

平成 26 年度 収支決算報告

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

財 務 諸 表

- ・ 収支計算書
- ・ 計算書類に対する注記
- ・ 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

収 支 計 算 書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入				
会費収入	138,600,000	137,504,000	1,096,000	
入会金収入	8,000,000	6,140,000	1,860,000	新規会員307社×2万円
会費収入合計	146,600,000	143,644,000	2,956,000	
(2) 事業収入				
事業収入	2,500,000	7,394,804	△ 4,894,804	頒布物販売手数料収入他
事業収入合計	2,500,000	7,394,804	△ 4,894,804	
(3) 雑収入				
雑収入	10,000	420,621	△ 410,621	支部雑収入他
雑収入合計	10,000	420,621	△ 410,621	
事業活動収入合計	149,110,000	151,459,425	△ 2,349,425	(執行率 101.6%)
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出				
事業運営委員会費支出	3,000,000	2,374,842	625,158	交通費他
業務企画委員会費支出	3,000,000	2,702,987	297,013	交通費他 ※WG開催費含む
成長戦略特別委員会費支出	3,400,000	1,729,598	1,670,402	(新規予備費使用)交通費他
学術研究部門特別委員会費支出	2,000,000	1,785,777	214,223	(新規予備費使用)交通費他
事業費支出	31,000,000	29,244,139	1,755,861	法律相談費、出版物等作成費
研修会開催費支出	12,500,000	9,801,742	2,698,258	会場費他
広報費支出	7,000,000	6,443,440	556,560	会報誌発行費、ホームページ関係費他
支部事業費支出	11,500,000	9,471,176	2,028,824	(新規)支部運営費他
入会促進等推進費支出	10,000,000	9,878,222	121,778	入会促進費他
保険料支出(事業)	466,000	374,624	91,376	事業部門役員傷害保険、役員賠償保険料他
事務通信費支出(事業)	3,960,000	3,639,090	320,910	事業部門会員への資料発送費、その他発送費
事務用品費支出(事業)	660,000	632,060	27,940	事業部門事務用品購入費
事務機賃借料支出(事業)	1,060,000	965,864	94,136	事業部門FAXコピー機リース料
会員管理費支出(事業)	1,680,000	1,318,580	361,420	事業部門会費集金代行関連費用等
租税公課支出(事業)	200,000	46,746	153,254	事業部門法人税他
顧問料支出(事業)	1,550,000	1,416,416	133,584	事業部門顧問報酬料
雑費支出(事業)	1,320,000	1,318,213	1,787	事業部門諸雑費、銀行振込手数料
会館使用料支出(事業)	1,320,000	1,254,937	65,063	事業部門会館使用料
給料及諸手当支出(事業)	20,186,000	20,117,875	68,125	事業部門職員給与、賞与他
通勤手当支出(事業)	508,000	496,347	11,653	事業部門職員通勤手当代
法定福利費支出(事業)	2,839,000	2,680,638	158,362	事業部門職員社会保険料等事業主負担分
福利厚生費支出(事業)	254,000	156,263	97,737	事業部門職員福利厚生費
退職給付負担支出(事業)	1,708,000	1,341,753	366,247	事業部門職員退職給付負担
事業費支出合計	121,111,000	109,191,329	11,919,671	(執行率 90.2%)

