

平成24年度 決算報告について

1. 収 支 計 算 書

(平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 会費収入	16,000,000	15,520,000	480,000
② 事業受託収入	50,000,000	47,314,250	2,685,750
③ 協賛金収入	600,000	810,000	-210,000
④ 雑収入			0
・受取利息	10,000	9,761	239
・雑収入	290,000	177,471	112,529
事業活動収入計(A)	66,900,000	63,831,482	3,068,518
2. 事業活動支出			
①管理費支出			
・役員報酬	3,600,000	3,240,000	360,000
・給料手当	12,500,000	11,073,474	1,426,526
・福利厚生費	2,500,000	2,536,926	-36,926
・会議費	550,000	961,492	-411,492
・旅費交通費	700,000	781,515	-81,515
・通信運輸費	1,100,000	1,668,583	-568,583
・消耗品費	300,000	645,986	-345,986
・貸借費	2,800,000	2,711,640	88,360
・光熱水道・共益費	550,000	666,554	-116,554
・租税公課	100,000	97,200	2,800
・雑費	748,576	645,243	103,333
・要員費	3,400,000	3,360,000	40,000
・減価償却引当支出	0	53,120	-53,120
②事業費支出			
・会議費	300,000	562,566	-262,566
・旅費交通費	200,000	185,886	14,114
・講演会費	3,000,000	2,073,046	926,954
・調査研究費	2,500,000	3,387,417	-887,417
・印刷費	900,000	1,277,785	-377,785
・事業委託費	39,000,000	35,063,335	3,936,665
・人材育成経費	600,000	507,220	92,780
事業活動支出計(B)	75,348,576	71,498,988	3,902,708
事業活動収支差額(A)－(B)＝(C)	-8,448,576	-7,667,506	-834,190

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
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			
・退職給付引当預金取崩収入	0	0	0
・事業推進安定基金取崩収入	0	18,000,000	-18,000,000
・固定資産充当額取崩収入		936,512	
②敷金・保証金戻り収入			
・敷金戻り収入	0	0	0
投資活動収入(D)	0	18,936,512	-18,000,000
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
・退職給付引当預金支出	0	232	-232
・事業推進安定基金支出	18,000,000	18,006,689	-6,689
②固定資産取得支出			0
・固定資産充当額支出	0		
・固定資産除却損	0	43,054	-43,054
投資活動支出(E)	18,000,000	18,049,975	-49,975
投資活動収支差額(D) - (E) = (F)	-18,000,000	886,537	-17,950,025
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	0	0	0
・短期借入金収入			
財務活動収入計(G)	0	0	0
2. 財務活動支出			
・雑支出			0
財務活動支出計(H)	0	0	0
財務活動収支差額(G) - (H) = (I)	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
・予備費(J)	0	0	0
予備費支出計(K)	0	0	0
当期収支差額(C) + (F) + (I) + (K)	-26,448,576	-6,780,969	-18,784,215
前期繰越収支差額(L)	26,448,576	26,448,576	0
次期繰越収支差額 ((L)+(A)+(D)+(G)) - ((B)+(E)+(H)+(J))	0	19,667,607	-19,667,607

2. 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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 会費収入	15,520,000	16,222,600	-702,600
② 事業収入			
・人材育成収入	0	329,733	-329,733
・調査研究受託収入	47,314,250	36,477,000	10,837,250
・広告収入	0	0	0
③ 協賛金収入	810,000	670,000	140,000
④ 補助金収入	0	0	0
⑤ 雑収入			
・受取利息	9,761	13,880	-4,119
・雑収入	177,471	1,059,437	-881,966
経常収益計	63,831,482	54,772,650	9,058,832
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
・会議費	562,566	400,333	162,233
・旅費交通費	185,886	189,810	-3,924
・講演会費	2,073,046	3,912,240	-1,839,194
・電気通信展等	0	0	0
・調査研究費	3,387,417	2,757,176	630,241
・印刷費	1,277,785	936,675	341,110
・調査研究委託費	35,063,335	27,161,961	7,901,374
・人材育成経費	507,220	835,156	-327,936
・図書等販売費	0	0	0
事業費計	43,057,255	36,193,351	6,863,904
② 管理費支出			
・役員報酬	3,240,000	3,600,000	-360,000
・給料手当	11,073,474	12,576,956	-1,503,482
・退職金	0	700,000	-700,000
・福利厚生費	2,536,926	2,564,542	-27,616
・会議費	961,492	668,568	292,924
・旅費交通費	781,515	1,229,752	-448,237
・通信運輸費	1,668,583	1,299,614	368,969
・什器備品費	0	0	0
・消耗品費	645,986	651,334	-5,348
・貸借費	2,711,640	3,617,071	-905,431
・光熱水道・共益費	666,554	718,389	-51,835
・租税公課	97,200	83,800	13,400
・雑費	645,243	874,259	-229,016
・要員費	3,360,000	3,360,000	0
・修繕費	0	379,000	-379,000
・寄付金	0	298,820	-298,820
・減価償却引当支出	53,120	125,321	-72,201
管理費計	28,441,733	32,747,426	-4,305,693
経常費用計	71,498,988	68,940,777	2,558,211
当期経常増減額	-7,667,506	-14,168,127	6,500,621

