

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,970,779	8,851,104	8,119,675
未収還付法人税等	717	0	717
流動資産合計	16,971,496	8,851,104	8,120,392
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物	5,105,100	5,491,200	386,100
土地	11,121,600	11,121,600	0
職員退職積立金	4,846,258	4,208,422	637,836
会館補修積立金	4,205,749	3,205,545	1,000,204
備品購入積立金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	27,278,707	24,026,767	3,251,940
(3) その他固定資産			
什器備品	611,275	220,518	390,757
電話加入権	80,000	80,000	0
その他固定資産合計	691,275	300,518	390,757
固定資産合計	27,969,982	24,327,285	3,642,697
資産合計	44,941,478	33,178,389	11,763,089
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	572,050	0	572,050
未払法人税等	72,000	0	72,000
未払消費税等	232,300	0	232,300
前受金	2,513,650	0	2,513,650
預り金	44,186	10,000	34,186
流動負債合計	3,434,186	10,000	3,424,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,846,258	4,208,422	637,836
固定負債合計	4,846,258	4,208,422	637,836
負債合計	8,280,444	4,218,422	4,062,022
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	36,661,034	28,959,967	7,701,067
(うち特定資産への充当額)	(22,432,449)	(0)	(22,432,449)
正味財産合計	36,661,034	28,959,967	7,701,067
負債及び正味財産合計	44,941,478	33,178,389	11,763,089

正味財産増減計算書

平成 24年 4月 1日 から平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	674	1,748	1,074
受取入会金			
入会金収入	10,000	6,000	4,000
受取会費			
会費収入	11,479,935	11,307,135	172,800
事業収益			
教育講習事業収入	20,132,035	18,675,460	1,456,575
健診事業収入	6,328,810	6,294,494	34,316
幹旋事業収入	64,082	127,927	63,845
その他の収入	297,680	423,690	126,010
事業収益計	26,822,607	25,521,571	1,301,036
雑収益			
雑収入	6,527,699	252,401	6,275,298
経常収益計	44,840,915	37,088,855	7,752,060
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,453,620	5,168,275	285,345
福利厚生費	1,581,604	2,413,096	831,492
部会活動費	1,078,222	918,225	159,997
特別事業費	10,610,909	9,006,293	1,604,616
会報作成費	1,040,650	557,350	483,300
旅費交通費	551,050	327,030	224,020
通信運搬費	980,518	1,001,469	20,951
消耗品費	3,027,959	748,148	2,279,811
印刷費	350,700	873,600	522,900
光熱水料費	558,541	583,950	25,409
維持費	2,249,064	1,891,368	357,696
事業費計	27,482,837	23,488,804	3,994,033
管理費			
給料手当	4,550,000	3,163,378	1,386,622
退職給付費用	637,836	641,073	3,237
会議費	501,732	611,940	110,208
旅費交通費	91,210	155,481	64,271
維持費	2,317,095	1,345,452	971,643
減価償却費	446,843	434,820	12,023
負担金	297,100	326,000	28,900
雑支出	743,195	973,463	230,268
管理費計	9,585,011	7,651,607	1,933,404
経常費用計	37,067,848	31,140,411	5,927,437
評価損益等調整前当期経常増減額	7,773,067	5,948,444	1,824,623
当期経常増減額	7,773,067	5,948,444	1,824,623
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,773,067	5,948,444	1,824,623

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	7,701,067	5,948,444	1,752,623
一般正味財産期首残高	28,959,967	23,011,523	5,948,444
一般正味財産期末残高	36,661,034	28,959,967	7,701,067
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	36,661,034	28,959,967	7,701,067

