

貸借対照表

平成21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)	616,461	174,383	442,078
② 普通預金等	40,197,549	30,466,376	9,731,173
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	33,525,735	17,001,123	16,524,612
四谷駅前郵便局	6,671,814	13,465,253	▲ 6,793,439
③ 現金・預貯金(支部)	83,159,698	66,261,017	16,898,681
④ 未収金	1,858,000	8,740,058	▲ 6,882,058
平成17年度未収会費	0	318,000	▲ 318,000
平成18年度未収会費	198,000	586,000	▲ 388,000
平成19年度未収会費	478,000	1,896,000	▲ 1,418,000
平成20年度未収会費	1,182,000	0	1,182,000
未収立替金	0	1,443,451	▲ 1,443,451
未収仮払金	0	15,201	▲ 15,201
未収入金(定率会費)	0	4,481,406	▲ 4,481,406
⑤ 貯蔵品	5,370,690	0	5,370,690
⑥ 立替金(裁判予納金他)	393,238	183,500	209,738
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	54,500	53,500	1,000
東京・神奈川県支部職員社会保険料	208,738	0	208,738
⑦ 仮払金(損害保険料)	5,075,446	4,867,516	207,930
流動資産合計	136,671,082	110,692,850	25,978,232
2. 固定資産			
① 基本財産合計	0	0	0
② 特定資産合計	4,869,520	3,400,000	1,469,520
財務調整積立金	3,200,000	2,200,000	1,000,000
退職手当積立金	1,669,520	1,200,000	469,520
③ その他固定資産	1,408,133	1,286,856	121,277
什器備品	1,408,133	1,286,856	121,277
固定資産合計	6,277,653	4,686,856	1,590,797
資産合計	142,948,735	115,379,706	27,569,029

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	110,157	17,850	92,307
H19定額会費過納付分	0	12,000	▲ 12,000
H17定額会費過納付分	0	4,000	▲ 4,000
会議室料等	0	1,850	▲ 1,850
社会保険料(本部退職職員分)	37,680	0	37,680
社会保険料(支部退職職員分)	44,992	0	44,992
H20定率会費誤送金分	27,485	0	27,485
② 未払金	5,898,774	2,750,733	3,148,041
任意後見制度改善シンポジウムビデオ撮影費	0	130,650	▲ 130,650
高齢者虐待防止シンポジウムビデオ撮影費	0	130,650	▲ 130,650
支部配布用研修DVD作成等費用	0	248,707	▲ 248,707
定率会費取扱事務手数料	0	2,240,726	▲ 2,240,726
法定後見リーフレット作成費	2,163,000	0	2,163,000
ホームページリニューアル作成費	3,234,000	0	3,234,000
第10回臨時総会資料発送費	374,000	0	374,000
損害保険料	127,774	0	127,774
流動負債合計	6,008,931	2,768,583	3,240,348
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,762,340	4,897,337	▲ 134,997
固定負債合計	4,762,340	4,897,337	▲ 134,997
負債合計	10,771,271	7,665,920	3,105,351
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	132,177,464	107,713,786	24,463,678
正味財産合計	132,177,464	107,713,786	24,463,678
負債及び正味財産合計	142,948,735	115,379,706	27,569,029

【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20年度期末職員退職金規程による要支給額 | 6,939,520円 |
| ② 平成20年度期末退職手当積立金 | 1,669,520円 |
| ③ 平成20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) | 2,177,180円 |
| ④ 平成20年度期末職員退職金引当金不足額 | 3,092,820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20年度 正味財産増減計算書

