

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	38,116,109	36,806,300	1,309,809
未収会費	250,733	277,500	-26,767
未収金	98,690	1,800	96,890
流動資産合計	38,465,532	37,085,600	1,379,932
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	5,190,834	5,190,834	0
特定資産合計	5,190,834	5,190,834	0
(3) その他固定資産			
什器備品	6	1,706	-1,700
電話加入権	122,400	122,400	0
その他固定資産合計	122,406	124,106	-1,700
固定資産合計	5,313,240	5,314,940	-1,700
資産合計	43,778,772	42,400,540	1,378,232
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	258,287	268,516	-10,229
前受金	0	10,000	-10,000
預り金	522,515	317,389	205,126
未払法人税等	5,759,900	4,109,900	1,650,000
未払消費税等	1,044,400	403,200	641,200
流動負債合計	7,585,102	5,109,005	2,476,097
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,499,998	1,499,998	0
固定負債合計	1,499,998	1,499,998	0
負債合計	9,085,100	6,609,003	2,476,097
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	34,693,672	35,791,537	-1,097,865
負債及び正味財産合計	43,778,772	42,400,540	1,378,232

財 産 目 録

一般会計

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 普通預金 三菱東京UFJ銀行神田駅前支店 三井住友銀行神田駅前支店 みずほ銀行神田駅前支店 青年塾 北海道支部 東北支部 関東支部親会 関東支部支配人会議 甲信越支部 中部支部 近畿支部 中国四国支部 九州支部	運転資金として	403,316 37,712,793 1,071,217 1,516,979 28,658,630 241,367 408,196 78,259 848,862 84,643 483,926 1,308,645 1,886,309 965,893 159,867
	未収会費 未収金			250,733 98,690
流動資産合計				38,465,532
(固定資産)	特定資産			
	退職給与引当預金			5,190,834
	その他固定資産			
	什器備品 電話加入権			6 122,400
固定資産合計				5,313,240
資産合計				43,778,772
(流動負債)	未払金 預り金 源泉課税 雇用保険料 その他の預り金 (NHK放送受信料)			258,287 522,515 195,316 14,611 312,588
	未払法人税等 未払消費税等			5,759,900 1,044,400
流動負債合計				7,585,102
(固定負債)	退職給与引当金			1,499,998
固定負債合計				1,499,998
負債合計				9,085,100
正味財産				34,693,672

正味財産増減計算書

一般会計

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			
管理収益	32,036,248	32,952,913	- 916,665
会費	31,621,565	32,240,498	- 618,933
入金	400,000	700,000	- 300,000
受取利息	14,683	12,415	2,268
事業収益	35,162,241	28,585,466	6,576,775
特別会費	120,000	45,000	75,000
研修会収入	3,185,620	1,590,510	1,595,110
広告収入	42,759	86,529	- 43,770
雑収入	31,813,862	26,863,427	4,950,435
経常収益計	67,198,489	61,538,379	5,660,110
(2) 経常費用			
広報事業費	9,623,247	11,586,727	- 1,963,480
広報宣伝費	8,022,163	10,592,007	- 2,569,844
機関誌発行費	1,601,084	994,720	606,364
調査研究事業費	9,422,439	11,915,661	- 2,493,222
調査研究費	1,335,648	2,819,969	- 1,484,321
研修会費	7,635,817	8,524,062	- 888,245
新聞図書費	450,974	571,630	- 120,656
特別事業費	3,168,852	3,642,652	- 473,800
経営効率改善費	1,553,350	2,793,245	- 1,239,895
顧客管理拡大費	1,615,502	849,407	766,095
運営事業費	21,821,909	19,604,433	2,217,476
総会開催費	5,443,430	4,103,579	1,339,851
理事会等会議費	7,510,425	7,352,720	157,705
旅費交通費	1,186,600	220,885	965,715
通信運搬費	1,029,047	854,710	174,337
印刷費	561,472	973,435	- 411,963
什器備品費	65,313	34,490	30,823
消耗品費	98,699	311,330	- 212,631
関係団体負担	936,000	848,000	88,000
交際費	412,908	229,305	183,603
賃借料	171,360	178,920	- 7,560
雑費	1,720,552	2,162,661	- 442,109
外注費	2,686,103	2,334,398	351,705
管理費	18,498,307	15,318,993	3,179,314
人件費	11,409,965	9,333,646	2,076,319
通勤手当	514,990	533,980	- 18,990
福利厚生費	1,193,150	1,246,417	- 53,267
借家料	2,864,340	2,791,410	72,930
水道光熱費	218,114	208,472	9,642
公租	2,297,748	1,205,068	1,092,680
什器等減価償却	1,700	1,700	0
経常費用計	62,536,454	62,070,166	466,288
評価損益等調整前当期経常増減額	4,662,035	- 531,787	5,193,822
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,662,035	- 531,787	5,193,822
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,662,035	- 531,787	5,193,822
法人税及び住民税	5,759,900	4,109,900	1,650,000
当期一般正味財産増減額	- 1,097,865	- 4,641,687	3,543,822
一般正味財産期首残高	35,791,537	40,433,224	- 4,641,687
一般正味財産期末残高	34,693,672	35,791,537	- 1,097,865
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
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	34,693,672	35,791,537	- 1,097,865

