

貸借対照表

平成19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	15,774,614	20,584,717	△ 4,810,103
未収金	33,757,500	35,168,000	△ 1,410,500
前払金	7,875	924,378	△ 916,503
有価証券	4,014,103	4,004,436	9,667
流動資産合計	53,554,092	60,681,531	△ 7,127,439
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,815,089	5,086,698	△ 3,271,609
減価償却引当資産	159,231	774,865	△ 615,634
特定資産合計	1,974,320	5,861,563	△ 3,887,243
(2) その他固定資産			
建物附帯設備	2,708,692	0	2,708,692
什器備品	0	810,240	△ 810,240
ソフトウェア	264,000	264,000	0
減価償却累計額	△ 159,231	△ 774,865	615,634
電話加入権	145,600	145,600	0
敷金	10,385,280	8,515,200	1,870,080
その他固定資産合計	13,344,341	8,960,175	4,384,166
固定資産合計	15,318,661	14,821,738	496,923
資産合計	68,872,753	75,503,269	△ 6,630,516
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,184,188	40,977,538	△ 6,793,350
前受金	2,870,350	1,354,050	1,516,300
預り金	355,243	214,270	140,973
流動負債合計	37,409,781	42,545,858	△ 5,136,077
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,815,089	5,086,698	△ 3,271,609
固定負債合計	1,815,089	5,086,698	△ 3,271,609
負債合計	39,224,870	47,632,556	△ 8,407,686
III 正味財産の部			
正味財産合計	29,647,883	27,870,713	1,777,170
負債及び正味財産合計	68,872,753	75,503,269	△ 6,630,516

(注) 正味財産については、一般正味財産です。

平成18年度収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日

(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 入会金収入				
正会員入会金収入	600,000	200,000	400,000	
賛助会員入会金収入	100,000	50,000	50,000	
② 会費収入				
正会員会費収入	69,500,000	69,663,000	△ 163,000	
賛助会員会費収入	2,598,000	2,508,000	90,000	
③ 事業収入				
広報収入	10,000,000	10,168,500	△ 168,500	
研修会等事業収入	2,500,000	3,590,250	△ 1,090,250	
④ 補助金等収入				
調査研究受託・助成収入	23,500,000	24,500,000	△ 1,000,000	
⑤ 雑収入				
移転料収入	0	13,000,000	△ 13,000,000	
受取利息	0	30,373	△ 30,373	
雑収入	200,000	200,000	0	
事業活動収入計	108,998,000	123,910,123	△ 14,912,123	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料	6,000,000	6,000,000	0	
福利厚生	1,100,000	1,100,000	0	
賃借料	7,000,000	8,054,153	△ 1,054,153	
光熱水料	400,000	405,898	△ 5,898	
消耗品	100,000	108,238	△ 8,238	
通信運搬	300,000	221,345	78,655	
旅交	1,500,000	1,598,990	△ 98,990	
調査研究				
諸謝	500,000	1,067,000	△ 567,000	
会議	1,500,000	708,362	791,638	
会場	3,500,000	2,926,418	573,582	
印刷	3,000,000	3,361,317	△ 361,317	
調査	19,033,000	12,754,876	6,278,124	
刊行				
等刊	1,700,000	1,127,000	573,000	
諸謝	500,000	462,902	37,098	
通信	300,000	310,400	△ 10,400	
印刷	5,500,000	5,170,655	329,345	
情報	2,000,000	1,711,783	288,217	
普及				
報告	11,000,000	12,544,000	△ 1,544,000	
普及	10,000,000	14,383,750	△ 4,383,750	
諸団				
修等				
人等	50,000	39,000	11,000	
諸謝	850,000	672,000	178,000	
会場	300,000	276,200	23,800	
雑	1,000,000	1,220,191	△ 220,191	