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 固定資産売却益	0	0	0
② 退職給与引当預金取り崩し収入	0	700,000	
経常収益計	0	700,000	-700,000
(2) 経常外費用			
① 固定除却損	43,054	9,106	33,948
② 退職給付引当資産取得支出	232	587,200	-586,968
経常費用計	43,286	587,200	-543,914
当期経常外増減額	-43,286	112,800	-156,086
当期一般正味財産増減額	-7,710,792	-14,055,327	6,344,535
一般正味財産期首残高	51,488,325	65,603,858	-14,115,533
一般正味財産期末残高	43,777,533	51,488,325	-7,710,792
II 指定正味財産増減の部			
① 固定資産受贈益			
・土地受贈益	0	0	0
当期指定正味財産増減額			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	0
III 正味財産期末残高	43,777,533	51,488,325	-7,710,792

3. 貸借対照表

(平成25年3月31日)

(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・その他金券	4,655,347	9,149,312	-4,493,965
未収金	25,684,191	22,981,917	2,702,274
前払金	25,550	2,630,638	-2,605,088
立替金	488,300	1,580,550	-1,092,250
仮払金	0	0	0
流動資産合計	30,853,388	36,342,417	-5,489,029
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	1,237,432	1,237,200	232
事業推進安定化基金	24,109,926	24,103,237	6,689
特定資産合計	25,347,358	25,340,437	6,921
(2)その他固定資産			
什器備品	46,832	143,006	-96,174
電話加入権	182,300	182,300	0
敷金	602,100	602,100	0
その他固定資産合計	831,232	927,406	-96,174
固定資産合計	26,178,590	26,267,843	-89,253
資産合計	57,031,978	62,610,260	-5,578,282
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,548,764	9,428,017	2,120,747
仮受金	0	0	0
預り金	468,249	456,718	11,531
流動負債合計	12,017,013	9,884,735	2,132,278
2 固定負債			
退職給付引当金	1,237,432	1,237,200	232
固定負債合計	1,237,432	1,237,200	232
負債合計	13,254,445	11,121,935	2,132,510
III 正味財産の部			
事業推進安定化基金積立金	24,109,926	24,103,237	6,689
固定資産充当額	0	936,512	-936,512
次期繰越金	19,667,607	26,448,576	-6,780,969
正味財産合計	43,777,533	51,488,325	-7,710,792
負債及び正味財産合計	57,031,978	62,610,260	-5,578,282

4. 財 産 目 録

(平成25年3月31日 現在)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,655,347		
現金(金庫保有高)	17,232		
預金	4,619,047		
普通預金(福岡銀行熊本支店)	(1,912,158)		
普通預金(肥後銀行本店)	(2,673,407)		
普通預金(郵便局振替口座)	(33,482)		
その他金券	18,698		
未収金	25,684,191		
前払金	25,550		
立替金	488,300		
仮払金	0		
流動資産合計		30,853,388	
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	1,237,432		
事業推進安定化基金	24,109,926		
特定資産合計		25,347,358	
(2)その他固定資産			
什器備品	46,832		
電話加入権	182,300		
敷金	602,100		
その他固定資産合計		831,232	
資産合計			57,031,978
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	468,249		
未払金	11,548,764		
仮受金	0		
流動負債合計		12,017,013	
III 固定負債			
退職給付引当金	1,237,432		
固定負債合計		1,237,432	
負債合計			13,254,445
正味財産			43,777,533

5. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の原価償却について

什器備品・・・・・・定額法による減価償却を実施している。(今年度より直接法へ変更)

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・年度末の本給与月額に勤続年数を乗じて得た額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金、未収会費・前受会費、前払費用・前受収益及び立替金・預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 次期繰越収支差額

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金・その他金券	9,149,312	4,655,347
未収金	22,981,917	25,684,191
前払金	2,630,638	25,550
立替金	1,580,550	488,300
その他固定資産	927,406	831,232
資産合計	37,269,823	31,684,620
未払金	9,428,017	11,548,764
預り金	456,718	468,249
固定資産充当額	936,512	0
負債合計	10,821,247	12,017,013
次期繰越収支差額	26,448,576	19,667,607

3. 特定資産の増減額及びその残高

(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	1,237,200	232	0	1,237,432
	事業推進安定化基金	24,103,237	18,006,689	18,000,000	24,109,926
合 計		25,340,437	18,006,921	18,000,000	25,347,358

4. 固定資産の取得価格及び当期末残高

(単位：円)

品目	購入月	取得原価	前期末残高	当期償却額	除却額	当期末残高
ビジネスホン	H09.03	342,938	3,430	3,429	0	1
プロジェクター	H14.10	420,000	4,204	0	4,204	0
パソコン	H19.08	110,250	14,516	3,491	0	11,025
サーバー	H20.03	210,000	38,850	0	38,850	0
パソコン	H21.02	115,500	41,003	23,100	0	17,903
パソコン	H21.02	115,500	41,003	23,100	0	17,903
合計		1,314,188	143,006	53,120	43,054	46,832

5. 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	1,273,200	232	0	0	1,273,432
合計	1,273,200	232	0	0	1,273,432

6. 附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は「財務諸表に対する注記3.」に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は「財務諸表に対する注記5.」に記載している。