

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	8,955,972	8,590,625	365,347
流動資産合計	8,955,972	8,590,625	365,347
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
借室保証金 (森井ビル)	4,360,500	4,360,500	0
その他固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
資産合計	13,316,472	12,951,125	365,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	167,664	△ 167,664
流動負債合計	0	167,664	△ 167,664
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,680,000	1,380,000	300,000
固定負債合計	1,680,000	1,380,000	300,000
負債合計	1,680,000	1,547,664	132,336
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	11,636,472	11,403,461	233,011
正味財産合計	11,636,472	11,403,461	233,011
負債及び正味財産合計	13,316,472	12,951,125	365,347

損益計算書（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			
受取入会金	10,000	50,000	△ 40,000
受取会費	18,740,000	19,190,000	△ 450,000
府内会員会費	14,380,000	14,740,000	△ 360,000
府外会員会費	2,440,000	2,440,000	0
総会会費	1,920,000	2,010,000	△ 90,000
事業収益	24,093,404	25,173,836	△ 1,080,432
講習事業収益	5,778,350	6,349,500	△ 571,150
図書出版事業収益	4,229,320	4,894,510	△ 665,190
団体事務受託収益	2,772,000	2,268,000	504,000
試験部会収入	11,313,734	11,661,826	△ 348,092
雑収益	223,552	267,534	△ 43,982
受取利息	2,652	2,519	133
雑収益	220,900	265,015	△ 44,115
経常収益計	43,066,956	44,681,370	△ 1,614,414
(2) 経常費用			
事業費	31,519,322	32,856,010	△ 1,336,688
役員・職員給料手当	11,193,868	9,928,791	1,265,077
臨時雇賃金	518,000	1,630,500	△ 1,112,500
退職給付費用	240,000	224,000	16,000
福利厚生費	2,098,101	2,007,099	91,002
通勤交通費	859,104	848,288	10,816
旅費交通費	805,165	930,750	△ 125,585
通信運搬費	514,099	674,861	△ 160,762
消耗品費	700,278	754,609	△ 54,331
印刷製本費	3,162,598	4,596,753	△ 1,434,155
光熱水料費	827,444	934,354	△ 106,910
賃借料	3,760,355	3,684,178	76,177
図書仕入費	253,829	478,551	△ 224,722
諸謝金	613,882	572,440	41,442
租税公課	553,750	0	553,750
委託費	3,409,394	3,692,875	△ 283,481
会議費	1,408,962	1,356,186	52,776
雑費	600,493	541,775	58,718
管理費	11,314,623	12,224,810	△ 910,187
役員・職員給料手当	2,798,466	2,482,197	316,269
臨時雇賃金	0	543,500	△ 543,500
退職給付費用	60,000	56,000	4,000
福利厚生費	524,525	501,775	22,750
通勤交通費	214,776	212,072	2,704
旅費交通費	142,810	165,220	△ 22,410
通信運搬費	380,209	442,492	△ 62,283
消耗什器備品費	299,691	200,278	99,413
消耗品費	900,889	1,224,865	△ 323,976

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	170,100	0	170,100
光熱水料費	206,861	233,588	△ 26,727
賃借料	620,865	622,322	△ 1,457
諸謝金	1,071,600	865,785	205,815
租税公課	77,250	428,245	△ 350,995
支払負担金	44,600	44,600	0
表彰関係費	334,323	274,730	59,593
会議費	221,799	226,704	△ 4,905
総会費	3,012,287	3,452,745	△ 440,458
雑費	233,572	247,692	△ 14,120
経常費用計	42,833,945	45,080,820	△ 2,246,875
評価損益等調整前当期経常増減額	233,011	△ 399,450	632,461
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	233,011	△ 399,450	632,461
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
当期一般正味財産増減額	233,011	△ 399,450	632,461
一般正味財産期首残高	11,403,461	11,802,911	△ 399,450
一般正味財産期末残高	11,636,472	11,403,461	233,011
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	11,636,472	11,403,461	233,011

