

議案第2号 貸借対照表
 正味財産増減計算書
 財務諸表に対する注記
 財産目録承認の件

公益目的事業会計

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	0	0	0
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
会館建設積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
公益目的事業積立資産	6,300,000	0	6,300,000
記念事業積立資産	3,500,000	2,000,000	1,500,000
特定資産合計	9,800,000	3,000,000	6,800,000
固定資産合計	9,800,000	3,000,000	6,800,000
資産合計	9,800,000	3,000,000	6,800,000
II 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	9,800,000	3,000,000	6,800,000
(うち特定資産への充当額)	9,800,000	3,000,000	6,800,000
正味財産合計	9,800,000	3,000,000	6,800,000
負債及び正味財産合計	9,800,000	3,000,000	6,800,000

公益目的事業会計

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金	0	840,000	△ 840,000
受取入会金	0	840,000	△ 840,000
② 受取会費	11,961,000	12,550,930	△ 589,930
普通受取会費	6,480,000	6,816,250	△ 336,250
特別受取会費	5,481,000	5,734,680	△ 253,680
連合受取会費	0	0	0
③ 事業収益	632,000	400,340	231,660
講習会収益	632,000	400,340	231,660
④ 雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	12,593,000	13,791,270	△ 1,198,270
(2) 経常費用			
① 事業費	13,406,840	11,821,238	1,585,602
給料手当	5,198,721	5,170,065	28,656
福利厚生費	1,023,166	958,188	64,978
会議費	877,530	969,104	△ 91,574
旅費交通費	1,279,240	954,350	324,890
通信運搬費	119,493	95,242	24,251
消耗品費	1,064,918	349,800	715,118
印刷製本費	366,735	334,605	32,130
広告宣伝費	69,000	34,500	34,500
光熱水料費	401,928	375,072	26,856
賃借料	1,099,509	1,076,841	22,668
諸謝金	1,473,000	709,471	763,529
租税公課	400	0	400
支払負担金	100,000	300,000	△ 200,000
委託費	271,200	435,000	△ 163,800
雑費	62,000	59,000	3,000
経常費用計	13,406,840	11,821,238	1,585,602
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 813,840	1,970,032	△ 2,783,872
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 813,840	1,970,032	△ 2,783,872

科 目	当年度	前年度	増 減
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
他会計振替額	△ 7,613,840	1,470,032	△ 9,083,872
法人会計	△ 7,613,840	1,470,032	△ 9,083,872
当期一般正味財産増減額	6,800,000	500,000	6,300,000
一般正味財産期首残高	3,000,000	2,500,000	500,000
一般正味財産期末残高	9,800,000	3,000,000	6,800,000
II 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
III 正味財産期末残高	9,800,000	3,000,000	6,800,000

公益目的事業会計

財産目録

平成26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
(固定資産)				
特定資産				9,800,000
	公益目的事業積立資産	通常貯金、定額貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の拡大の ための充当資金	6,300,000
	記念事業積立資産	定期預金 千葉興業銀行千葉支店	40周年記念事業開催に伴う 事業費への充当財源	3,500,000
固定資産合計				9,800,000
資産合計				9,800,000
正味財産				9,800,000

収益事業等会計

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,411,432	2,461,374	△ 49,942
流動資産合計	2,411,432	2,461,374	△ 49,942
資産合計	2,411,432	2,461,374	△ 49,942
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	37,990	48,140	△ 10,150
流動負債合計	37,990	48,140	△ 10,150
負債合計	37,990	48,140	△ 10,150
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	2,373,442	2,413,234	△ 39,792
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	2,373,442	2,413,234	△ 39,792
負債及び正味財産合計	2,411,432	2,461,374	△ 49,942

収益事業等会計

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	492,813	422,630	70,183
出版物頒布収益	1,920	19,020	△ 17,100
団体保険収益	490,893	403,610	87,283
② 雑収益	616	552	64
受取利息	616	552	64
雑収益	0	0	0
経常収益計	493,429	423,182	70,247
(2) 経常費用			
① 事業費	533,221	518,056	15,165
給料手当	277,265	275,737	1,528
福利厚生費	54,568	51,103	3,465
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	3,740	△ 3,740
通信運搬費	121,400	110,040	11,360
光熱水料費	21,348	20,004	1,344
賃借料	58,640	57,432	1,208
経常費用計	533,221	518,056	15,165
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 39,792	△ 94,874	55,082
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 39,792	△ 94,874	55,082
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
他会計振替額	0	△ 404,276	404,276
法人会計	0	△ 404,276	404,276
当期一般正味財産増減額	△ 39,792	309,402	△ 349,194
一般正味財産期首残高	2,413,234	2,103,832	309,402
一般正味財産期末残高	2,373,442	2,413,234	△ 39,792
II 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
III 正味財産期末残高	2,373,442	2,413,234	△ 39,792

収益事業等会計

財産目録

平成26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)	預金	普通預金 千葉銀行長洲支店	運転資金として	2,411,432
流動資産合計				2,411,432
資産合計				2,411,432
(流動負債)	預り金 預り保険料		4月分保険料2社	37,990
流動負債合計				37,990
負債合計				37,990
正味財産				2,373,442

