

平成26年度 正味財産増減計算書

【第19期】

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	1,250	1,250	0	
基本財産受取利息	1,250	1,250	0	
② 受取入会金	100,000	62,000	38,000	
受取入会金	100,000	62,000	38,000	コナ入会金は免除としている
③ 受取会費	55,079,500	54,867,500	212,000	
正会員受取会費	55,079,500	54,867,500	212,000	
④ 事業収益	12,409,235	13,159,864	▲ 750,629	
指導謝金収益	806,159	763,153	43,006	
研修会受取会費	399,800	405,300	▲ 5,500	
役員等会費	117,000	214,000	▲ 97,000	
共益事業収益	332,607	329,683	2,924	
小規模共済手数料収益	2,137,984	2,234,259	▲ 96,275	
県民・火災共済手数料収益	1,950,185	2,642,195	▲ 692,010	
労働手数料収益	6,177,287	5,989,297	187,990	
保険手数料収益	391,985	488,422	▲ 96,437	
刊行物収益	96,228	93,555	2,673	
⑤ 雑収益	1,299,709	1,478,164	▲ 178,455	
雑収益	1,296,336	1,474,875	▲ 178,539	健診者の減 等
普通預金受取利息	3,373	3,289	84	
経常収益計	68,889,694	69,568,778	▲ 679,084	
(2) 経常費用				
① 事業費	51,115,251	54,107,765	▲ 2,992,514	
給与手当	18,729,360	18,261,006	468,354	
臨時雇賃金	1,926,374	2,323,048	▲ 396,674	臨時雇者の減
法定福利費	2,947,390	2,936,112	11,278	
福利厚生費	2,290,210	2,268,559	21,651	
交通費	993,239	960,789	32,450	
通信運搬費	2,651,894	2,757,468	▲ 105,574	
減価償却費	452,754	629,611	▲ 176,857	車輜償却済
備品費	0	3,307,661	▲ 3,307,661	25年は事務所に17トの為
消耗品費	573,610	573,559	51	
修繕費	0	37,258	▲ 37,258	
印刷製本費	1,209,892	976,949	232,943	
会報取材費	2,530		2,530	
光熱水料費	307,358	304,982	2,376	
賃借料	3,378,050	3,284,215	93,835	
リース料	3,289,712	3,276,695	13,017	
保険料	18,749	27,608	▲ 8,859	
諸謝金	1,249,200	1,435,000	▲ 185,800	
会員福利費	222,620	0	222,620	
車輜関係費	137,419	42,056	95,363	
渉外費	559,659	626,378	▲ 66,719	
広告宣伝費	641,456	705,716	▲ 64,260	
新聞図書費	79,413	124,276	▲ 44,863	
会議費	715,454	521,476	193,978	
支払手数料	730,812	739,085	▲ 8,273	
租税教育費	171,493	235,086	▲ 63,593	
保守料	1,474,309	1,518,055	▲ 43,746	
支部・部会活動費	5,565,533	5,329,018	236,515	
研修会費	667,888	802,682	▲ 134,794	
貯藏品売上減価	65,439	62,346	3,093	
雑費	63,434	41,071	22,363	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
② 管理費	12,617,485	13,440,074	▲ 822,589	
給与手当	4,336,355	4,227,918	108,437	
法定福利費	682,400	679,790	2,610	
福利厚生費	530,246	479,215	51,031	
交通費	229,962	183,471	46,491	
通信運搬費	613,985	612,961	1,024	
減価償却費	104,825	63,978	40,847	
備品費	0	765,814	▲ 765,814	25年は事務所以外の為
消耗品費	132,806	132,794	12	
修繕費	0	8,627	▲ 8,627	
印刷製本費	280,123	226,190	53,933	
光熱水料費	71,162	70,611	551	
賃借料	782,110	760,385	21,725	
リース料	761,658	758,644	3,014	
保険料	4,341	6,392	▲ 2,051	
諸謝金	388,800	0	388,800	2年間の特別会計の為
租税公課	367,400	349,650	17,750	
車輛関係費	31,816	9,737	22,079	
支払負担金	2,312,140	2,438,470	▲ 126,330	
渉外費	129,576	299,164	▲ 169,588	
広告宣伝費	148,515	50,124	98,391	
新聞図書費	18,386	8,310	10,076	
会議費	165,647	773,851	▲ 608,204	
支払手数料	169,203	172,999	▲ 3,796	
保守料	341,342	351,470	▲ 10,128	
雑費	14,687	9,509	5,178	
經常費用計	63,732,736	67,547,839	▲ 3,815,103	
当期經常増減額	5,156,958	2,020,939	3,136,019	
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	
什器・備品売却益				
經常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
① 固定資産取得支出	0	0		
什器・備品売却損				
什器・備品除却損				
經常外費用合計	0	0		
当期經常外増減額				
租税公課（法人税等）	674,000	901,200	▲ 227,200	
当期一般正味財産増減額	4,482,958	1,119,739	3,363,219	
一般正味財産期首残高	56,082,735	54,962,996	1,119,739	
一般正味財産期末残高	60,565,693	56,082,735	4,482,958	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
② 正味財産への振替額	0	0	0	
正味財産への振替額				
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	60,565,693	56,082,735	4,482,958	

