

# 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増減
1. 流動資産				
	現金	166,929	218,612	△ 51,683
	普通預金福岡銀行天神町支店	969,391	678,824	290,567
	普通預金福岡銀行赤坂門支店	542,925	173,868	369,057
	普通預金西日本シティ銀行天神支店	118,501	316,580	△ 198,079
	普通預金福岡中央銀行本店	227,668	225,438	2,230
	普通預金筑邦銀行赤坂門支店	135,927	115,180	20,747
	郵便振替	128,495	444,724	△ 316,229
	未収金	0	0	0
	支部活動費前払金	0	0	0
	簡保勘定	5,643,533	4,490,782	1,152,751
	立替金	0	0	0
流動資産合計		7,933,369	6,664,008	1,269,361
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
	社会貢献活動引当資産	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
	事業活動充実引当資産	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
	減価償却引当資産	987,839	978,334	9,505
	退職給与引当資産	3,891,240	3,856,397	34,843
	特定資産合計	17,879,079	23,834,731	△ 5,955,652
(2) その他固定資産				
	什器備品	41,161	51,450	△ 10,289
	電話加入権	125,913	125,913	0
	敷金・保証金	2,100,000	2,100,000	0
	その他固定資産合計	2,267,074	2,277,363	△ 10,289
固定資産合計		20,146,153	26,112,094	△ 5,965,941
資産合計		28,079,522	32,776,102	△ 4,696,580
1. 流動負債				
	前受金	10,000	32,000	△ 22,000
	預り金	460,566	475,404	△ 14,838
	法人税等引当金	434,900	242,900	192,000
	流動負債合計	905,466	750,304	155,162
2. 固定負債				
	退職給与引当金	3,891,240	3,856,397	34,843
	固定負債合計	3,891,240	3,856,397	34,843
負債合計		4,796,706	4,606,701	190,005
1. 指定正味財産				
	(うち基本財産への充当額)	0	0	0
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産				
	(うち基本財産への充当額)	23,282,816	28,169,401	△ 4,886,585
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0
	(うち特定資産への充当額)	13,987,839	19,978,334	△ 5,990,495
正味財産合計		23,282,816	28,169,401	△ 4,886,585
正味財産＋負債合計		28,079,522	32,776,102	△ 4,696,580

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	社会貢献活動引当資産	4,000,000	0	1,000,000	3,000,000
	事業活動充実引当資産	15,000,000	0	5,000,000	10,000,000
	減価償却引当資産	978,334	9,505	0	987,839
	退職給与引当資産	3,856,397	900,043	865,200	3,891,240
	合計	23,834,731	909,548	6,865,200	17,879,079

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
法人税等引当金	242,900	434,900	242,900	0	434,900
退職給与引当金	3,856,397	900,043	865,200	0	3,891,240

# 財務諸表に対する注記

平成 25 年 3 月 31 日現在

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

### (2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金は期末退職給与の支給額に相当する金額を計上している。

### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金のほか、預り金、前受金、法人税等引当金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。

## 2. 特定資産の増減及びその残高は、下記に記載するとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
（社会貢献活動引当資産）	4,000,000	0	1,000,000	3,000,000
（事業活動充実引当資産）	15,000,000	0	5,000,000	10,000,000
（減価償却引当資産）	978,334	9,505	0	987,839
（退職給与引当資産）	3,856,397	900,043	865,200	3,891,240
合計	23,834,731	909,548	6,865,200	17,879,079

## 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,029,000	987,839	41,161
合計	1,029,000	987,839	41,161

## 4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、以下のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の区分記載
全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	0	22,067,800	22,067,800	0	—
県連事業費補助	(社)福岡県法人会連合会	0	1,227,400	1,227,400	0	—
合計		0	23,295,200	23,295,200	0	—