平成18年度収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
② 管理費支出				
役員報酬	14,600,000	14,457,302	142,698	
給料	11,000,000	11,094,464	△ 94,464	
退職給付支出	0	4,112,900	△ 4,112,900	
福利厚生費	2,000,000	2,137,626	△ 137,626	
会議費	3,000,000	2,300,623	699,377	
通信運搬費	1,000,000	911,474	88,526	
印刷製本費	800,000	417,721	382,279	
新聞図書費	150,000	105,985	44,015	
消耗品費	200,000	83,098	116,902	
旅費交通費	1,000,000	790,970	209,030	
賃借料	4,600,000	5,674,935	△ 1,074,935	
光熱水料	250,000	270,597	△ 20,597	
雑費	2,600,000	2,228,980	371,020	
③ 事務所移転費	0	4,206,803	△ 4,206,803	
事業活動支出計	118,333,000	125,017,956	△ 6,684,956	
事業活動収支差額	△ 9,335,000	△ 1,107,833	△ 8,227,167	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入				
退職給与引当預金取崩収入	0	3,543,400	△ 3,543,400	
減価償却引当資産取崩収入	0	722,065	△ 722,065	
減価償却引当預金取崩収入				
② 敷金・保証金戻り収入				
敷金戻り収入	0	8,515,200	△ 8,515,200	
投資活動収入計	0	12,780,665	△ 12,780,665	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出				
退職給与引当預金支出	1,500,000	271,791	1,228,209	
退職共済掛金支出	200,000	192,000	8,000	
減価償却引当資産取得支出				
減価償却引当預金支出	100,000	106,431	△ 6,431	
② 固定資産取得支出				
建物附帯設備支出	0	2,708,692	△ 2,708,692	
③ 敷金・保証金支出				
敷金支出	0	10,385,280	△ 10,385,280	
投資活動支出計	1,800,000	13,664,194	△ 11,864,194	
投資活動収支差額	△ 1,800,000	△ 883,529	△ 916,471	
Ⅲ 予備費支出	7,000,000	-	7,000,000	
当期収支差額	△ 18,135,000	△ 1,991,362	△ 16,143,638	
前期繰越収支差額	18,135,000	18,135,673	△ 673	
次期繰越収支差額	0	16,144,311	△ 16,144,311	

財産目録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	379,554	
普通預金 りそな銀行赤坂支店A	10,294,790	
普通預金 りそな銀行赤坂支店B	5,100,270	
未収金		
広報収入	9,757,500	
助成金収入	24,000,000	
前払金		
通信運搬費	7,875	
有価証券		
大和証券 MMF	4,014,103	
流動資産合計		53,554,092
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金 りそな銀行赤坂支店	1,815,089	
減価償却引当資産		
定期預金 りそな銀行赤坂支店	159,231	
特定資産合計	1,974,320	
(2) その他固定資産		
建物附帯設備	2,708,692	
ソフトウェア	264,000	
減価償却累計額	△ 159,231	
電話加入権	145,600	
敷金	10,385,280	
その他固定資産合計	13,344,341	
固定資産合計		15,318,661
資産合計		68,872,753
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
事業費借料	28,756	
光熱水料費	56,684	
通信運搬費	9,173	
調査研究費	8,852,649	
会報等刊行費	525,289	
普及広報費	8,825,000	
管理費	15,849,740	
事務所移転費	36,897	
前受金		
正会員会費 9社	1,944,000	
講習会費	826,350	
特別会費	100,000	
預り金		
給与源泉税・保険料	355,243	
流動負債合計		37,409,781
2. 固定負債		
退職給付引当金	1,815,089	
固定負債合計		1,815,089
負債合計		39,224,870
正味財産		29,647,883

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準を採用している。
- (2)固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (3)引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給付の要支給に相当する金額を計上している。
- (4)リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。
- (5)消費税等の会計処理
税込み処理をしている。

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
退職給付引当資産	5,086,698	271,791	3,543,400	1,815,089
減価償却引当資産	774,865	106,431	722,065	159,231
合 計	5,861,563	378,222	4,265,465	1,974,320

3. ファイナンスリースにかかわる注記

- (1)リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位:円)

	工具・器具及び備品
取得価格相当額	4,392,400
減価償却累計額相当額	878,480
期末残高相当額	3,513,920

- (2)未経過リース料期末残高相当額(純額法)

(単位:円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	839,064	2,750,373	3,589,437

- (3)当期の支払いリース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 (単位:円)

支払リース料	980,400
減価償却費相当額	878,480
支払利息相当額	177,437

- (4)減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

- (5)利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への分配方法については、利息法によっている。

