

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成23年 6月30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			
受取入会金	[100,000]		[100,000]
受取入会金	100,000		100,000
受取会費	[21,958,246]		[21,958,246]
受取定額会費	3,068,000		3,068,000
受取比例会費	18,890,246		18,890,246
事業収益	[305,401,097]		[305,401,097]
登記受託収益	305,401,097		305,401,097
雑収益	[15,141]		[15,141]
受取利息	10,751		10,751
雑収益	4,390		4,390
経常収益計	327,474,484		327,474,484
(2) 経常費用			
事業費	[314,672,414]		[314,672,414]
役員報酬	1,537,475		1,537,475
給料手当	3,336,948		3,336,948
福利厚生費	150,853		150,853
業務処理費	305,401,097		305,401,097
業務活動費	422,455		422,455
旅費交通費	951,540		951,540
共同事業費	240,000		240,000
通信運搬費	311,080		311,080
減価償却費	187,198		187,198
消耗品費	399,371		399,371
会議費	294,317		294,317
接待交際費	30,000		30,000
租税公課	729,800		729,800
修繕費	17,447		17,447
水道光熱費	54,000		54,000
賃借料	576,000		576,000
雑費	32,833		32,833
管理費	[8,663,475]		[8,663,475]
役員報酬	1,470,425		1,470,425
給料手当	2,739,169		2,739,169
福利厚生費	407,459		407,459
旅費交通費	39,880		39,880
通信運搬費	442,816		442,816
減価償却費	124,799		124,799
消耗品費	18,290		18,290
印刷費	16,695		16,695
総会費	1,072,604		1,072,604
修繕費	87,028		87,028
水道光熱費	36,000		36,000
賃借料	384,000		384,000
諸謝金	331,500		331,500
慶弔費	91,200		91,200
雑費	32,110		32,110
会費	1,369,500		1,369,500
経常費用計	323,335,889		323,335,889
評価損益等調整前当期経常増減額	4,138,595		4,138,595
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	4,138,595		4,138,595

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
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0		0
当期一般正味財産増減額	4,138,595		4,138,595
一般正味財産期首残高	51,152,745		51,152,745
一般正味財産期末残高	55,291,340		55,291,340
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	0		0
III 正味財産期末残高	55,291,340		55,291,340

※決算期の変更に伴い当事業年度は3ヶ月（4月～6月）となった為、前事業年度との対比は行っておりません。

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成23年 6月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
I 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	[50,000]	[50,000]	[100,000]
受取入会金	50,000	50,000	100,000
受取会費	[10,979,123]	[10,979,123]	[21,958,246]
受取定額会費	1,534,000	1,534,000	3,068,000
受取比例会費	9,445,123	9,445,123	18,890,246
事業収益	[305,401,097]	[]	[305,401,097]
登記受託収益	305,401,097		305,401,097
雑収益	[7,571]	[7,570]	[15,141]
受取利息	5,376	5,375	10,751
雑収益	2,195	2,195	4,390
経常収益計	316,437,791	11,036,693	327,474,484
(2) 経常費用			
事業費	[314,672,414]	[]	[314,672,414]
役員報酬	1,537,475		1,537,475
給料手当	3,336,948		3,336,948
福利厚生費	150,853		150,853
業務処理費	305,401,097		305,401,097
業務活動費	422,455		422,455
旅費交通費	951,540		951,540
共同事業費	240,000		240,000
通信運搬費	311,080		311,080
減価償却費	187,198		187,198
消耗品費	399,371		399,371
会議費	294,317		294,317
接待交際費	30,000		30,000
租税公課	729,800		729,800
修繕費	17,447		17,447
水道光熱費	54,000		54,000
賃借料	576,000		576,000
雑費	32,833		32,833
管理費	[]	[8,663,475]	[8,663,475]
役員報酬		1,470,425	1,470,425
給料手当		2,739,169	2,739,169
福利厚生費		407,459	407,459
旅費交通費		39,880	39,880
通信運搬費		442,816	442,816
減価償却費		124,799	124,799
消耗品費		18,290	18,290
印刷費		16,695	16,695
総会費		1,072,604	1,072,604
修繕費		87,028	87,028
水道光熱費		36,000	36,000
賃借料		384,000	384,000
諸謝金		331,500	331,500
慶弔費		91,200	91,200
雑費		32,110	32,110
会費		1,369,500	1,369,500
経常費用計	314,672,414	8,663,475	323,335,889
評価損益等調整前当期経常増減額	1,765,377	2,373,218	4,138,595
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,765,377	2,373,218	4,138,595

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額			4,138,595
一般正味財産期首残高			51,152,745
一般正味財産期末残高			55,291,340
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高			55,291,340

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

什器備品・・・・・・・・定額法を採用しております。

② 無形固定資産

ソフトウェア・・・・・・・・定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりです。

(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
基本財産				
基金積立預金	21,680,000	—	21,680,000	—
小計	21,680,000	—	21,680,000	—
特定資産				
減価償却引当資産	8,484,658	—	—	8,484,658
退職給付引当資産	160,000	—	—	160,000
小計	8,644,658	—	—	8,644,658
合計	30,324,658	—	21,680,000	8,644,658

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、次のとおりです。

(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				
減価償却引当資産	8,484,658	—	(8,484,658)	—
退職給付引当資産	160,000	—	—	(160,000)
合計	8,644,658	—	(8,484,658)	(160,000)

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、次のとおりです。

(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	8,740,564	6,998,264	1,742,300
ソフトウェア	5,177,475	1,798,391	3,379,084
合計	13,918,039	8,796,655	5,121,384

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末 残高
未収会費	1,041,054	—	1,041,054
未収金	12,570,445	—	12,570,445
合計	13,611,499	—	13,611,499

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2. において記載しております。

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	160,000	—	—	—	160,000