

平成21年度 決算報告

貸借対照表(本部・支部総括表)

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科目名	合計	本部	支部
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	685,477	174,407	511,070
普通預金	5,644,179	1,120,817	4,523,362
郵便振替貯金	180,553	180,553	0
現金預金合計	6,510,209	1,475,777	5,034,432
(2) その他流動資産			
その他流動資産合計	0	0	0
流動資産合計	6,510,209	1,475,777	5,034,432
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,107,500	5,107,500	0
特定資産合計	5,107,500	5,107,500	0
(3) その他固定資産			
什器備品	15	15	0
事務所保証金	6,820,000	6,820,000	0
その他固定資産合計	6,820,015	6,820,015	0
固定資産合計	31,927,515	31,927,515	0
資産合計	38,437,724	33,403,292	5,034,432
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	140,600	0	140,600
前受金	212,000	212,000	0
前受会費	265,000	265,000	0
前受研修会費	48,000	48,000	0
預り金	549,775	549,775	0
流動負債合計	1,215,375	1,074,775	140,600
2. 固定負債			
退職給与引当金	6,385,000	6,385,000	0
固定負債合計	6,385,000	6,385,000	0
負債合計	7,600,375	7,459,775	140,600
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	30,837,349	25,943,517	4,893,832
正味財産合計	30,837,349	25,943,517	4,893,832
負債及び正味財産合計	38,437,724	33,403,292	5,034,432

正味財産増減計算書(本部・支部総括表)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科目名	合計	本部	支部	内部取引消去	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					
基本財産受取利息	116,125	112,347	3,778	0	
基本財産運用益計	116,125	112,347	3,778	0	
② 受取会費					
正会員受取会費	62,725,000	62,725,000	0	0	
賛助会員受取会費	210,000	210,000	0	0	
受取入会金	3,856,000	3,856,000	0	0	
受取会費計	66,791,000	66,791,000	0	0	
③ 事業収益					
公益事業活動収益	24,180,582	18,694,131	5,486,451	0	
MPP研究事業収益	1,173,000	0	1,173,000	0	
受験料事業収益	472,000	472,000	0	0	
会合事業収益	997,000	62,000	935,000	0	
広告事業収益	15,000	15,000	0	0	
全国研究会議事業収益	4,821,000	4,821,000	0	0	
地域団体提携事業収益	132,477	0	132,477	0	
事業収益計	31,791,059	24,064,131	7,726,928	0	
④ 雑収益					
雑収益	818,140	333,604	484,536	0	
雑収益計	818,140	333,604	484,536	0	
⑤ 経営支援支部収入					
支援センター収入	0	0	14,050,000	△ 14,050,000	
新入会員支援収入	0	0	1,540,000	△ 1,540,000	
賛助会員支援収入	0	0	42,500	△ 42,500	
経営支援支部収入計	0	0	15,632,500	△ 15,632,500	
経常収益計	99,516,324	91,301,082	23,847,742	△ 15,632,500	
(2) 経常費用					
① 事業費					
公益事業活動費	30,294,576	25,202,894	5,091,682	0	
MPP研修事業費	1,604,740	76,677	1,528,063	0	
地域団体提携費	1,138,006	0	1,138,006	0	
入会審査事業費	1,013,294	1,013,294	0	0	
委員会事業費	3,453,271	3,269,021	184,250	0	
会員関係事業費	2,331,531	2,331,531	0	0	
会合事業費	1,217,179	0	1,217,179	0	
全国研究会議地域支援事業費	250,000	250,000	0	0	
全国研究会議事業費	4,943,674	4,853,814	89,860	0	
関係団体事業費	2,955,193	2,338,908	616,285	0	
広報情報事業費	9,701,666	8,123,672	1,577,994	0	
支援センター費	0	14,050,000	0	△ 14,050,000	
新入会員支援費	0	1,540,000	0	△ 1,540,000	
賛助会員支援費	1,250	43,750	0	△ 42,500	
新入会員地区支援費	271,148	0	271,148	0	
新入会員促進費	135,327	0	135,327	0	
地区支援費	4,329,058	0	4,329,058	0	
事業費計	63,639,913	63,093,561	16,178,852	△ 15,632,500	
② 管理費					
給与手当	16,779,328	16,779,328	0	0	
福利厚生費	3,310,947	3,310,947	0	0	
総会費	959,842	959,842	0	0	
地区地域報告費	1,332,510	0	1,332,510	0	
役員選任費(選挙)	419,822	419,822	0	0	
役員会費	3,618,693	2,472,530	1,146,163	0	
旅費交通費	559,740	212,690	347,050	0	
通信費	2,152,344	1,455,626	696,718	0	
事務所保証金償却費	248,000	248,000	0	0	
消耗品費	900,771	366,492	534,279	0	
リース料	1,697,430	1,697,430	0	0	
図書資料費	121,623	105,808	15,815	0	
顧問料	1,212,000	1,212,000	0	0	
水道光熱費	460,766	366,576	94,190	0	
事務所費	9,447,353	5,809,353	3,638,000	0	
事務処理費	746,575	0	746,575	0	
公租公課	210,500	210,500	0	0	
交際費	124,655	124,655	0	0	
物品費	249,050	0	249,050	0	
雑費	497,333	297,209	200,124	0	
管理費計	45,049,282	36,048,808	9,000,474	0	
③ 退職給付費用					
退職給付費用	109,500	109,500	0	0	
退職給付費用計	109,500	109,500	0	0	
④ 雑支出					
会員慶弔費	463,511	330,000	133,511	0	
雑支出計	463,511	330,000	133,511	0	
経常費用計	109,262,206	99,581,869	25,312,837	△ 15,632,500	
当期経常増減額	△ 9,745,882	△ 8,280,787	△ 1,465,095	0	
2. 経常外増減の部					
当期経常外増減額	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,745,882	△ 8,280,787	△ 1,465,095	0	
当期一般正味財産増減額	△ 9,745,882	△ 8,280,787	△ 1,465,095	0	
一般正味財産期首残高	40,583,231	34,224,304	6,358,927	0	
一般正味財産期末残高	30,837,349	25,943,517	4,893,832	0	
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	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	30,837,349	25,943,517	4,893,832	0	

