

[参考資料：内部管理事項]

公益目的事業会計

平成24年度収支計算書

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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 入会金収入	840,000	840,000	0
① 入会金収入	840,000	840,000	0
(2) 会費収入	12,365,000	12,550,930	△ 185,930
① 普通会費収入	6,696,000	6,816,250	△ 120,250
② 特別会費収入	5,669,000	5,734,680	△ 65,680
③ 連合会費収入	0	0	0
(3) 事業収入	400,000	400,340	△ 340
① 講習会収入	400,000	400,340	△ 340
(4) 雑収入	2,000	0	2,000
① 受取利息収入	2,000	0	2,000
事業活動収入計	13,607,000	13,791,270	△ 184,270
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	13,585,000	11,821,238	1,763,762
① 給料手当支出	5,138,000	5,170,065	△ 32,065
② 福利厚生費支出	1,055,000	958,188	96,812
③ 会議費支出	1,448,000	969,104	478,896
④ 旅費交通費支出	1,831,000	954,350	876,650
⑤ 通信運搬費支出	106,000	95,242	10,758
⑥ 消耗品費支出	350,000	349,800	200
⑦ 印刷製本費支出	410,000	334,605	75,395
⑧ 広告宣伝費支出	30,000	34,500	△ 4,500
⑨ 光熱水料費支出	450,000	375,072	74,928
⑩ 賃借料支出	1,102,000	1,076,841	25,159
⑪ 諸謝金支出	725,000	709,471	15,529
⑫ 負担金支出	300,000	300,000	0
⑬ 委託費支出	500,000	435,000	65,000
⑭ 雑支出	140,000	59,000	81,000
事業活動支出計	13,585,000	11,821,238	1,763,762
事業活動収支差額	22,000	1,970,032	△ 1,948,032
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			

科 目	予算額	決算額	差 異
投資活動収入計	0	0	0

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出		500,000	△ 500,000
① 会館建設積立預金取得支出	0	0	0
② 記念事業積立預金取得支出	0	500,000	△ 500,000
(2) 固定資産取得支出	0	0	0
① 什器備品購入支出	0	0	0
投資活動支出計	0	500,000	△ 500,000
投資活動収支差額	0	△ 500,000	500,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	0	△ 1,470,032	1,470,032
法人会計	0	△ 1,470,032	1,470,032
財務活動収入計	0	△ 1,470,032	1,470,032
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	△ 1,470,032	1,470,032
当期収支差額	22,000	0	22,000
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	22,000	0	22,000

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金を下記の科目を含めている。

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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	0
現金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	0	0

収益事業等会計

平成24年度収支計算書

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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入	310,000	422,630	△ 112,630
① 出版物頒布収入	50,000	19,020	30,980
② 登録事務推進収入	10,000	0	10,000
③ 団体保険収入	250,000	403,610	△ 153,610
(2) 雑収入	0	552	△ 552
① 受取利息収入	0	552	△ 552
事業活動収入計	310,000	423,182	△ 113,182
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	624,000	518,056	105,944
① 給料手当支出	274,000	275,737	△ 1,737
② 福利厚生費支出	57,000	51,103	5,897
③ 会議費支出	50,000	0	50,000
④ 旅費交通費支出	30,000	3,740	26,260
⑤ 通信運搬費支出	100,000	110,040	△ 10,040
⑥ 消耗品費支出	30,000	0	30,000
⑦ 光熱水料費支出	24,000	20,004	3,996
⑧ 賃借料支出	59,000	57,432	1,568
事業活動支出計	624,000	518,056	105,944
事業活動収支差額	△ 314,000	△ 94,874	△ 219,126
II 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			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	0	404,276	△ 404,276
法人会計	0	404,276	△ 404,276
財務活動収入計	0	404,276	△ 404,276
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	404,276	△ 404,276
当期収支差額	△ 314,000	309,402	△ 623,402
前期繰越収支差額	2,103,832	2,103,832	0
次期繰越収支差額	1,789,832	2,413,234	△ 623,402

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、預り金を下記の科目を含めている。

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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,149,382	2,461,374
普通預金	2,149,382	2,461,374
合 計	2,149,382	2,461,374
預り金	45,550	48,140
合 計	45,550	48,140
次期繰越収支差額	2,103,832	2,413,234

法人会計

平成24年度収支計算書

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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 入会金収入	360,000	760,000	△ 400,000
① 入会金収入	360,000	760,000	△ 400,000
(2) 会費収入	9,496,000	9,650,370	△ 154,370
① 普通会費収入	2,870,000	2,921,250	△ 51,250
② 特別会費収入	2,430,000	2,457,720	△ 27,720
③ 連合会費収入	4,196,000	4,271,400	△ 75,400
(3) 雑収入	33,000	27,117	5,883
① 受取利息収入	3,000	5,017	△ 2,017
② 雑収入	30,000	22,100	7,900
事業活動収入計	9,889,000	10,437,487	△ 548,487
2. 事業活動支出			
(1) 管理費支出	9,492,000	9,483,525	8,475
① 給料手当支出	1,439,000	1,447,618	△ 8,618
② 福利厚生費支出	296,000	268,293	27,707
③ 会議費支出	1,268,000	1,743,165	△ 475,165
④ 旅費交通費支出	798,000	1,064,280	△ 266,280
⑤ 通信運搬費支出	410,000	308,857	101,143
⑥ 消耗品費支出	550,000	373,698	176,302
⑦ 修繕費支出	50,000	0	50,000
⑧ 印刷製本費支出	125,000	400,479	△ 275,479
⑨ 光熱水料費支出	126,000	105,020	20,980
⑩ 賃借料支出	308,000	301,515	6,485
⑪ 諸謝金支出	600,000	540,000	60,000
⑫ 負担金支出	2,687,000	2,401,100	285,900
⑬ 寄付金支出	10,000	10,000	0
⑭ 委託費支出	25,000	17,150	7,850
⑮ 諸費支出	500,000	500,350	△ 350
⑯ 雑支出	300,000	2,000	298,000
事業活動支出計	9,492,000	9,483,525	8,475
事業活動収支差額	397,000	953,962	△ 556,962
II 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

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	36,000	36,000	0
① 退職給付引当資産取得支出	36,000	36,000	0
② 会館建設積立預金取得支出	0	0	0
(2) 固定資産取得支出	100,000	0	100,000
① 什器備品購入支出	100,000	0	100,000
投資活動支出計	136,000	36,000	100,000
投資活動収支差額	△ 136,000	△ 36,000	△ 100,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	0	1,065,756	△ 1,065,756
公益目的事業会計	0	1,470,032	△ 1,470,032
収益事業会計	0	△ 404,276	404,276
財務活動収入計	0	1,065,756	△ 1,065,756
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	
財務活動収支差額	0	1,065,756	△ 1,065,756
当期収支差額	261,000	1,983,718	△ 1,722,718
前期繰越収支差額	10,676,453	10,676,453	0
次期繰越収支差額	10,937,453	12,660,171	△ 1,722,718

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、普通預金、預り金を下記の科目を含めている。

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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,801,462	12,744,582
現金	7,743	10,179
普通預金	10,793,719	12,734,403
合 計	10,801,462	12,744,582
預り金	125,009	84,411
合 計	125,009	84,411
次期繰越収支差額	10,676,453	12,660,171

3. 補足説明

③会議費、④旅費交通費、⑧印刷製本費の予算超過支出については、公益社団法人移行にあたって増加したのものである。

なお、③会議費、④旅費交通費については、公益目的事業とみなされないものを法人会計に振替措置を行い、⑧印刷製本費については4月1日からの移行にあたって事前準備を行ったものである。