

〔平成19年度〕

# 一般会計貸借対照表

平成20年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,963,601	10,347,298	5,383,697
現金	22,568	36,340	13,772
普通預金	4,728,432	9,649,953	4,921,521
普通預金(販売口)	114,319	186,660	72,341
振替貯金	98,282	474,345	376,063
前払金	612,171	612,171	0
立替金	240,930	265,440	24,510
仮払金	177,915	233,805	55,890
棚卸資産	3,854,421	1,463,965	2,390,456
流動資産合計	9,849,038	12,922,679	3,073,641
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	221,631,500	211,134,000	10,497,500
定期預金	522,967	8,711,047	8,188,080
預金	0	11,920	11,920
基本財産合計	222,154,467	219,856,967	2,297,500
(2) 特定資産			
制度改革対応基金	18,500,000	18,500,000	0
役員退職慰労引当資産	280,000	0	280,000
退職給付引当資産	5,111,930	4,433,063	678,867
特定資産合計	23,891,930	22,933,063	958,867
(3) その他固定資産			
什器備品	185,110	279,657	94,547
電話加入権	368,368	368,368	0
保証金	5,005,440	5,005,440	0
その他固定資産合計	5,558,918	5,653,465	94,547
固定資産合計	251,605,315	248,443,495	3,161,820
資産合計	261,454,353	261,366,174	88,179
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,387	45,045	10,342
前受金	11,210	37,160	25,950
預り金	1,081,623	730,045	351,578
賞与引当金	1,136,667	0	1,136,667
流動負債合計	2,284,887	812,250	1,472,637
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	280,000	0	280,000
退職給付引当金	5,111,930	4,433,063	678,867
固定負債合計	5,391,930	4,433,063	958,867
負債合計	7,676,817	5,245,313	2,431,504
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	185,790,328	184,280,408	1,509,920
指定正味財産合計	185,790,328	184,280,408	1,509,920
(うち基本財産への充当額)	( 185,790,328)	( 184,280,408)	( 1,509,920)
2. 一般正味財産	67,987,208	71,840,453	3,853,245
(うち基本財産への充当額)	( 36,364,139)	( 35,576,559)	( 787,580)
(うち特定資産への充当額)	( 18,500,000)	( 18,500,000)	( 0)
正味財産合計	253,777,536	256,120,861	2,343,325
負債及び正味財産合計	261,454,353	261,366,174	88,179

## 一般会計財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券……該当なし。  
その他の有価証券……市場価額のあるものは、決算日の市場価額に基づく時価法によっている。  
……市場価額のないものは、移動平均法に基づく原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産……総平均法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産……定率法によっている。  
無形固定資産……定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
役員退職慰労引当金……役員退職慰労金の期末要支給額に相当する金額を計上している。  
退職給付引当金……職員退職給与の期末要支給額に相当する金額を計上している。  
賞与引当金……職員賞与の支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の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				
投資有価証券	211,134,000	10,601,000	103,500	221,631,500
定期預金	8,711,047	0	8,188,080	522,967
預 金	11,920	0	11,920	0
小 計	219,856,967	10,601,000	8,303,500	222,154,467
特定資産				
制度改革対応基金	18,500,000	18,500,000	18,500,000	18,500,000
役員退職慰労引当資産	0	280,000	0	280,000
退職給付引当資産	4,433,063	810,615	131,748	5,111,930
小 計	22,933,063	19,590,615	18,631,748	23,891,930
合 計	242,790,030	30,191,615	26,935,248	246,046,397

### 3. 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				
投資有価証券	221,631,500	(185,790,328)	( 35,841,172)	-
定期預金	522,967	( 0)	( 522,967)	-
小 計	222,154,467	(185,790,328)	( 36,364,139)	-
特定資産				
制度改革対応基金	18,500,000	-	(18,500,000)	-
役員退職慰労引当資産	280,000	-	-	( 280,000)
退職給付引当資産	5,111,930	-	-	( 5,111,930)
小 計	23,891,930	( 0)	(18,500,000)	( 5,391,930)
合 計	246,046,397	(185,790,328)	( 60,256,069)	( 5,391,930)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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	1,381,123	1,196,013	185,110
合 計	1,381,123	1,196,013	185,110

### 5. 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、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
助成金						
制度改革対応民間助成金	麒麟福祉財団	0	500,000	500,000	0	
制度改革対応民間助成金	住友財団	0	1,000,000	1,000,000	0	
制度改革対応民間助成金	三菱財団	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	2,500,000	2,500,000	0	

[平成19年度]

6. 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	
基本財産受取利息	3,927,394
合 計	3,927,394