財 産 目 録(本部・支部総括表)

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目 名	合 計	本 部	支 部	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
(1) 現金預金				
現金	685,477	174,407	511,070	
普通預金				
みずほ銀行麹町	845,480	845,480	0	
三井住友銀行麹町支店	83,387	83,387	0	
三井住友銀行:全国研	113,904	113,904	0	
三菱東京UFJ銀行麹町中央	31,465	31,465	0	
みずほ信託銀行本店	4,527	4,527	0	
三菱UFJ信託銀行本店	6,938	6,938	0	
住友信託銀行東京営業部	667	667	0	
静岡銀行東京支店	34,449	34,449	0	
北海道銀行本店	1,184,772	0	1,184,772	
七十七銀行仙台東口	5,181	0	5,181	
常陽銀行下市支店	137,378	0	137,378	
千葉銀行津田沼	572,358	0	572,358	
三菱東京UFJ銀行南浦和	271,091	0	271,091	
三菱東京UFJ銀行中野駅前	969,492	0	969,492	
横浜銀行大船支店	161,560	0	161,560	
三菱東京UFJ銀行上飯田支店	491,189	0	491,189	
三井住友銀行大阪西	252,453	0	252,453	
広島銀行仁保支店	457,750	0	457,750	
百十四銀行川島支店	11,396	0	11,396	
福岡銀行粕屋支店	8,742	0	8,742	
郵便振替貯金	180,553	180,553	0	
ゆうちょ銀行東京貯金事務センター				
現金預金合計	6,510,209	1,475,777	5,034,432	
(2) その他流動資産				
その他流動資産合計	0	0	0	
流動資産合計	6,510,209	1,475,777	5,034,432	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金				
三菱UFJ信託銀行	10,000,000	10,000,000	0	
静岡銀行	10,000,000	10,000,000	0	
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0	
(2) 特定資産				
退職給付引当資産				
みずほ信託銀行本店	5,107,500	5,107,500	0	
特定資産合計	5,107,500	5,107,500	0	
(3) その他固定資産				
什器備品	15	15	0	
事務所保証金	6,820,000	6,820,000	0	
その他固定資産合計	6,820,015	6,820,015	0	
固定資産合計	31,927,515	31,927,515	0	
資産合計	38,437,724	33,403,292	5,034,432	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	140,600	0	140,600	
前受金	212,000	212,000	0	
前受会費	265,000	265,000	0	
前受賛助会費	48,000	48,000	0	
預り金				
給与源泉所得税	31,970	31,970	0	
報酬料源泉所得税	29,500	29,500	0	
住民税	35,600	35,600	0	
厚生年金基金	26,640	26,640	0	
社会保険料	112,519	112,519	0	
その他	313,546	313,546	0	
流動負債合計	1,215,375	1,074,775	140,600	
2. 固定負債				
退職給与引当金	6,385,000	6,385,000	0	
固定負債合計	6,385,000	6,385,000	0	
負債合計	7,600,375	7,459,775	140,600	
正味財産	30,837,349	25,943,517	4,893,832	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 財務諸表は、平成19年度より平成16年10月14日改正の「公益法人会計基準」に準拠して作成している。

(2) 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	30,000,000	10,000,000	20,000,000	20,000,000
小 計	30,000,000	10,000,000	20,000,000	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,107,500	0	0	5,107,500
小 計	5,107,500	0	0	5,107,500
合 計	35,107,500	10,000,000	20,000,000	25,107,500

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	20,000,000	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	—
特定資産			
退職給付引当資産	5,107,500	(5,107,500)	(5,107,500)
小 計	5,107,500	(5,107,500)	(5,107,500)
合 計	25,107,500	(25,107,500)	(5,107,500)