

1 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準および評価について
原価基準を採用している。
- 引当金の計上基準について
退職給与引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- 資金の範囲について
資金の範囲には、現金、普通預金、振替貯金、未収金、仮払金、未払金、仮受金、預り金、前受金、および一時所有の有価証券を含めている。
前期末および当期末残高は下記に記載する。

2 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高	科 目	前期末残高	当期末残高
現金	571,662	56,357	未払金	2,229,707	15,940,941
普通預金	35,738,397	43,136,447	前受金	28,108,430	22,279,000
振替貯金	17,820,629	7,305,229	預り金	312,630	316,107
有価証券	1,532,036	1,532,225	仮受金	0	77,600
仮払金	0	68,500			
未収会費	720,000	1,441,630			
立替金	2,625	502,571			
未収入金	1,059,180	15,809,170			
合計	<u>57,444,529</u>	<u>69,852,129</u>	合計	<u>30,650,767</u>	<u>38,613,648</u>
			次期繰越収支差額	<u>26,793,762</u>	<u>31,238,481</u>

財産目録 (2006年3月31日)

一般会計

(単位：円) 17

科 目	金額	
1. 資産の部		
1) 流動資産		
現金預金		
現金手元残高	56,357	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 青山通支店	23,550,978	
三菱東京UFJ銀行 青山通支店	9,090,510	
みずほ銀行 外苑前支店	6,832,744	
みずほ銀行 青山支店	1,308,492	
青森銀行 東京支店	331,388	
常陽銀行 東京営業部	188,681	
琉球銀行 東京支店	481,065	
滋賀銀行 東京支店	135,864	
渋谷神宮前郵便局	1,216,725	
郵便振替預金(東京貯金事務センター)	7,305,229	
有価証券(中期国債ファンド 他)	1,532,225	
未収会費	1,441,630	
立替金	502,571	
未収入金	15,809,170	
仮払金	68,500	
流動資産合計	<u>69,852,129</u>	
2) 固定資産		
有形固定資産		
建物付属設備(事務所テーブル等)	149,608	
什器備品	303,900	
有形固定資産合計	<u>453,508</u>	
一括償却資産		
一括償却資産	345,933	
一括償却資産合計	<u>345,933</u>	
その他の固定資産		
退職給与等引当有価証券(大和FFF)	15,062,003	
更新料積立定期預金(三菱東京UFJ)	18,500,000	
電話加入権(4基)	466,800	
保証金(京阪神興業)	10,000,000	
敷金(東京ミッドタウン)	2,504,700	
その他の固定資産合計	<u>46,533,503</u>	
固定資産合計		
資産合計	<u>47,332,944</u>	
		117,185,073
2. 負債の部		
1) 流動負債		
未払金(中越運送 他)	15,940,941	
前受会費(2006年度分会員会費)	22,279,000	
預り金(源泉・社会保険料 他)	316,107	
仮受金	77,600	
流動負債合計	<u>38,613,648</u>	
2) 固定負債		
退職給与引当金	15,000,000	
固定負債合計	<u>15,000,000</u>	
負債合計		<u>53,613,648</u>
正味財産		<u>63,571,425</u>