全宅管理

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(2) 管理費支出				
総会費支出	6,000,000	5,818,536	181,464	会場費、交通費、資料作成費他
理事会費支出	12,000,000	11,393,686	606,314	会場費、交通費他
総務財務委員会費支出	1,800,000	1,798,245	1,755	交通費他
諸会議費支出	4,000,000	3,709,147	290,853	正副会長会議等開催費他
渉外費支出	500,000	496,320	3,680	関係先諸費、祝儀・香典他
保険料支出(管理)	240,000	187,312	52,688	管理部門役職員傷害保険、役員賠償保険料他
事務通信費支出(管理)	2,040,000	1,819,545	220,455	管理部門会員への資料発送費、その他発送費
事務用品費支出(管理)	340,000	316,030	23,970	管理部門事務用品購入費
事務機賃借料支出(管理)	550,000	482,932	67,068	管理部門FAXコピー機リース料
会員管理費支出(管理)	860,000	659,290	200,710	管理部門会費集金代行関連費用等
租税公課支出(管理)	102,000	23,373	78,627	管理部門法人税他
顧問料支出(管理)	800,000	708,208	91,792	管理部門顧問報酬
雑費支出(管理)	680,000	679,385	615	管理部門諸雑費、銀行振込手数料
会館使用料支出(管理)	680,000	627,468	52,532	管理部門会館使用料
給料及諸手当支出(管理)	10,093,000	10,058,937	34,063	管理部門職員給与、賞与他
通勤手当支出(管理)	254,000	248,173	5,827	管理部門職員通勤手当代
法定福利費支出(管理)	1,420,000	1,340,319	79,681	管理部門職員社会保険料等事業主負担分
福利厚生費支出(管理)	127,000	78,131	48,869	管理部門職員福利厚生費
退職給付負担支出(管理)	854,000	670,876	183,124	管理部門職員退職給付負担
管理費支出合計	43,340,000	41,115,913	2,224,087	(執行率 94.9%)
事業活動支出合計	164,451,000	150,307,242	14,143,758	(執行率 91.4%)
事業活動収支差額	△ 15,341,000	1,152,183	△ 16,493,183	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出				
運営基金引当資産取得支出	10,000,000	10,000,000	0	運営基金の積立て
特定資産取得支出合計	10,000,000	10,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	600,000	0	600,000	
固定資産取得支出合計	600,000	0	600,000	
投資活動支出合計	10,600,000	10,000,000	600,000	
投資活動収支差額	△ 10,600,000	△ 10,000,000	△ 600,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出合計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	8,000,000 △ 5,400,000	—	2,600,000	成長戦略特別委員会費に340万円使用 学術研究部門特別委員会費に200万円使用
当期収支差額	△ 28,541,000	△ 8,847,817	△ 19,693,183	
前期繰越収支差額	43,928,068	43,928,068	0	
次期繰越収支差額	15,387,068	35,080,251	△ 19,693,183	

* 計算書類に対する注記 *

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未払金、前払金、立替金、支部収入金、未払金、預り金、前受金、仮受金を含めている。

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	55,054,646	45,903,953
未 収 金	700,727	1,053,479
前 払 金	242,800	187,520
立 替 金	23,760	20,800
支 部 収 入 金	0	134,006
流動資産合計	56,021,933	47,299,758
未 払 金	12,045,865	12,195,507
前 受 金	48,000	24,000
流動負債合計	12,093,865	12,219,507
次期繰越収支差額	43,928,068	35,080,251

3. 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

4. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1)科目間の流用

科目間の流用はなかった。

(2)予備費の使用

予備費支出△5,400,000は成長戦略特別委員会費支出に3,400,000（執行額は1,729,598）、学研究部門特別委員会費支出に2,000,000（執行額は1,785,777）を充当使用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

（第2回正副会長会議（平成26年7月15日）において承認。）

5. その他

保険料、事務通信費、事務用品費、事務機賃借料、会員管理費、租税公課、顧問料、雑費、会館使用料、給料及諸手当、通勤手当、法定福利費、福利厚生費、退職給付負担は、職員従事割合にて事業費66%管理費34%に配賦した。

貸借対照表

平成27年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	93,667	161,764	△68,097
普通預金	37,582,879	39,644,485	△2,061,606
郵便預金	8,227,407	15,248,397	△7,020,990
現金預金合計	45,903,953	55,054,646	△9,150,693
(2) その他流動資産			
未収金	1,053,479	700,727	352,752
前払金	187,520	242,800	△55,280
立替金	20,800	23,760	△2,960
支部収入金	134,006	0	134,006
その他流動資産合計	1,395,805	967,287	428,518
流動資産合計	47,299,758	56,021,933	△8,722,175
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営基金引当資産	85,800,000	75,800,000	10,000,000
特定資産合計	85,800,000	75,800,000	10,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	46,149	94,348	△48,199
その他固定資産合計	46,149	94,348	△48,199
固定資産合計	85,846,149	75,894,348	9,951,801
資産合計	133,145,907	131,916,281	1,229,626
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,195,507	12,045,865	149,642
前受金	24,000	48,000	△24,000
流動負債合計	12,219,507	12,093,865	125,642
負債合計	12,219,507	12,093,865	125,642
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	120,926,400	119,822,416	1,103,984
(うち特定財産への充当額)	(85,800,000)	(75,800,000)	(10,000,000)
正味財産合計	120,926,400	119,822,416	1,103,984
負債及び正味財産合計	133,145,907	131,916,281	1,229,626

