

貸借対照表

平成 25 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	8,805,025		8,805,025
未収金	3,500,000		3,500,000
前払金	276,570		276,570
流動資産合計	12,581,595		12,581,595
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	12,000,000		12,000,000
基本財産合計	12,000,000		12,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	850,500		850,500
特定資産合計	850,500		850,500
(3) その他固定資産			
什器備品	4		4
建物附属設備	1,300,225		1,300,225
事務所敷金	2,009,700		2,009,700
その他固定資産合計	3,309,929		3,309,929
固定資産合計	16,160,429		16,160,429
資産合計	28,742,024		28,742,024
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	224,877		224,877
前受会費	170,000		170,000
前受賛助会費	12,000		12,000
預り金	272,531		272,531
仮受金	21,000		21,000
流動負債合計	700,408		700,408
2. 固定負債			
退職給与引当金	850,500		850,500
固定負債合計	850,500		850,500
負債合計	1,550,908		1,550,908
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	27,191,116		27,191,116
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	()	(12,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(850,500)	()	(850,500)
正味財産合計	27,191,116		27,191,116
負債及び正味財産合計	28,742,024		28,742,024

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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	8,579		8,579
② 受取入会金	5,408,000		5,408,000
③ 受取会費			
正会員受取会費	54,608,000		54,608,000
賛助会員受取会費	1,587,000		1,587,000
受取会費計	56,195,000		56,195,000
④ 事業収入			
経営士全国研究会収益	4,237,000		4,237,000
イノベーション事業収益	240,000		240,000
資格付与事業収益	917,500		917,500
セミナー事業収益	12,358,045		12,358,045
会員向共益事業収益	150,000		150,000
事業収入計	17,902,545		17,902,545
⑥ 雑収益			
雑収益	1,667,439		1,667,439
雑収益計	1,667,439		1,667,439
経常収益計	81,181,563		81,181,563
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	1,573,807		1,573,807
退職給付費用	340,200		340,200
表彰費	1,293,019		1,293,019
旅費交通費	5,146,250		5,146,250
印刷製本費	3,861,535		3,861,535
印刷費	2,061,458		2,061,458
通信運搬費	780,916		780,916
消耗品費	757,998		757,998
図書資料費	104,687		104,687
事務所費	1,973,021		1,973,021
支払手数料	655,612		655,612
委託費	792,000		792,000
諸謝金	9,070,911		9,070,911
賃借料	3,470,276		3,470,276
支援センター費	116,000		116,000
懇親会費	3,388,403		3,388,403
会議費	467,796		467,796
諸会費	1,297,008		1,297,008
広告宣伝費	4,620,526		4,620,526
減価償却費	79,243		79,243
雑費	68,016		68,016
事業費計	41,918,682		41,918,682
② 管理費			
給料手当	6,295,233		6,295,233
退職給付費用	1,360,800		1,360,800
福利厚生費	1,398,058		1,398,058
総会費	3,583,825		3,583,825
役員会費	5,367,628		5,367,628
旅費交通費	2,757,446		2,757,446
通信運搬費	2,164,189		2,164,189
消耗品費	1,388,502		1,388,502
リース料費	1,470,000		1,470,000
図書資料費	148,625		148,625
顧問料費	525,000		525,000
光熱水料費	602,787		602,787
事務所費	5,919,066		5,919,066
事務処理費	576,710		576,710
租税公課	376,600		376,600
法人移入手数料費	1,050,000		1,050,000
委託費	3,168,000		3,168,000
交際費	160,617		160,617
会議費	250,912		250,912
減価償却費	237,732		237,732
事務所敷金償却費	287,100		287,100
雑費	1,610,418		1,610,418
管理費計	40,699,248		40,699,248
経常費用計	82,617,930		82,617,930
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,436,367		-1,436,367
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	-1,436,367		-1,436,367
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	121,727		121,727
経常外費用計	121,727		121,727
当期経常外増減額	-121,727		-121,727
当期一般正味財産増減額	-1,558,094		-1,558,094
一般正味財産期首残高	28,749,210		28,749,210
一般正味財産期末残高	27,191,116		27,191,116
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
一般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 正味財産の部	27,191,116		27,191,116

財産目録(本部・支部総括表)

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科目名	合計	備考
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	591,148	
普通預金	693,758	
みずほ銀行麹町	496,527	
三井住友銀行麹町支店	125,612	
三井住友銀行:全国研	3,038,973	
三菱東京UFJ銀行麹町中央	3,641	
みずほ信託銀行本店	9,835	
三菱UFJ信託銀行本店	47,333	
静岡銀行東京支店	666,778	
北海道銀行本店	29	
仙台銀行長町南	30,483	
常陽銀行下市支店	82,922	
横浜銀行大船支店	286,904	
三菱東京UFJ銀行上飯田支店	393,401	
三井住友銀行大阪西	305,018	
広島銀行仁保支店	122,334	
百十四銀行川島支店	6,920	
みずほ銀行福岡支店	37,692	
福岡銀行粕屋支店	350,245	
三菱東京UFJ銀行南浦和	208,706	
千葉銀行津田沼	292,538	
三菱東京UFJ銀行中野駅前	241,710	
横浜銀行能見台駅前	772,518	
郵便振替貯金		
東京貯金事務センター		
現金預金合計	8,805,025	
(2) その他流動資産		
未収金	3,500,000	
前払金	276,570	
その他流動資産合計	3,776,570	
流動資産合計	12,581,595	
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	2,000,000	
三菱UFJ信託銀行	10,000,000	
静岡銀行		
基本財産合計	12,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当金	472,500	
みずほ信託銀行本店	378,000	
ゆうちょ銀行		
特定資産合計	850,500	
(2) その他固定資産		
什器備品	4	
建物附属設備	1,300,225	
事務所敷金	2,009,700	
その他固定資産合計	3,309,929	
固定資産合計	16,160,429	
資産合計	28,742,024	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	224,877	
前受会費	170,000	
前受賛助会費	12,000	
預り金	13,820	
給与源泉所得税	93,522	
報酬料源泉所得税	165,189	
社会保険料	0	
その他		
仮受金	21,000	
流動負債合計	700,408	
2. 固定負債		
退職給与引当金	850,500	
固定負債合計	850,500	
負債合計	1,550,908	
正味財産	27,191,116	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成24年度は「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）の適用初年度であるため、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとしている。
- (2) 固定資産の減価償却について
減価償却の方法は定額法を採用している。
- (3) 消費税の処理及び計上について
消費税は税込み方式で処理し、支払い時に費用計上している。

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。

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	17,000,000	3,000,000	8,000,000	12,000,000
小 計	17,000,000	3,000,000	8,000,000	12,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	945,000	756,000	850,500	850,500
小 計	945,000	756,000	850,500	850,500
合 計	17,945,000	3,756,000	8,850,500	12,850,500

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などの内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(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	12,000,000	(12,000,000)	—
小 計	12,000,000	(12,000,000)	—
特定資産			
退職給付引当資産	850,500	(850,500)	(0)
小 計	850,500	(850,500)	(0)
合 計	12,850,500	(12,850,500)	(0)

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、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4	0	4
建物付属設備	1,738,927	438,702	1,300,225
合 計	1,738,931	438,702	1,300,229

5. その他固定資産の償却及び当期末残高

その他固定資産の償却及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	事務所敷金	事務所敷金償却額	当期末残高
事務所敷金	2,296,800	287,100	2,009,700
合 計	2,296,800	287,100	2,009,700