法人会計

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,158,590	12,744,582	△ 585,992
流動資産合計	12,158,590	12,744,582	△ 585,992
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,644,000	1,608,000	36,000
会館建設積立資産	0	11,000,000	△ 11,000,000
記念事業積立預金	0	1,500,000	△ 1,500,000
移転準備資金積立資産	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	6,644,000	14,108,000	△ 7,464,000
(2) その他固定資産			
什器備品	231,400	252,100	△ 20,700
電話加入権	84,524	84,524	0
その他固定資産合計	315,924	336,624	△ 20,700
固定資産合計	6,959,924	14,444,624	△ 7,484,700
資産合計	19,118,514	27,189,206	△ 8,070,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	227,708	84,411	143,297
流動負債合計	227,708	84,411	143,297
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,644,000	1,608,000	36,000
固定負債合計	1,644,000	1,608,000	36,000
負債合計	1,871,708	1,692,411	179,297
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	12,500,000	△ 7,500,000
正味財産合計	17,246,806	25,496,795	△ 8,249,989
負債及び正味財産合計	19,118,514	27,189,206	△ 8,070,692

法人会計

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金	0	760,000	△ 760,000
受取入会金	0	760,000	△ 760,000
② 受取会費	9,807,700	9,650,370	157,330
普通受取会費	3,048,500	2,921,250	127,250
特別受取会費	2,579,400	2,457,720	121,680
連合受取会費	4,179,800	4,271,400	△ 91,600
③ 雑収益	142,236	27,117	115,119
受取利息	116,236	5,017	111,219
雑収益	26,000	22,100	3,900
経常収益計	9,949,936	10,437,487	△ 487,551
(2) 経常費用			
① 管理費	10,586,085	9,540,225	1,045,860
給料手当	1,455,642	1,447,618	8,024
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	346,388	268,293	78,095
会議費	1,697,197	1,743,165	△ 45,968
旅費交通費	1,184,830	1,064,280	120,550
通信運搬費	405,092	308,857	96,235
減価償却費	20,700	20,700	0
消耗品費	283,889	373,698	△ 89,809
修繕費	52,500	0	52,500
印刷製本費	1,163,356	400,479	762,877
光熱水料費	112,078	105,020	7,058
賃借料	307,863	301,515	6,348
諸謝金	590,000	540,000	50,000
租税公課	92,000	0	92,000
支払負担金	2,469,800	2,401,100	68,700
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	0	17,150	△ 17,150
諸費	358,750	500,350	△ 141,600
雑費	0	2,000	△ 2,000
経常費用計	10,586,085	9,540,225	1,045,860

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 636,149	897,262	△ 1,533,411
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 636,149	897,262	△ 1,533,411
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
他会計振替額	7,613,840	△ 1,065,756	8,679,596
公益目的事業会計	7,613,840	△ 1,470,032	9,083,872
収益事業会計	0	404,276	△ 404,276
当期一般正味財産増減額	△ 8,249,989	1,963,018	△ 10,213,007
一般正味財産期首残高	25,496,795	23,533,777	1,963,018
一般正味財産期末残高	17,246,806	25,496,795	△ 8,249,989
II 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
III 正味財産期末残高	17,246,806	25,496,795	△ 8,249,989

法人会計

財産目録

平成26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	手許保管	運転資金	47,683	
	預金	普通預金 千葉銀行長洲支店	運転資金	12,110,907	
流動資産合計				12,158,590	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	6,644,000	
			千葉興業銀行千葉支店	職員の退職金支払い財源として積立	1,644,000
	その他固定資産	移転準備資金積立資産	定額貯金	5,000,000	
			ゆうちょ銀行	事務所の移転の際の準備資金	
		什器備品			315,924
電話加入権			231,400		
				84,524	
固定資産合計				6,959,924	
資産合計				19,118,514	
(流動負債)	預り金			227,708	
	源泉所得税		1月～3月分所得税	20,780	
	社会保険料		2月～5月分社会保険料	187,528	
	住民税		4～5月分住民税	19,400	
流動負債合計				227,708	
(固定負債)	退職給付引当金 管理費	職員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	1,644,000	
				1,644,000	
固定負債合計				1,644,000	
負債合計				1,871,708	
正味財産				17,246,806	

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

什器備品の減価償却は定額法によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 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				
退職給付引当資産	1,608,000	36,000	0	1,644,000
会館建設積立資産	12,000,000	0	△ 12,000,000	0
公益目的事業積立資産	0	6,300,000	0	6,300,000
記念事業積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
移転準備資金積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	17,108,000	11,336,000	△ 12,000,000	16,444,000
合 計	17,108,000	11,336,000	△ 12,000,000	16,444,000

4. 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				
退職給付引当資産	1,644,000	0	0	1,644,000
公益目的事業積立資産	6,300,000	0	6,300,000	0
記念事業積立預金	3,500,000	0	3,500,000	0
移転準備資金積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	16,444,000	0	14,800,000	1,644,000
合 計	16,444,000	0	14,800,000	1,644,000

5. 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	2,306,046	2,074,646	231,400
合 計	2,306,046	2,074,646	231,400