

平成25年度 決算報告

1. 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			
① 会費収入	14,620,000	15,520,000	-900,000
② 事業収入			
・人材育成収入	0	0	0
・事業受託収入	23,076,250	47,314,250	-24,238,000
③ 協賛金収入	1,400,000	810,000	590,000
④ 補助金収入	0	0	0
⑤ 雑収入			
・受取利息	8,229	9,761	-1,532
・雑収入	0	177,471	-177,471
経常収益計	39,104,479	63,831,482	-24,727,003
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
・会議費	315,106	562,566	-247,460
・旅費交通費	1,009,080	185,886	823,194
・講演会費	1,546,448	2,073,046	-526,598
・謝金	309,249	0	309,249
・調査研究費	2,720,206	3,387,417	-667,211
・印刷費	152,250	1,277,785	-1,125,535
・事業委託費	14,815,319	35,063,335	-20,248,016
・人材育成経費	464,059	507,220	-43,161
・図書等販売費	0	0	0
事業費計	21,331,717	43,057,255	-21,725,538
② 管理費支出			
・役員報酬	3,000,000	3,240,000	-240,000
・給料手当	9,994,455	11,073,474	-1,079,019
・退職金	1,481,000	0	1,481,000
・福利厚生費	1,960,028	2,536,926	-576,898
・会議費	122,240	961,492	-839,252
・旅費交通費	276,983	781,515	-504,532
・通信運輸費	1,180,347	1,668,583	-488,236
・什器備品費	0	0	0
・消耗品費	362,369	645,986	-283,617
・貸借費	2,012,247	2,711,640	-699,393
・光熱水道・共益費	772,669	666,554	106,115
・租税公課	131,100	97,200	33,900
・雑費	1,026,253	645,243	381,010
・要員費	2,500,000	3,360,000	-860,000
・修繕費	0	0	0
・寄付金	0	0	0
・減価償却引当支出	0	53,120	-53,120
管理費計	24,819,691	28,441,733	-3,622,042
経常費用計	46,151,408	71,498,988	-25,347,580
当期経常増減額	-7,046,929	-7,667,506	620,577

(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 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	1,237,654	0	
経常収益計	1,237,654	0	1,237,654
(2) 経常外費用			
① 固定除却損	46,831	43,054	3,777
② 退職給付引当資産取得支出	222	232	-10
経常費用計	47,053	43,286	3,767
当期経常外増減額	1,190,601	-43,286	1,233,887
当期一般正味財産増減額	-5,856,328	-7,710,792	1,854,464
一般正味財産期首残高	43,777,533	51,488,325	-7,710,792
一般正味財産期末残高	37,921,205	43,777,533	-5,856,328
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	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	37,921,205	43,777,533	-5,856,328

2. 損益計算書（正味財産増減計算書）事業別内訳表

（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	実施事業等会計			その他 事業会計	法人会計	合計
	継1 地域情報化 普及啓発	継2 人材育成	小計			
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	0	0	0	0	14,620,000	14,620,000
② 事業受託収入	0	0	0	23,076,250	0	23,076,250
③ 協賛金収入	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
④ 雑収入	0	0	0	0	0	0
・受取利息	0	0	0	0	8,229	8,229
・雑収入	0	0	0	0	0	0
経常収入計	0	0	0	24,476,250	14,628,229	39,104,479
(2) 経常費用						
① 事業支出						
・会議費	0	0	0	0	315,106	315,106
・旅費交通費	0	0	0	1,009,080	0	1,009,080
・講演会費	277,290	0	277,290	1,269,158	0	1,546,448
・調査研究費	0	0	0	2,720,206	0	2,720,206
・事業委託費	0	0	0	14,815,319	0	14,815,319
・人材育成経費	0	146,285	146,285	317,774	0	464,059
・印刷費	0	0	0	0	152,250	152,250
・謝金	0	0	0	309,249	0	309,249
事業費計	277,290	146,285	423,575	20,440,786	467,356	21,331,717
② 管理費支出						
・役員報酬	513,000	342,000	855,000	1,995,000	150,000	3,000,000
・給料手当	1,709,052	1,139,368	2,848,420	6,646,313	499,722	9,994,455
・退職金	253,251	168,834	422,085	984,865	74,050	1,481,000
・福利厚生費	335,165	223,443	558,608	1,303,419	98,001	1,960,028
・会議費	0	0	0	0	122,240	122,240
・旅費交通費	0	0	0	0	276,983	276,983
・通信運搬費	65,880	26,628	92,508	1,028,822	59,017	1,180,347
・消耗品費	19,255	6,886	26,141	318,110	18,118	362,369
・賃借費	113,298	46,632	159,930	1,751,705	100,612	2,012,247
・光熱水費・共益費	42,642	18,881	61,523	672,513	38,633	772,669
・租税公課	0	0	0	0	131,100	131,100
・雑費	57,096	23,700	80,796	894,144	51,313	1,026,253
・要員費	427,500	285,000	712,500	1,662,500	125,000	2,500,000
管理費計	3,536,139	2,281,372	5,817,511	17,257,391	1,744,789	24,819,691
経常費用計	3,813,429	2,427,657	6,241,086	37,698,177	2,212,145	46,151,408
当期経常増減額	-3,813,429	-2,427,657	-6,241,086	-13,221,927	12,416,084	-7,046,929
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給与引当資産取崩収入	0	0	0	0	1,237,654	1,237,654
経常外収益計	0	0	0	0	1,237,654	1,237,654
(2) 経常外経費						
・固定除却損	0	0	0	0	46,831	46,831
・退職給与引当資産取得支出	0	0	0	0	222	222
経常外経費計	0	0	0	0	47,053	47,053
当期経常外増減額	0	0	0	0	1,190,601	1,190,601
当期正味財産増減額	-3,813,429	-2,427,657	-6,241,086	-13,221,927	13,606,685	-5,856,328
一般正味財産期首残高	14,915,468	9,943,645	24,859,113	17,729,106	1,189,314	43,777,533
一般正味財産期末残高	11,102,039	7,515,988	18,618,027	4,507,179	14,795,999	37,921,205
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,102,039	7,515,988	18,618,027	4,507,179	14,795,999	37,921,205