損益計算書（正味財産増減計算書）内訳表

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	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
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				[10,000]	[10,000]
受取会費				[18,740,000]	[18,740,000]
府内会員会費				14,380,000	14,380,000
府外会員会費				2,440,000	2,440,000
総会会費				1,920,000	1,920,000
事業収益	[2,772,000]	[10,007,670]	[11,313,734]	[0]	[24,093,404]
講習事業収益	0	5,778,350	0	0	5,778,350
図書出版事業収益	0	4,229,320	0	0	4,229,320
団体事務受託収益	2,772,000	0	0	0	2,772,000
試験部会収入	0	0	11,313,734	0	11,313,734
雑収益	[0]	[220,500]	[0]	[3,052]	[223,552]
受取利息	0	0	0	2,652	2,652
雑収益	0	220,500	0	400	220,900
経常収益計	2,772,000	10,228,170	11,313,734	18,753,052	43,066,956
(2) 経常費用					
事業費	[9,154,624]	[9,493,929]	[12,870,769]		[31,519,322]
役員・職員給料手当	5,596,936	2,798,466	2,798,466		11,193,868
臨時雇賃金	56,000	0	462,000		518,000
退職給付費用	120,000	60,000	60,000		240,000
福利厚生費	1,049,051	524,525	524,525		2,098,101
通勤交通費	429,552	214,776	214,776		859,104
旅費交通費	79,780	278,225	447,160		805,165
通信運搬費	17,249	103,314	393,536		514,099
消耗品費	96,600	0	603,678		700,278
印刷製本費	0	2,802,186	360,412		3,162,598
光熱水料費	413,722	206,861	206,861		827,444
賃借料	1,241,734	1,304,865	1,213,756		3,760,355
図書仕入費	0	253,829	0		253,829
諸謝金	0	613,882	0		613,882
租税公課	54,000	222,100	277,650		553,750
委託費	0	0	3,409,394		3,409,394
会議費	0	110,900	1,298,062		1,408,962
雑費	0	0	600,493		600,493
管理費				[11,314,623]	[11,314,623]
役員・職員給料手当				2,798,466	2,798,466
退職給付費用				60,000	60,000
福利厚生費				524,525	524,525
通勤交通費				214,776	214,776
旅費交通費				142,810	142,810
通信運搬費				380,209	380,209
消耗什器備品費				299,691	299,691
消耗品費				900,889	900,889

科 目	会 計				合 計
	実施事業 1	その他事業 1	その他事業 2	法人会計	
印刷製本費				170,100	170,100
光熱水料費				206,861	206,861
賃借料				620,865	620,865
諸謝金				1,071,600	1,071,600
租税公課				77,250	77,250
支払負担金				44,600	44,600
表彰関係費				334,323	334,323
会議費				221,799	221,799
総会費				3,012,287	3,012,287
雑費				233,572	233,572
経常費用計	9,154,624	9,493,929	12,870,769	11,314,623	42,833,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,382,624	734,241	△ 1,557,035	7,438,429	233,011
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,382,624	734,241	△ 1,557,035	7,438,429	233,011
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 6,615,635	734,241	△ 1,557,035	7,438,429	0
当期一般正味財産増減額	233,011	0	0	0	233,011
一般正味財産期首残高	11,403,461	0	0	0	11,403,461
一般正味財産期末残高	11,636,472	0	0	0	11,636,472
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,636,472	0	0	0	11,636,472

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金……………職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた退職金規定により計算した金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

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、次のとおりである。

該当事項なし

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、次のとおりである。

該当事項なし

4. 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。

該当事項なし

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

該当事項なし

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

該当事項なし

附属明細書

1. 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	1,380,000	300,000			1,680,000

財産目録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	76,491
預 金	普通預金	運転資金として	8,879,481
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	7,414,242	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	1,465,239	
流動資産合計			8,955,972
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
借室保証金	森井ビル	実施事業・その他事業のために使用している	4,360,500
固定資産合計			4,360,500
資産合計			13,316,472
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,680,000
固定負債合計			1,680,000
負債合計			1,680,000
正味財産			11,636,472