

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
特定資産受取利息	3,484	4,095	△ 611
受取会費	28,145,000	29,375,000	△ 1,230,000
個人会員受取会費	2,295,000	2,575,000	△ 280,000
特別会員受取会費	25,850,000	26,800,000	△ 950,000
事業収益	1,345,330	923,314	422,016
書籍販売収益	610,330	523,314	87,016
掲載料収益	735,000	400,000	335,000
受取補助金等	33,945,000	23,953,000	9,992,000
受取民間補助金	6,200,000	5,900,000	300,000
調査受託収益	27,745,000	18,053,000	9,692,000
受取負担金	48,114,000	49,531,760	△ 1,417,760
雑収益	214,377	243,659	△ 29,282
受取利息	14,843	14,184	659
雑収益	199,534	229,475	△ 29,941
経常収益計	111,767,191	104,030,828	7,736,363
(2) 経常費用			
事業費	93,939,368	86,637,464	7,301,904
給料手当	29,014,360	28,504,432	509,928
退職給付費用	775,161	770,068	5,093
法定福利費	3,716,622	3,642,695	73,927
福利厚生費	88,905	80,855	8,050
旅費交通費	4,822,669	4,410,379	412,290
通信運搬費	761,579	789,435	△ 27,856
減価償却費	130,295	137,613	△ 7,318
消耗什器備品費	465,972	376,692	89,280
消耗品費	383,669	467,041	△ 83,372
会議費	13,658,024	10,701,753	2,956,271
修繕費	785,208	690,367	94,841
接待交際費	649,368	516,121	133,247
印刷製本加工費	5,762,739	5,753,790	8,949
諸会費	1,373,727	976,356	397,371
光熱水料費	600,686	600,943	△ 257
賃借料	17,165,975	16,423,090	742,885
保険料	2,000	51,540	△ 49,540
諸謝金	11,249,036	9,766,865	1,482,171
租税公課	593,777	472,749	121,028
新聞図書費	284,855	189,067	95,788
支払手数料	105,676	110,814	△ 5,138
委託費	569,632	428,652	140,980
雑費	979,433	776,147	203,286
管理費	17,808,783	17,310,270	498,513
給料手当	9,071,869	9,159,328	△ 87,459
退職給付費用	243,459	248,552	△ 5,093
法定福利費	1,167,254	1,175,695	△ 8,441
福利厚生費	27,933	26,105	1,828
旅費交通費	17,609	32,537	△ 14,928
通信運搬費	197,741	179,257	18,484
減価償却費	37,221	39,312	△ 2,091
消耗什器備品費	43,102	40,919	2,183
消耗品費	44,437	23,667	20,770

会議費	542,597	434,942	107,655
修繕費	15,021	1,767	13,254
接待交際費	38,472	37,745	727
印刷製本加工費	32,640	37,401	△ 4,761
諸会費	234,299	181,419	52,880
光熱水料費	188,663	193,964	△ 5,301
賃借料	5,066,284	4,722,687	343,597
保険料	0	16,000	△ 16,000
諸謝金	162,377	159,816	2,561
租税公課	182,659	148,668	33,991
新聞図書費	37,973	37,129	844
支払手数料	29,042	31,786	△ 2,744
委託費	120,520	138,348	△ 17,828
雑費	307,611	243,226	64,385
経常費用計	111,748,151	103,947,734	7,800,417
当期経常増減額	19,040	83,094	△ 64,054
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,040	83,094	△ 64,054
一般正味財産期首残高	57,600,485	57,517,391	83,094
一般正味財産期末残高	57,619,525	57,600,485	19,040
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
III 正味財産期末残高	57,619,525	57,600,485	19,040

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合 計
	広報活動	普及活動	国際活動	小 計	経営研究	調査研究	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									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	3,484	3,484
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	28,145,000	28,145,000
個人会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	2,295,000	2,295,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	25,850,000	25,850,000
事業収益	1,345,330	0	0	1,345,330	0	0	0	0	1,345,330
書籍販売収益	610,330	0	0	610,330	0	0	0	0	610,330
掲載料収益	735,000	0	0	735,000	0	0	0	0	735,000
受取補助金等	0	600,000	0	600,000	1,000,000	32,345,000	33,345,000	0	33,945,000
受取民間補助金	0	600,000	0	600,000	1,000,000	4,600,000	5,600,000	0	6,200,000
調査受託収益	0	0	0	0	0	27,745,000	27,745,000	0	27,745,000
受取負担金	0	0	1,150,000	1,150,000	46,964,000	0	46,964,000	0	48,114,000
雑収益	0	0	0	0	10,000	120,000	130,000	84,377	214,377
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	14,843	14,843
雑収益	0	0	0	0	10,000	120,000	130,000	69,534	199,534
経常収益計	1,345,330	600,000	1,150,000	3,095,330	47,974,000	32,465,000	80,439,000	28,232,861	111,767,191
(2) 経常費用									
事業費	8,908,882	3,396,326	2,295,338	14,600,546	48,543,429	30,795,393	79,338,822	0	93,939,368
給料手当	2,011,749	531,403	531,405	3,074,557	12,715,771	13,224,032	25,939,803	0	29,014,360
退職給付費用	53,986	14,259	14,260	82,505	341,233	351,423	692,656	0	775,161
法定福利費	258,845	68,373	68,374	395,592	1,636,094	1,684,936	3,321,030	0	3,716,622
福利厚生費	6,192	1,635	1,635	9,462	39,136	40,307	79,443	0	88,905
旅費交通費	3,903	284,173	572,019	860,095	3,222,144	740,430	3,962,574	0	4,822,669
通信運搬費	119,091	12,528	24,073	155,692	371,777	234,110	605,887	0	761,579
減価償却費	18,610	9,313	27,924	55,847	74,448	0	74,448	0	130,295
消耗什器備品費	9,557	15,272	2,524	27,353	371,064	67,555	438,619	0	465,972
消耗品費	17,075	16,579	4,402	38,056	224,380	121,233	345,613	0	383,669
会議費	63,828	937,020	311,348	1,312,196	11,801,351	544,477	12,345,828	0	13,658,024
修繕費	7,031	29,051	39,214	75,296	649,751	60,161	709,912	0	785,208
接待交際費	12,202	12,944	31,413	56,559	501,179	91,630	592,809	0	649,368
印刷製本加工費	4,293,112	31,910	1,911	4,326,933	1,282,678	153,128	1,435,806	0	5,762,739
諸会費	51,955	13,723	13,724	79,402	653,377	640,948	1,294,325	0	1,373,727
光熱水料費	41,835	11,050	11,050	63,935	264,427	272,324	536,751	0	600,686
賃借料	1,086,491	797,823	260,914	2,145,228	8,372,666	6,648,081	15,020,747	0	17,165,975