〔平成19年度〕

## 特定基本財産会計貸借対照表

平成20年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	322,057	115,471	206,586
現金	5,194	13,023	7,829
普通預金	316,863	102,448	214,415
前払金	61,106	0	61,106
流動資産合計	383,163	115,471	267,692
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	154,159,290	155,246,240	1,086,950
預金	11,175,209	8,632,022	2,543,187
基本財産合計	165,334,499	163,878,262	1,456,237
(3) その他固定資産			
什器備品	41,160	82,320	41,160
その他固定資産合計	41,160	82,320	41,160
固定資産合計	165,375,659	163,960,582	1,415,077
資産合計	165,758,822	164,076,053	1,682,769
負債の部			
1. 流動負債			
預り金	5,866	4,874	992
流動負債合計	5,866	4,874	992
負債合計	5,866	4,874	992
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	165,334,499	163,878,262	1,456,237
指定正味財産合計	165,334,499	163,878,262	1,456,237
(うち基本財産への充当額)	( 165,334,499)	( 163,878,262)	( 1,456,237)
2. 一般正味財産	418,457	192,917	225,540
正味財産合計	165,752,956	164,071,179	1,681,777
負債及び正味財産合計	165,758,822	164,076,053	1,682,769

## 特定基本財産会計財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券……該当なし。  
その他の有価証券……市場価額のあるものは、決算日の市場価額に基づく時価法によっている。  
……市場価額のないものは、移動平均法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産……定率法によっている。  
無形固定資産……定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の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				
投資有価証券	155,246,240	42,425,300	43,512,250	154,159,290
預 金	8,632,022	10,050,000	7,506,813	11,175,209
小 計	163,878,262	52,475,300	51,019,063	165,334,499
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	163,878,262	52,475,300	51,019,063	165,334,499

### 3. 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				
投資有価証券	154,159,290	(154,159,290)	-	-
預 金	11,175,209	(11,175,209)	-	-
小 計	165,334,499	(165,334,499)	(0)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	165,334,499	(165,334,499)	(0)	(0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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	205,800	164,640	41,160
合 計	205,800	164,640	41,160

### 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	
特定基本財産受取利息	1,801,257
合 計	1,801,257

〔平成19年度〕

## 貸借対照表総括表

平成20年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	特定基本財産会計	内部取引消去	合 計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	4,963,601	322,057		5,285,658
現金	22,568	5,194		27,762
普通預金	4,728,432	316,863		5,045,295
普通預金(販売口)	114,319	0		114,319
振替貯金	98,282	0		98,282
前払金	612,171	61,106		673,277
立替金	240,930	0		240,930
仮払金	177,915	0		177,915
棚卸資産	3,854,421	0		3,854,421
流動資産合計	9,849,038	383,163		10,232,201
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	221,631,500	154,159,290		375,790,790
定期預金	522,967	0		522,967
預金	0	11,175,209		11,175,209
基本財産合計	222,154,467	165,334,499		387,488,966
(2) 特定資産				
制度改革対応基金	18,500,000	0		18,500,000
役員退職慰労引当資産	280,000	0		280,000
退職給付引当資産	5,111,930	0		5,111,930
特定資産合計	23,891,930	0		23,891,930
(3) その他固定資産				
什器備品	185,110	41,160		226,270
電話加入権	368,368	0		368,368
保証金	5,005,440	0		5,005,440
その他固定資産合計	5,558,918	41,160		5,600,078
固定資産合計	251,605,315	165,375,659		416,980,974
資産合計	261,454,353	165,758,822		427,213,175
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	55,387	0		55,387
前受金	11,210	0		11,210
預り金	1,081,623	5,866		1,087,489
賞与引当金	1,136,667	0		1,136,667
流動負債合計	2,284,887	5,866		2,290,753
2. 固定負債				
役員退職慰労引当金	280,000	0		280,000
退職給付引当金	5,111,930	0		5,111,930
固定負債合計	5,391,930	0		5,391,930
負債合計	7,676,817	5,866		7,682,683
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	185,790,328	165,334,499		351,124,827
指定正味財産合計	185,790,328	165,334,499		351,124,827
(うち基本財産への充当額)	( 185,790,328)	( 165,334,499)		( 351,124,827)
2. 一般正味財産	67,987,208	418,457		68,405,665
(うち基本財産への充当額)	( 36,364,139)	( 0)		( 36,364,139)
(うち特定資産への充当額)	( 18,500,000)	( 0)		( 18,500,000)
正味財産合計	253,777,536	165,752,956		419,530,492
負債及び正味財産合計	261,454,353	165,758,822		427,213,175