平成26年度 正味財産増減内訳表

【第19期】

27 53/255F 19F

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計	実施事業	その他事業	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				
① 基本財産運用益	1,250	0	0	1,250
基本財産受取利息	1,250	0	0	1,250
② 受取入会金	100,000	0	0	100,000
受取入会金	100,000	0	0	100,000
③ 受取会費	55,079,500	0	0	55,079,500
正会員受取会費	55,079,500	0	0	55,079,500
④ 事業収益	12,409,235	894,159	11,515,076	
指導謝金収益	806,159	806,159		
研修会受取会費	399,800	88,000	311,800	
役員等会費	117,000	0	117,000	
共益事業収益	332,607	0	332,607	
小規模共済手数料収益	2,137,984	0	2,137,984	
県民・火災共済手数料収益	1,950,185	0	1,950,185	
労働手数料収益	6,177,287	0	6,177,287	
保険手数料収益	391,985	0	391,985	
刊行物収益	96,228	0	96,228	
⑤ 雑収益	1,299,709	0	1,296,336	3,373
雑収益	1,296,336	0	1,296,336	0
普通預金受取利息	3,373	0	0	3,373
経常収益計	68,889,694	894,159	12,811,412	55,184,123
(2) 経常費用				
① 事業費	51,115,251			
給与手当	18,729,360	13,562,640	5,166,720	
臨時雇賃金	1,926,374	1,926,374	0	
法定福利費	2,947,390	2,134,317	813,073	
福利厚生費	2,290,210	1,658,428	631,782	
交通費	993,239	719,242	273,997	
通信運搬費	2,651,894	1,920,337	731,557	
減価償却費	452,754	327,856	124,898	
会員福利費	222,620	9,000	213,620	
消耗品費	573,610	415,373	158,237	
印刷製本費	1,209,892	876,129	333,763	
会報取材費	2,530	0	2,530	
光熱水料費	307,358	222,570	84,788	
賃借料	3,378,050	2,446,174	931,876	
リース料	3,289,712	2,382,205	907,507	
保険料	18,749	13,577	5,172	
諸謝金	1,249,200	1,249,200	0	
車輛関係費	137,419	99,510	37,909	
渉外費	559,659	405,270	154,389	
広告宣伝費	641,456	464,502	176,954	
新聞図書費	79,413	57,506	21,907	
会議費	715,454	518,087	197,367	
支払手数料	730,812	529,209	201,603	
租税教育費	171,493	171,493	0	
保守料	1,474,309	1,067,603	406,706	
支部・部会活動費	5,565,533	556,553	5,008,980	
研修会費	667,888	198,353	469,535	
貯蔵品売上減価	65,439	0	65,439	
雑費	63,434	45,935	17,499	