(平成20年4月1日より平成21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	206,497,452	175,048,012	31,449,440
② 支部会費収入	21,726,234	21,061,034	665,200
③ 事業収入	38,907,591	26,717,486	12,190,105
④ 寄付金収入	41,717,339	44,692,159	▲ 2,974,820
⑤ 雑収入	683,463	539,982	143,481
⑥ 特定預金取崩収入	0	200,000	▲ 200,000
経常収益計	309,532,079	268,258,673	41,273,406
(2) 経常費用			
① 事業費支出	77,658,420	66,942,897	10,715,523
給料手当支出	15,565,920	14,147,344	1,418,576
広報活動費支出	7,405,871	6,762,604	643,267
委員会活動費支出	12,875,897	10,820,009	2,055,888
研修事業費支出	5,722,901	3,468,311	2,254,590
出版制作費支出	3,013,740	3,600,350	▲ 586,610
事業旅費交通費支出	348,000	84,000	264,000
制度改善費支出	0	6,020,000	▲ 6,020,000
損害保険料支出	5,001,807	4,506,918	494,889
諸謝金支出	27,692,209	17,503,866	10,188,343
雑支出	32,075	29,495	2,580
② 管理費支出	65,159,829	51,262,610	13,897,219
給料手当支出	19,576,339	18,918,599	657,740
総会費支出	9,197,367	3,267,778	5,929,589
会議費支出	10,869,500	7,977,600	2,891,900
管理旅費交通費支出	1,406,180	768,898	637,282
通信運搬費支出	3,779,215	3,595,455	183,760
消耗品・備品費支出	2,866,753	3,704,402	▲ 837,649
修繕費支出	841,575	645,963	195,612
印刷費支出	2,150,499	1,560,148	590,351
図書費支出	46,265	78,764	▲ 32,499
賃借料支出	1,912,072	1,418,220	493,852
諸謝金支出	1,373,000	1,383,000	▲ 10,000
租税公課支出	6,296,000	3,257,100	3,038,900
慶弔費支出	50,000	58,600	▲ 8,600
交際費支出	208,675	153,582	55,093
福利厚生費支出	3,909,182	3,919,957	▲ 10,775
雑支出	677,207	554,544	122,663
③ 支部事業費支出	141,773,586	127,227,542	14,546,044
④ 雑損失	260,000	1,983,500	▲ 1,723,500
経常費用計	284,851,835	247,416,549	37,435,286
当期経常増減額	24,680,244	20,842,124	3,838,120

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	798,300	▲ 798,300
特預資産(退職手当)(増額分)	2,669,520	200,000	2,469,520
特預資産(財務調整)(増額分)	1,000,000	0	1,000,000
退職手当積立金取崩収入	2,200,000	0	2,200,000
特定預金取崩収入(支部)	200,000	0	200,000
経常外収益計	6,069,520	998,300	5,071,220
(2) 経常外費用			
什器備品減価償却額	551,563	461,972	89,591
退職繰入支出	2,669,520	200,000	2,469,520
財務調整繰入支出	1,000,000	0	1,000,000
特預資産(退職手当)(減額分)	2,200,000	0	2,200,000
職員退職金引当金(増額分)	▲ 134,997	1,710,101	▲ 1,845,098
経常外費用計	6,286,086	2,372,073	3,914,013
当期経常外増減額	▲ 216,566	▲ 1,373,773	1,157,207
当期一般正味財産増減額	24,463,678	19,468,351	4,995,327
一般正味財産期首残高	107,713,786	88,245,435	19,468,351
一般正味財産期末残高	132,177,464	107,713,786	24,463,678
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	132,177,464	107,713,786	24,463,678

財 産 目 録

(平成20年4月1日～平成21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)	616,461		
② 普通預金等	40,197,549		
三菱東京UFJ銀行四谷支店①	33,525,735		
四谷駅前郵便局	6,671,814		
③ 現金・預貯金(支部)	83,159,698		
④ 未収金	1,858,000		
平成17年度未収会費	0		
平成18年度未収会費	198,000		
平成19年度未収会費	478,000		
平成20年度未収会費	1,182,000		
⑤ 貯蔵品	5,370,690		
⑥ 立替金(裁判予納金他)	393,238		
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	54,500		
東京・神奈川県支部職員社会保険料	208,738		
⑦ 仮払金(損害保険料)	5,075,446		
流動資産合計		136,671,082	
2. 固定資産			
① 基本財産	0		
② 特定資産	4,869,520		
財務調整積立金	3,200,000		
退職手当積立金	1,669,520		
③ その他固定資産	1,408,133		
什器備品	1,408,133		
固定資産合計		6,277,653	
資産合計			142,948,735
II 負債の部			
1. 流動負債			
① 預り金	110,157		
社会保険料(本部退職職員分)	37,680		
社会保険料(支部退職職員分)	44,992		
H20定率会費誤送金分	27,485		
② 未払金	5,898,774		
法定後見リーフレット作成費	2,163,000		
ホームページリニューアル作成費	3,234,000		
第10回臨時総会資料発送費	374,000		
損害保険料	127,774		
流動負債合計		6,008,931	
2. 固定負債			
① 職員退職金引当金	4,762,340		
固定負債合計		4,762,340	
負債合計			10,771,271
正味財産			132,177,464