

財産目録

平成28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	21,463
	預金	普通預金	運転資金として	7,833,424
		佐原信用金庫本店		2,719,385
		千葉銀行佐原支店		1,809,421
		支部活動前払金	佐原・神崎・小見川・山田・栗源・多古・東庄	128,156
		部会活動前払金	青年・女性・源泉部会	3,172,597
		会費振替用口座	5行(佐原信金、京葉銀、千葉興銀、他2行)	3,865
流動資産合計				7,854,887
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金		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
	佐原信用金庫本店			1,885,000
	千葉銀行佐原支店			1,350,000
	京葉銀行佐原支店			800,000
	銚子商工信用組合			500,000
	佐原支店			
	千葉興業銀行佐原支店			500,000
特定資産				
	支部活動充実引当資産	千葉銀行佐原支店	支部活動の事業費に充てるための積立	500,000
	税務研修事業基金引当資産	千葉銀行佐原支店	税務研修の事業費に充てるための積立(特定費用準備金として管理)	1,340,000
	減価償却引当資産	佐原信用金本店	固定資産の買換時等の財源とするための積立(資産取得資金として管理)	2,330,000
	退職給付引当資産	佐原信用金庫本店	職員2名に対する退職金支払のための積立	5,172,300
	周年行事引当資産	千葉銀行佐原支店	周年行事の事業費に充てるための積立	1,000,000
	社会貢献活動引当資産	千葉銀行佐原支店	社会貢献の事業費に充てるための積立(特定費用準備金として管理)	3,200,000
	経営支援事業引当資産	千葉銀行佐原支店	経営支援の事業費に充てるための積立(特定費用準備金として管理)	1,660,000
その他固定資産				
	什器備品			107,735
	電話加入権			145,600
固定資産合計				20,490,635
資産合計				28,345,522
(流動負債)				
	預り金		社会保険料他税金	159,808
	未払法人税等			70,000
流動負債合計				229,808
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	5,172,300
固定負債合計				5,172,300
負債合計				5,402,108
正味財産				22,943,414

平成27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	3,000,000		1,660,000	1,340,000
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	432,300		5,172,300
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		300,000	3,200,000
経営支援事業引当資産	-	1,660,000		1,660,000
小 計	15,500,553	2,092,300	2,390,553	15,202,300
合 計	20,535,553	2,092,300	2,390,553	20,237,300

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	1,340,000	-	(1,340,000)	-
減価償却引当資産	2,330,000	-	(2,330,000)	-
退職給付引当資産	5,172,300	-	-	(5,172,300)
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	0	-	-	-
社会貢献活動引当資産	3,200,000	-	(3,200,000)	-
経営支援事業引当資産	1,660,000	-	(1,660,000)	-
小 計	15,202,300	-	(10,030,000)	(5,172,300)
合 計	20,237,300	-	(15,065,000)	(5,172,300)

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	
退職給付引当金	4,740,000	432,300	-	-	5,172,300

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	5,235,228	107,735
電話加入権	145,600	-	145,600
合 計	5,488,563	5,235,228	253,335

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	4,921,900
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	-
合 計	4,921,900

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%