科 目	合 計	実施事業	その他事業	法人会計
② 管理費	12,617,485			
給与手当	4,336,355			4,336,355
法定福利費	682,400			682,400
福利厚生費	530,246			530,246
交通費	229,962			229,962
通信運搬費	613,985			613,985
減価償却費	104,825			104,825
消耗品費	132,806			132,806
印刷製本費	280,123			280,123
光熱水料費	71,162			71,162
賃借料	782,110			782,110
リース料	761,658			761,658
保険料	4,341			4,341
諸謝金	388,800			388,800
租税公課	367,400			367,400
車輛関係費	31,816			31,816
支払負担金	2,312,140			2,312,140
渉外費	129,576			129,576
広告宣伝費	148,515			148,515
新聞図書費	18,386			18,386
会議費	165,647			165,647
支払手数料	169,203			169,203
保守料	341,342			341,342
雑費	14,687			14,687
経常費用計	63,732,736	33,977,443	17,137,808	12,617,485
当期経常増減額	5,156,958	▲ 33,083,284	▲ 4,326,396	42,566,638
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 固定資産売却益				
什器・備品売却益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
① 固定資産取得支出				
什器・備品売却損				
什器・備品除却損				
経常外費用合計				
当期経常外増減額				
租税公課（法人税等）	674,000			674,000
当期一般正味財産増減額	4,482,958	▲ 33,083,284	▲ 4,326,396	41,892,638
一般正味財産期首残高	56,082,735			
一般正味財産期末残高	60,565,693			
II 指定正味財産増減の部				
② 正味財産への振替額				
正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	60,565,693			

貸借対照表

平成27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	124,603	94,143	30,460
支部現金	2,250,556	2,475,239	▲ 224,683
普通預金	44,369,780	38,109,412	6,260,368
郵便振替	4,876,437	4,823,884	52,553
貯蔵品	75,663	107,082	▲ 31,419
未収入金	4,477,634	5,989,297	▲ 1,511,663
前払費用	573,790	1,107,190	▲ 533,400
流動資産合計	56,748,463	52,706,247	4,042,216
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
記念事業積立金	10,500,000	10,500,000	0
(3) その他の固定資産			
機械装置	219,928	777,507	▲ 557,579
車両運搬具	1	1	0
無形固定資産	0	0	0
電話加入権	193,173	193,173	0
出資金	4,200	4,200	0
固定資産合計	15,917,302	16,474,881	▲ 557,579
資 産 合 計	72,665,765	69,181,128	3,484,637
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	108,316	141,885	▲ 33,569
前受金	1,792,500	1,845,000	▲ 52,500
預り金	10,199,256	11,111,508	▲ 912,252
流動負債合計	12,100,072	13,098,393	▲ 998,321
2 固定負債	0	0	
固定負債合計	0	0	
負 債 合 計	12,100,072	13,098,393	▲ 998,321
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	60,565,693	56,082,735	4,482,958
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(10,500,000)	(10,500,000)	0
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	
正 味 財 産 合 計	60,565,693	56,082,735	4,482,958
負債及び正味財産合計	72,665,765	69,181,128	3,484,637

(貸借対照表に関する注記)

実施事業資産は、次のとおりである。

その他の固定資産	機械装置	129,320
	車両運搬具	1
	電話加入権	113,585
	合 計	242,906

財務諸表に対する注記

平成27年3月31日 現在

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価は、最終仕入原価法に基づく原価基準を採用している。

(2) 固定資産の償却方法は、次のとおりである。

車両運搬具、機械装置：定率法

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
記念事業積立金	10,500,000	0	0	10,500,000
小 計	10,500,000	0	0	10,500,000
合 計	15,500,000	0	0	15,500,000

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。

(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)
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	(5,000,000)	0
小 計	5,000,000	0	(5,000,000)	0
特定資産				
記念事業積立金	10,500,000	0	(10,500,000)	0
小 計	10,500,000	0	(10,500,000)	0
合 計	15,500,000	0	(15,500,000)	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械装置	6,429,465	6,209,537	219,928
車両運搬具	1,602,045	1,602,044	1
合 計	8,031,510	7,811,581	219,929

附属明細書

平成27年3月31日 現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、「財務諸表に対する注記」の

「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載の通りである。

公益目的支出計画実施報告書

【平成26年度（2014.4.1から2015.3.31まで）の概要】

1. 公益目的財産額	54,775,823
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 (1)+(2)-(3)	67,946,641
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	34,863,357
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	33,977,443
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	894,159
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	-13,170,818
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由	
・ 公益目的収支差額は、計画比1,754,565円超過となり、当事業年度で公益目的財産額がゼロとなった。	

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	(1) 計画上の完了見込み	平成27年3月31日
	(2) (1)より早まる見込みの場合	

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	54,775,823	54,775,823	54,775,823	54,775,823	0
公益目的収支差額	33,096,038	34,863,357	66,192,076	67,946,641	0
公益目的支出の額	34,326,038	35,748,510	34,326,038	33,977,443	0
実施事業収入の額	1,230,000	885,153	1,230,000	894,159	0
公益目的財産残額	21,679,785	19,912,466	0	-13,770,818	0