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入金			
正会員受取入金	200,000	400,000	△ 200,000
賛助会員受取入金	50,000	150,000	△ 100,000
② 受取会費			
正会員受取会費	69,663,000	71,568,000	△ 1,905,000
賛助会員受取会費	2,508,000	2,513,000	△ 5,000
③ 事業収益			
広報事業収益	10,168,500	10,238,750	△ 70,250
研修会等事業収益	3,590,250	2,433,900	1,156,350
④ 受取補助金等			
受取補助金	24,500,000	25,500,000	△ 1,000,000
⑤ 雑収			
受取利息	30,373	1,927	28,446
雑収	200,000	200,000	0
経常収益計	110,910,123	113,005,577	△ 2,095,454
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料厚生当	6,000,000	6,000,000	0
福利厚生費	1,100,000	1,100,000	0
福賃料	8,054,153	6,657,458	1,396,695
光熱水料	405,898	357,537	48,361
消耗品費	108,238	66,179	42,059
通運費	221,345	290,068	△ 68,723
旅費	1,598,990	1,583,340	15,650
調査費	20,817,973	28,186,824	△ 7,368,851
諸謝金	1,067,000	1,605,000	△ 538,000
会費	708,362	1,397,882	△ 689,520
印刷製本費	2,926,418	3,233,866	△ 307,448
調査費	3,361,317	3,073,114	288,203
行費	12,754,876	18,876,962	△ 6,122,086
刊行費	8,782,740	9,112,508	△ 329,768
謝金	1,127,000	1,564,000	△ 437,000
通運費	462,902	483,642	△ 20,740
会議費	310,400	269,960	40,440
製本費	5,170,655	5,379,006	△ 208,351
管理費	1,711,783	1,415,900	295,883
普及費	26,927,750	24,149,900	2,777,850
研究会費	12,544,000	12,567,400	△ 23,400
研修費	14,383,750	11,582,500	2,801,250
団体費	2,207,391	2,031,215	176,176
事件費	39,000	45,000	△ 6,000
謝金	672,000	800,000	△ 128,000
借上	276,200	292,760	△ 16,560
雑費	1,220,191	893,455	326,736
② 管理費			
役員報酬	14,457,302	14,621,676	△ 164,374
給付費	11,094,464	10,782,810	311,654
福利厚生費	1,033,291	1,450,530	△ 417,239
会議費	2,137,626	2,071,027	66,599
通運費	2,300,623	2,631,032	△ 330,409
減価償却費	911,474	982,667	△ 71,193
印刷製本費	106,431	93,163	13,268
新聞図書費	417,721	801,325	△ 383,604
消耗品費	105,985	115,012	△ 9,027
旅費	83,098	132,938	△ 49,840
賃借料	790,970	1,035,580	△ 244,610
光熱水料	5,674,935	4,438,301	1,236,634
雑費	270,597	241,359	29,238
経常費用計	117,837,975	120,879,891	△ 3,041,916
当期経常増減額	△ 6,927,852	△ 7,874,314	946,462

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑 収 益			
移 転 料 収 入	13,000,000	0	13,000,000
経常外収益計	13,000,000	0	13,000,000
(2) 経常外費用			
① 事務所移転費	4,206,803	0	4,206,803
② 固定資産除却額	88,175	0	88,175
経常外費用計	4,294,978	0	4,294,978
当期経常外増減額	8,705,022	0	8,705,022
当期正味財産増減額	1,777,170	△ 7,874,314	9,651,484
正味財産期首残高	27,870,713	35,745,027	△ 7,874,314
正味財産期末残高	29,647,883	27,870,713	1,777,170

(注) 正味財産については、一般正味財産です。

0

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、有価証券、未収金、未払金、前払金、前受金、及び預り金を含めている。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

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	20,584,717	15,774,614
有価証券	4,004,436	4,014,103
未収金	35,168,000	33,757,500
前払金	924,378	7,875
合 計	60,681,531	53,554,092
未払金	40,977,538	34,184,188
前受金	1,354,050	2,870,350
預り金	214,270	355,243
合 計	42,545,858	37,409,781
次期繰越収支差額	18,135,673	16,144,311