲ 33,557
賃借料	847,810	859,010	▲ 11,200
諸謝金	1,323,000	1,373,000	▲ 50,000
租税公課	4,993,470	4,502,600	490,870
慶弔費	12,600	62,800	▲ 50,200
交際費	114,295	189,750	▲ 75,455
福利厚生費	3,249,489	3,033,575	215,914
雑費	522,304	356,959	165,345
退職繰入支出	200,000	200,000	0
雑損失	0	98,000	▲ 98,000
特別会計繰入支出	0	6,188,761	▲ 6,188,761
特別会計繰入支出(日本財団返戻)	4,811,315	0	4,811,315
③ 支部事業費	120,131,596	132,602,161	▲ 12,470,565
経常費用計	244,654,218	246,753,390	▲ 2,099,172
当期経常増減額	▲ 8,824,910	▲ 27,261,422	18,436,512

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品購入額	0	750,700	▲ 750,700
財務調整特定預金(増額分)	0	0	0
退職手当特定預金(増額分)	200,000	200,000	0
中退金積立金(増額分)	316,390	479,090	▲ 162,700
経常外収益計	516,390	1,429,790	▲ 913,400
(2) 経常外費用			
什器備品減価償却額	619,859	1,490,679	▲ 870,820
職員退職金引当金(増額分)	907,877	1,119,870	▲ 211,993
経常外費用計	1,527,736	2,610,549	▲ 1,082,813
当期経常外増減額	▲ 1,011,346	▲ 1,180,759	169,413
当期一般正味財産増減額	▲ 9,836,256	▲ 28,442,181	18,605,925
一般正味財産期首残高	98,081,691	126,523,872	▲ 28,442,181
一般正味財産期末残高	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256
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	88,245,435	98,081,691	▲ 9,836,256

財産目録

(平成18年4月1日～平成19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)	615,502		
② 普通預金等	17,513,627		
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	10,180,221		
三菱東京UFJ銀行四谷支店②	1,001		
四谷駅前郵便局	7,332,405		
③ 現金・預貯金(支部)	59,201,125		
④ 未収金	5,830,667		
平成13年度未収会費	958,000		
平成14年度未収会費	908,000		
平成15年度未収会費	570,000		
平成16年度未収会費	600,000		
平成17年度未収会費	1,002,000		
平成18年度未収会費	1,778,000		
未収仮払金	14,667		
⑤ 立替金(裁判予納金他)	175,500		
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	45,500		
⑥ 仮払金(損害保険料)	4,530,843		
流動資産合計		87,867,264	
2. 固定資産			
① その他固定資産	5,620,608		
什器備品	950,528		
財務調整積立金	2,200,000		
退職手当積立金	1,000,000		
中退金積立金	1,470,080		
固定資産合計		5,620,608	
資産合計			93,487,872
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	209,924		
源泉税	30,000		
定率会費過納付分	7,736		
H17定額会費過納付分	2,000		
社会保険料	169,187		
預金利息(預り金口)	1,001		
② 未払金	255,197		
社会保険料	165,795		
電話料金	1,312		
支部事業費(メニュー事業)	50,000		
委員会交通費	17,980		
会議費(四国B会議本部役員出席費用)	20,110		
③ 前受金	120,000		
H19年度法人賛助会費	120,000		
流動負債合計		585,121	
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,657,316		
固定負債合計		4,657,316	
負債合計			5,242,437
正味財産			88,245,435