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			
現金預金	49,159,851	59,260,556	△ 10,100,705
未収金	0	12,600	△ 12,600
前払金	1,625,062	1,553,062	72,000
仮払金	292,621	273,263	19,358
流動資産合計	51,077,534	61,099,481	△ 10,021,947
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,792,960	16,774,340	1,018,620
特定資産合計	17,792,960	16,774,340	1,018,620
(3) その他固定資産			
会員権	200,000	200,000	0
什器備品	343,479	400,325	△ 56,846
ソフトウェア	193,672	304,342	△ 110,670
保証金	8,628,120	8,628,120	0
その他固定資産合計	9,365,271	9,532,787	△ 167,516
固定資産合計	27,158,231	26,307,127	851,104
資産合計	78,235,765	87,406,608	△ 9,170,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,715,559	12,115,977	△ 10,400,418
預り金	347,181	330,606	16,575
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	690,540	515,200	175,340
流動負債合計	2,823,280	13,031,783	△ 10,208,503
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,792,960	16,774,340	1,018,620
固定負債合計	17,792,960	16,774,340	1,018,620
負債合計	20,616,240	29,806,123	△ 9,189,883
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	57,619,525	57,600,485	19,040
負債及び正味財産合計	78,235,765	87,406,608	△ 9,170,843

[注] 実施事業等会計に関する資産の内訳は以下のとおりである。

・退職給付引当資産 1,250,729円

財産目録

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金 預金	手元保管 郵便振替預金 普通預金 りそな銀行九段支店 みずほ銀行九段支店 みずほ銀行飯田橋支店 三菱東京UFJ銀行 神保町支店 東京営業部 三井住友銀行神田支店 住友信託銀行 定期預金 りそな銀行九段支店 みずほ銀行九段支店	運転資金として	524,507 59,569 31,420,635 1,296,626 16,856,881 93,555 1,023,701 66,021 11,864,434 219,417 17,155,140 7,155,140 10,000,000
	前払金 仮払金		事務室賃借料、会議室借用料 労働保険料他	1,625,062 292,621
流動資産合計				51,077,534
(固定資産)				
特定資産				17,792,960
その他固定資産	退職給付引当資産 会員権 什器備品 ソフトウェア 事務所賃貸保証金			17,792,960 9,365,271 200,000 343,479 193,672 8,628,120
固定資産合計				27,158,231
資産合計				78,235,765
(流動負債)				
	前受金 預り金 給料源泉税 諸謝金源泉税 雇用保険料 住民税 未払法人税等 未払消費税等		会費等の前受分	1,715,559 347,181 65,180 89,168 89,233 103,600 70,000 690,540
流動負債合計				2,823,280
(固定負債)				
	退職給付引当金			17,792,960
固定負債合計				17,792,960
負債合計				20,616,240
正味財産				57,619,525

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

ア、退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、年度末における退職給付債務の見込み額に基づいて計上している。

退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等については税込方式を採用している。

(3) 有価証券の評価基準

個別法による原価法で評価している。

2. リース取引の処理方法

(1) 会計処理

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のリース取引について通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 未経過リース料

未経過リース料は次の通りである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	0	680,400	680,400

3. 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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
退職給付引当資産	16,774,340	1,018,620		17,792,960
		0		0
合計	16,774,340	1,018,620	0	17,792,960

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

(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)
退職給付引当資産	17,792,960			17,792,960
合計	17,792,960			17,792,960

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、次の通りである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
可動式キャビネット	976,500	633,021	343,479
ソフトウェア	553,350	359,678	193,672
合計	1,529,850	992,699	537,151

6. 債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次の通りである。

科目	帳簿価格	時価	評価損
会員権	200,000	200,000	0
合計	200,000	200,000	0

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	科目	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	—	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	16,774,340	1,018,620	0	17,792,960
	合計	16,774,340	1,018,620	0	17,792,960

2. 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	16,774,340	1,018,620	0	0	17,792,960
					0
合計	16,774,340	1,018,620	0	0	17,792,960