3. 収 支 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	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	14,620,000	1,380,000
② 事業受託収入	50,000,000	23,076,250	26,923,750
③ 協賛金収入	600,000	1,400,000	-800,000
④ 雑収入			0
・受取利息	10,000	8,229	1,771
・雑収入	10,000	0	10,000
事業活動収入計(A)	66,620,000	39,104,479	27,515,521
2. 事業活動支出			
①管理費支出			
・役員報酬	3,600,000	3,000,000	600,000
・給料手当	11,500,000	9,994,455	1,505,545
・退職金	0	1,481,000	-1,481,000
・福利厚生費	2,500,000	1,960,028	539,972
・会議費	500,000	122,240	377,760
・旅費交通費	700,000	276,983	423,017
・通信運輸費	1,200,000	1,180,347	19,653
・什器備品費	200,000	0	200,000
・消耗品費	200,000	362,369	-162,369
・貸借費	3,150,000	2,012,247	1,137,753
・光熱水道・共益費	300,000	772,669	-472,669
・租税公課	100,000	131,100	-31,100
・雑費	737,607	1,026,253	-288,646
・要員費	3,400,000	2,500,000	900,000
・減価償却引当支出	0	0	0
②事業費支出			
・会議費	300,000	315,106	-15,106
・旅費交通費	200,000	1,009,080	-809,080
・講演会費	1,800,000	1,546,448	253,552
・調査研究費	2,000,000	2,720,206	-720,206
・印刷費	0	152,250	-152,250
・事業委託費	35,000,000	14,815,319	20,184,681
・謝金	300,000	309,249	-9,249
・人材育成経費	600,000	464,059	135,941
事業活動支出計(B)	68,287,607	46,151,408	22,136,199
事業活動収支差額(A) - (B) = (C)	-1,667,607	-7,046,929	5,379,322

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	1,237,654	-1,237,654
・事業推進安定基金取崩収入	0	3,855,107	-3,855,107
・固定資産充当額取崩収入			
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	5,092,761	-5,092,761
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	222	-222
・事業推進安定基金支出	18,000,000	5,457	17,994,543
②固定資産取得支出			
・固定資産充当額支出	0	0	0
・固定資産除却損	0	46,831	-46,831
投資活動支出(E)	18,000,000	52,510	17,947,490
投資活動収支差額(D) - (E) = (F)	-18,000,000	5,040,251	-23,040,251
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
・短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計(G)	0	0	0
2. 財務活動支出			
・雑支出	0	0	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)	-19,667,607	-2,006,678	-17,660,929
前期繰越収支差額(L)	19,667,607	19,667,607	0
次期繰越収支差額 ((L)+(A)+(D)+(G)) - ((B)+(E)+(H)+(J))	0	17,660,929	-17,660,929

