

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	22,421		
	預金	普通預金	運転資金として	6,763,731		
		佐原信用金庫本店		794,138		
		千葉銀行佐原支店		3,105,988		
		支部活動前払金		227,407		
		部会活動前払金		2,636,198		
流動資産合計				6,786,152		
(固定資産)	基本財産	定期預金 佐原信用金庫本店 千葉銀行佐原支店 京葉銀行佐原支店 銚子商工信用組合 佐原支店 千葉興業銀行佐原支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	5,035,000		
				1,885,000		
				1,350,000		
				800,000		
				500,000		
				500,000		
	特定資産	支部活動充実引当資産			500,000	
		税務研修事業基金引当資産			3,000,000	
		減価償却引当資産			2,330,000	
		退職給付引当資産			4,740,000	
		周年行事引当資産			1,000,000	
		女性部会周年行事積立引当資産			430,553	
	その他固定資産	社会貢献活動引当資産			3,500,000	
		什器備品			153,309	
		電話加入権			145,600	
		固定資産合計				20,834,462
		資産合計				27,620,614
(流動負債)	預り金 未払法人税等			144,389		
				70,000		
流動負債合計				214,389		
(固定負債)	退職給付引当金			4,740,000		
固定負債合計				4,740,000		
負債合計				4,954,389		
正味財産				22,666,225		

## 平成26年度財務諸表に対する注記

1. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
定期預金	5,035,000	-	-	5,035,000
小 計	5,035,000	-	-	5,035,000
特定資産				
支部活動充実引当資産	500,000			500,000
税務研修事業基金引当資産	2,000,000	1,000,000		3,000,000
減価償却引当資産	2,330,000			2,330,000
退職給付引当資産	4,361,250	378,750		4,740,000
周年行事積立資産	3,100,000		2,100,000	1,000,000
女性部会周年行事積立引当資産	430,553			430,553
社会貢献活動引当資産	2,700,000	1,100,000	300,000	3,500,000
小 計	15,421,803	2,478,750	2,400,000	15,500,553
合 計	20,456,803	2,478,750	2,400,000	20,535,553

2. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	5,035,000	-	(5,035,000)	-
小 計	5,035,000	-	(5,035,000)	-
特定資産				
支部活動充実引当資産	500,000	-	(500,000)	-
税務研修事業基金引当資産	3,000,000	-	(3,000,000)	-
減価償却引当資産	2,330,000	-	(2,330,000)	-
退職給付引当資産	4,740,000	-		(4,740,000)
周年行事積立資産	1,000,000	-	(1,000,000)	-
女性部会周年行事積立引当資産	430,553	-	(430,553)	-
社会貢献活動引当資産	3,500,000	-	(3,500,000)	-
小 計	15,500,553	-	(10,760,553)	(4,740,000)
合 計	20,535,553	-	(15,795,553)	(4,740,000)

3. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(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	
税務研修事業基金引当資産	2,000,000	1,000,000			3,000,000
退職給付引当金	4,361,250	378,750	-	-	4,740,000
周年行事引当	3,100,000	-	-	2,100,000	1,000,000
社会貢献活動引当資産	2,700,000	1,100,000	300,000	-	3,500,000

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

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,342,963	5,189,654	153,309
電話加入権	145,600	-	145,600
合 計	5,488,563	5,189,654	298,909

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	4,781,300
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	-
合 計	4,781,300

6. その他  
 事業費の管理費は従事割合により配分した。  
 公益目的事業に68.6%、収益事業に0.0%、会員支援事業に9.6%、法人会計に21.8%