収支計算書

平成 24年 4月 1日 から平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	674	674	
入会金収入				
入会金収入	10,000	10,000	0	
会費収入				
会費収入	11,200,000	11,479,935	279,935	
事業収入				
教育講習事業収入	18,000,000	20,132,035	2,132,035	
健診事業収入	5,000,000	6,328,810	1,328,810	
幹旋事業収入	100,000	64,082	35,918	
その他の事業収入	100,000	297,680	197,680	
事業収入計	23,200,000	26,822,607	3,622,607	
雑収入				
雑収入	100,000	6,527,159	6,427,159	
事業活動収入計	34,510,000	44,840,375	10,330,375	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
給料手当支出	6,750,000	5,453,620	1,296,380	
福利厚生費支出	1,800,000	1,581,604	218,396	
部会活動費支出	1,400,000	1,078,222	321,778	
特別事業費支出	11,000,000	10,610,909	389,091	
広報連絡費支出	1,000,000	1,040,650	40,650	
旅費交通費支出	500,000	551,050	51,050	
通信運搬費支出	1,200,000	980,518	219,482	
消耗品費支出	2,600,000	3,027,959	427,959	
印刷費支出	1,000,000	350,700	649,300	
光熱水料費支出	650,000	558,541	91,459	
維持費支出	2,400,000	2,249,064	150,936	
事業費支出計	30,300,000	27,482,837	2,817,163	
管理費支出				
給料手当支出	4,400,000	4,550,000	150,000	
会議費支出	850,000	501,732	348,268	
旅費交通費支出	350,000	91,210	258,790	
維持費支出	1,600,000	2,317,095	717,095	
負担金支出	400,000	297,100	102,900	
雑支出	600,000	743,195	143,195	
管理費支出計	8,200,000	8,500,332	300,332	
その他の支出				
法人税、住民税及び事業税	0	10,000	10,000	
その他の支出計	0	72,000	72,000	
その他の支出計	0	62,000	62,000	
事業活動支出計	38,500,000	36,045,169	2,454,831	
事業活動収支差額	3,990,000	8,795,206	12,785,206	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
職員退職積立金支出	680,000	637,500	42,500	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
会館補修積立金支出	1,000,000	1,000,000	0	
備品購入積立金支出	2,000,000	2,000,000	0	
特定資産取得支出計	3,680,000	3,637,500	42,500	
固定資産取得支出				
備品購入支出	0	451,500	451,500	
その他の支出				
定期預金積立	0	5,000,000	5,000,000	
投資活動支出計	3,680,000	9,089,000	5,409,000	
投資活動収支差額	3,680,000	9,089,000	5,409,000	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	300,000	-	300,000	
	0			
当期収支差額	7,970,000	293,794	7,676,206	
前期繰越収支差額	8,851,104	8,851,104	0	
次期繰越収支差額	881,104	8,557,310	7,676,206	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建 物・・・定額法
什器備品・・・定率法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上している

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により処理している

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
特定資産				
土地(特)	11,121,600	0	0	11,121,600
建物(特)	5,491,200	0	386,100	5,105,100
職員退職積立金	4,208,422	637,836	0	4,846,258
会館補修積立金	3,205,545	1,000,204	0	4,205,749
備品購入積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	24,026,767	3,638,040	386,100	27,278,707
合 計	24,026,767	3,638,040	386,100	27,278,707

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)
特定資産				
土地(特)	11,121,600	0	11,121,600	0
建物(特)	5,105,100	0	5,105,100	0
職員退職積立金	4,846,258	0	0	4,846,258
会館補修積立金	4,205,749	0	4,205,749	0
備品購入積立金	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	27,278,707	0	22,432,449	4,846,258
合 計	27,278,707	0	22,432,449	4,846,258

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
特定資産			
建物(特)	21,450,000	16,344,900	5,105,100
小 計	21,450,000	16,344,900	5,105,100
その他固定資産			
什器備品	4,785,555	4,174,280	611,275
小 計	4,785,555	4,174,280	611,275
合 計	26,235,555	20,519,180	5,716,375

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	土地(特)	11,121,600	0	0	11,121,600
	建物(特)	5,491,200	0	386,100	5,105,100
	職員退職積立金	4,208,422	637,836	0	4,846,258
	会館補修積立金	3,205,545	1,000,204	0	4,205,749
	備品購入積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
	特定資産計	24,026,767	3,638,040	386,100	27,278,707
その他固定資産	什器備品	220,518	451,500	60,743	611,275
	電話加入権	80,000	0	0	80,000
	その他固定資産計	300,518	451,500	60,743	691,275

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	
退職給付引当金	4,208,422	637,836	0	0	4,846,258

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	17,648	116,565
普通預金	8,823,576	11,844,334
振替貯金	9,880	9,880
未収還付法人税等	0	717
合計	8,851,104	11,971,496
未払金	0	572,050
未払消費税等	0	232,300
前受金	0	2,513,650
預り金	10,000	44,186
未払法人税等	0	72,000
合計	10,000	3,434,186
次期繰越収支差額	8,841,104	8,537,310