正味財産増減計算書

平成26年04月01日から平成27年03月31日まで

全宅管理

(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			
受取入会金	6,140,000	7,220,000	△1,080,000
受取入会金合計	6,140,000	7,220,000	△1,080,000
② 受取会費			
受取会費	137,504,000	131,644,525	5,859,475
受取会費合計	137,504,000	131,644,525	5,859,475
③ 事業収益			
事業収益	7,394,804	3,344,494	4,050,310
事業収益合計	7,394,804	3,344,494	4,050,310
④ 雑収益			
雑収益	420,621	0	420,621
雑収益合計	420,621	0	420,621
経常収益合計	151,459,425	142,209,019	9,250,406
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業運営委員会費	2,374,842	1,375,130	999,712
業務企画委員会費	2,702,987	2,840,897	△137,910
成長戦略特別委員会費	1,729,598	0	1,729,598
学術研究部門委員会費	1,785,777	0	1,785,777
事業費	29,244,139	24,584,744	4,659,395
研修会開催費	9,801,742	9,165,642	636,100
広報費	6,443,440	5,792,380	651,060
支部事業費	9,471,176	0	9,471,176
入会促進等推進費	9,878,222	17,295,341	△7,417,119
保険料(事業)	374,624	379,538	△4,914
事務通信費(事業)	3,639,090	3,129,085	510,005
事務用品費(事業)	632,060	513,281	118,779
事務機賃借料(事業)	965,864	803,165	162,699
会員管理費(事業)	1,318,580	1,380,788	△62,208
租税公課(事業)	46,746	46,200	546
顧問料(事業)	1,416,416	1,261,098	155,318
雑費(事業)	1,318,213	641,269	676,944
会館使用料(事業)	1,254,937	1,100,652	154,285
減価償却費(事業)	32,133	65,880	△33,747
給料及諸手当(事業)	20,117,875	18,769,448	1,348,427

正味財産増減計算書

平成26年04月01日から平成27年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通勤手当(事業)	496,347	501,872	△5,525
法定福利費(事業)	2,680,638	2,826,548	△145,910
福利厚生費(事業)	156,263	150,863	5,400
退職給付負担(事業)	1,341,753	1,183,785	157,968
事業費合計	109,223,462	93,807,606	15,415,856
② 管理費			
総会費	5,818,536	3,873,003	1,945,533
理事会費	11,393,686	8,614,347	2,779,339
総務財務委員会費	1,798,245	1,255,970	542,275
諸会議費	3,709,147	3,416,656	292,491
渉外費	496,320	488,336	7,984
保険料(管理)	187,312	195,519	△8,207
事務通信費(管理)	1,819,545	1,616,415	203,130
事務用品費(管理)	316,030	264,518	51,512
事務機賃借料(管理)	482,932	413,751	69,181
会員管理費(管理)	659,290	811,311	△152,021
租税公課(管理)	23,373	23,800	△427
顧問料(管理)	708,208	649,664	58,544
雑費(管理)	679,385	324,480	354,905
会館使用料(管理)	627,468	567,002	60,466
減価償却費(管理)	16,066	33,938	△17,872
給料及諸手当(管理)	10,058,937	9,669,108	389,829
通勤手当(管理)	248,173	250,935	△2,762
法定福利費(管理)	1,340,319	1,413,273	△72,954
福利厚生費(管理)	78,131	77,717	414
退職給付負担(管理)	670,876	609,828	61,048
管理費合計	41,131,979	34,569,571	6,562,408
経常費用合計	150,355,441	128,377,177	21,978,264
当期経常増減額	1,103,984	13,831,842	△12,727,858
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,103,984	13,831,842	△12,727,858
一般正味財産期首残高	119,822,416	105,990,574	13,831,842

正味財産増減計算書

平成26年04月01日から平成27年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期末残高	120,926,400	119,822,416	1,103,984
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	120,926,400	119,822,416	1,103,984

* 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

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

(2) リース取引の処理方法

本会のリース取引は所有権移転外ファイナンス・リース取引である。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
運営基金引当資産	75,800,000	10,000,000	0	85,800,000
合 計	75,800,000	10,000,000	0	85,800,000

3. 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
什 器 備 品	335,456	289,307	46,149
合 計	335,456	289,307	46,149

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

財 産 目 録

平成27年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	93,667	
普通預金	37,582,879	
みずほ九段一般 1470590	37,555,159	
みずほ九段研修 1476513	27,720	
郵便預金	8,227,407	
現金預金合計	45,903,953	
(2) その他流動資産		
未収金	1,053,479	
前払金	187,520	
立替金	20,800	
その他	20,800	
支部収入金	134,006	
その他流動資産合計	1,395,805	
流動資産合計		47,299,758
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
運営基金引当資産	85,800,000	
普通預金 1470612	85,800,000	
特定資産合計	85,800,000	
(2) その他固定資産		
什器備品	46,149	
その他固定資産合計	46,149	
固定資産合計		85,846,149
資産合計		133,145,907
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	12,195,507	
前受金	24,000	
流動負債合計		12,219,507
負債合計		12,219,507