4. 貸借対照表

(平成26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	7,631,724	4,655,347	2,976,377
未収金	14,732,775	25,684,191	-10,951,416
前払金	2,268,000	25,550	2,242,450
長期前払費用	1,512,000		1,512,000
立替金	0	488,300	-488,300
流動資産合計	26,144,499	30,853,388	-4,708,889
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	0	1,237,432	-1,237,432
事業推進安定化基金	20,260,276	24,109,926	-3,849,650
特定資産合計	20,260,276	25,347,358	-5,087,082
(2)その他固定資産			
什器備品	1	46,832	-46,831
電話加入権	182,300	182,300	0
敷金	551,760	602,100	-50,340
その他固定資産合計	734,061	831,232	-97,171
固定資産合計	20,994,337	26,178,590	-5,184,253
資産合計	47,138,836	57,031,978	-9,893,142
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,162,346	11,548,764	-2,386,418
仮受金	0	0	0
預り金	55,285	468,249	-412,964
流動負債合計	9,217,631	12,017,013	-2,799,382
2 固定負債			
退職給付引当金	0	1,237,432	-1,237,432
固定負債合計	0	1,237,432	-1,237,432
負債合計	9,217,631	13,254,445	-4,036,814
III 正味財産の部			
事業推進安定化基金積立金	20,260,276	24,109,926	-3,849,650
固定資産充当額	0	0	0
次期繰越金	17,660,929	19,667,607	-2,006,678
正味財産合計	37,921,205	43,777,533	-5,856,328
負債及び正味財産合計	47,138,836	57,031,978	-9,893,142

5. 貸借対照表 事業別内訳表

(平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金・その他金券	2,175,041	5,075,097	381,586	7,631,724
未収金	0	14,652,775	80,000	14,732,775
前払金	646,380	1,508,220	113,400	2,268,000
長期前払費用	430,920	1,005,480	75,600	1,512,000
立替金	0	0	0	
流動資産合計	3,252,341	22,241,572	650,586	26,144,499
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当預金	0	0	0	0
事業推進安定化基金	20,260,276	0	0	20,260,276
特定資産合計	20,260,276	0	0	20,260,276
(2)その他固定資産				
什器備品	0	0	1	1
電話加入権	43,296	129,889	9,115	182,300
敷金	157,252	366,920	27,588	551,760
その他固定資産合計	200,548	496,809	36,704	734,061
固定資産合計	20,460,824	496,809	36,704	20,994,337
資産合計	23,713,165	22,738,381	687,290	47,138,836
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,206,343	7,744,364	211,639	9,162,346
仮受金	0	0	0	0
預り金	15,756	36,765	2,764	55,285
流動負債合計	1,222,099	7,781,129	214,403	9,217,631
2 固定負債				
退職給付引当金	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	1,222,099	7,781,129	214,403	9,217,631
III 正味財産の部				
事業推進安定化基金積立金	20,260,276	0	0	20,260,276
固定資産充当額	0	0	0	0
次期繰越金	2,230,790	14,957,252	472,887	17,660,929
正味財産合計	22,491,066	14,957,252	472,887	37,921,205
負債及び正味財産合計	23,713,165	22,738,381	687,290	47,138,836

6. 財 産 目 録

(平成26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			
現金(金庫保有高)	659	7,631,724	
預金	7,463,390		
普通預金(福岡銀行熊本支店)	(1,760,616)		
普通預金(肥後銀行本店)	(5,669,992)		
普通預金(郵便局振替口座)	(32782)		
その他金券	167,675		
未 収 金		14,732,775	
前 払 金		2,268,000	
立 替 金		0	
仮 払 金		0	
流動資産合計			24,632,499
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金		0	
事業推進安定化基金		20,260,276	
特定資産合計			20,260,276
(2)その他固定資産			
什器備品		1	
電話加入権 電話2本分		182,300	
長期前払費用		1,512,000	
敷 金		551,760	
その他固定資産合計			2,246,061
資産合計			47,138,836
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金		55,285	
未払金		9,162,346	
仮受金		0	
流動負債合計			9,217,631
III 固定負債			
退職給付引当金		0	
固定負債合計			0
負債合計			9,217,631
正味財産			37,921,205

7. 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・・・直接法による減価償却を実施している。

(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	4,655,347	7,631,724
未収金	25,684,191	14,732,775
前払金	25,550	2,268,000
長期前払費用	0	1,512,000
立替金	488,300	0
その他固定資産	831,232	734,061
資産合計	31,684,620	26,878,560
未払金	11,548,764	9,162,346
預り金	468,249	55,285
固定資産充当額	0	0
負債合計	12,017,013	9,217,631
次期繰越収支差額	19,667,607	17,660,929

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	1,237,432	222	1,237,654	0
	事業推進安定化基金	24,109,926	5,457	3,855,107	20,260,276
合 計		25,347,358	5,679	5,092,761	20,260,276

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	1	0		1
パソコン	H19.08	110,250	11,025		11,025	0
パソコン	H21.02	115,500	17,903		17,903	0
パソコン	H21.02	115,500	17,903		17,903	0
合計		684,188	46,832	0	46,831	1

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	1,237,432	222	1,237,654	0	0
合計	1,237,432	222	1,237,654	0	0

8. 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。