財 産 目 録
平成 25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			116,565
	普通預金			11,844,334
	定期預金			5,000,000
	振替貯金			9,880
	未収還付法人税等			717
流動資産合計				16,971,496
(固定資産)	特定資産			
	建物			5,105,100
	土地			11,121,600
	職員退職積立金			4,846,258
	会館補修積立金			4,205,749
	備品購入積立金			2,000,000
その他固定資産	什器備品			611,275
	電話加入権			80,000
固定資産合計				27,969,982
資産合計				44,941,478
(流動負債)	未払金			572,050
	未払法人税等			72,000
	未払消費税等			232,300
	前受金			2,513,650
	預り金			44,186
流動負債合計				3,434,186
(固定負債)	退職給付引当金			4,846,258
固定負債合計				4,846,258
負債合計				8,280,444
正味財産				36,661,034

収 支 予 算 書

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	(10,000)	(10,000)	(0)	
入会金収入	4311 10,000	10,000	0	
受取会費	(11,200,000)	(11,200,000)	(0)	
会費収入	4321 11,200,000	11,200,000	0	
事業収益計	25,370,000	23,200,000	2,170,000	
雑収益	(105,000)	(100,000)	(5,000)	
雑収入	4379 105,000	100,000	5,000	
経常収益計	36,685,000	34,510,000	2,175,000	
(2) 経常費用				
事業費計	30,002,000	30,300,000	298,000	
管理費計	(8,300,000)	(8,200,000)	(100,000)	
給料手当	6212 4,400,000	4,400,000	0	
会議費	6221 900,000	850,000	50,000	
旅費交通費	6222 200,000	350,000	150,000	
維持費	6223 2,000,000	1,600,000	400,000	
負担金	6236 400,000	400,000	0	
雑支出	6239 400,000	600,000	200,000	
経常費用計	38,302,000	38,500,000	198,000	
評価損益等調整前当期経常	1,617,000	3,990,000	2,373,000	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1,617,000	3,990,000	2,373,000	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増	1,617,000	3,990,000	2,373,000	
当期一般正味財産増減額	9111 1,617,000	3,990,000	2,373,000	
一般正味財産期末残高	9311 1,617,000	3,990,000	2,373,000	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	9411 0	0	0	
指定正味財産期首残高	(0)	(0)	(0)	
指定正味財産期末残高	(0)	(0)	(0)	
正味財産期末残高	9711 1,617,000	3,990,000	2,373,000	

収 支 予 算 書

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
事業収益・費用の部				
1. 事業収益				
教育講習事業収入	4211 19,000,000	18,000,000	1,000,000	
健診事業収入	4212 6,000,000	5,000,000	1,000,000	
幹旋事業収入	4213 70,000	100,000	30,000	
その他の収入	4222 300,000	100,000	200,000	
事業収益計		23,200,000	2,170,000	
2. 事業費用				
人件費	(9,202,000)	(8,550,000)	(652,000)	
給料手当	5411 6,750,000	6,750,000	0	
退職給付費用	5415 652,000	0	652,000	
福利厚生費	5416 1,800,000	1,800,000	0	
その他事業費	(20,800,000)	(21,750,000)	(950,000)	
部会活動費	5421 0	1,400,000	1,400,000	
特別事業費	5422 0	11,000,000	11,000,000	
会報作成費	5423 1,150,000	1,000,000	150,000	
旅費交通費	5424 700,000	500,000	200,000	
通信運搬費	5425 1,100,000	1,200,000	100,000	
消耗品費	5426 1,500,000	2,600,000	1,100,000	
印刷費	5427 700,000	1,000,000	300,000	
光熱水料費	5428 750,000	650,000	100,000	
維持費	5429 2,500,000	2,400,000	100,000	
安全部会費	5431 800,000	0	800,000	
衛生部会費	5432 450,000	0	450,000	
労務部会費	5433 50,000	0	50,000	
賃金部会費	5434 50,000	0	50,000	
労災部会費	5435 50,000	0	50,000	
教育講習費	5436 10,000,000	0	10,000,000	
健診事業事務費	5437 500,000	0	500,000	
協会主催事業費	5438 500,000	0	500,000	
事業費計		30,300,000	298,000	
事業収益・費用差額		7,100,000	2,468,000	