正味財産増減計算書内訳表

一般会計

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	実施事業計	継 1	継 2	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				
会費				31,621,565
受取利息				400,000
事業収益				14,683
特別収益				120,000
研究修会費	3,185,620		3,185,620	
雑収益	31,762,862		31,762,862	42,759
計	34,948,482	0	34,948,482	51,000
(2) 経常費用				32,250,007
事業費	5,254,517	1,925,319	3,329,198	
広報費	5,254,517	1,925,319	3,329,198	
調査費	0	0	0	
研究費	6,171,698	2,261,385	3,910,312	
研修費	874,849	320,556	554,294	
特別事業費	5,001,460	1,832,596	3,168,864	
顧客管理費	295,388	108,234	187,154	
運管費	2,075,598	760,524	1,315,074	
総務費	1,017,444	372,804	644,640	
旅費	1,058,154	387,720	670,433	
通信費	5,947,498	2,328,258	3,619,239	
印刷費	0	0	0	
什器消耗品費	1,186,600	583,807	602,793	
関係費	674,026	246,971	427,055	
雑費	367,764	134,753	233,011	
借入金	42,780	15,675	27,105	
注費	64,648	23,688	40,960	
手当費	613,080	224,640	388,440	
生費	0	0	0	
熱費	112,241	41,126	71,114	
課税	1,126,962	412,932	714,029	
減価償却	1,759,397	644,665	1,114,733	
管理費	12,155,662	4,680,457	7,475,205	
人件費	7,512,798	2,979,255	4,533,543	
勤労手当	337,318	123,598	213,721	
厚給金	781,513	286,356	495,157	
水道光熱費	1,876,143	687,442	1,188,701	
租税公課	142,865	52,347	90,517	
什器等減償却	1,505,025	551,460	953,565	
管理費	1,114	408	706	
広報費				4,368,730
調査費				2,767,646
研究費				1,601,084
特別事業費				3,250,741
顧客管理費				460,799
運管費				2,634,357
総務費				155,586
旅費				1,093,254
通信費				535,906
印刷費				557,348
什器消耗品費				15,874,411
関係費				5,443,430
借入金				7,510,425
注費				0
手当費				355,021
生費				193,708
熱費				22,533
課税				34,051
減価償却				322,920
管理費				412,908
人件費				59,119
勤労手当				593,590
厚給金				926,706
水道光熱費				6,342,645
租税公課				3,897,167
什器等減償却				177,672
管理費				411,637
人件費				988,197
勤労手当				75,249
厚給金				792,723
水道光熱費				587
租税公課				
什器等減償却				
管理費	31,606,085	11,956,352	19,649,733	30,930,369
評価損益等調整前当期経常増減額	3,342,397	-11,956,352	15,298,749	1,319,638
当期経常増減額	0	0	0	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
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	3,342,397	-11,956,352	15,298,749	1,319,638
法人税及び住民税	5,752,156	0	5,752,156	7,744
当期一般正味財産増減額	-2,409,760	-11,956,352	9,546,592	1,311,895
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	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	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高				34,693,672

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方法

新新公益法人会計基準（平成20年基準）を採用している。

- (1) 固定資産の減価償却について
定率法による減価償却を直接法により実施している。
- (2) 消費税の処理方法について
税込み処理を実施している。
- (3) 引当金の計上について
退職給与引当金を計上している。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲は流動資産から流動負債を差引いたものである。

2. 次期繰越収支差額の内容は次の科目期末残高である。

単位：円

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	53,807	403,316
預 金	36,752,493	37,712,793
未 収 会 費	277,500	250,733
未 収 金	1,800	98,690
計	37,085,600	38,465,532
未 払 金	268,516	258,287
未 払 消 費 税	403,200	1,044,400
未 払 法 人 税	4,109,900	5,759,900
前 受 金	10,000	0
預 り 金	317,389	522,515
計	5,109,005	7,585,102
次期繰越収支差額	31,976,595	30,880,430

3. 担保及び保証債務について

該当事項はない。

4. 正味財産の増減

単位：円

科 目	前期末残高	当期末残高	増 減
正 味 財 産	35,791,537	34,693,672	△ 1,097,865

5. 退職給与引当金の事業別内訳は、次の通りである。

単位：円

公益目的事業支出計画	金 額
継 続 事 業 ①	502,499
継 続 事 業 ②	502,499
法 人 会 計	495,000
計	1,499,998

平成27年度収支予算(案)

一般会計

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	前年度実績
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
管 理 収 入	34,671,095	32,332,477	2,338,618	32,036,248
会 費	34,060,000	31,470,000	2,590,000	31,621,565
入 会 金	600,000	850,000	-250,000	400,000
受 取 利 息	11,095	12,477	-1,382	14,683
事 業 収 入	37,920,000	30,834,460	7,085,540	35,162,241
特 別 会 費	20,000	50,000	-30,000	120,000
研 修 会 収 入	2,800,000	2,684,460	115,540	3,185,620
広 告 収 入	100,000	100,000	0	42,759
雑 収 入	35,000,000	28,000,000	7,000,000	31,813,862
事業活動収入計	72,591,095	63,166,937	9,424,158	67,198,489
2. 事業活動支出				
広 報 事 業 費 支 出	12,440,000	9,470,000	2,970,000	9,623,247
広 報 宣 伝 費	11,640,000	8,650,000	2,990,000	8,022,163
機 関 誌 発 行 費	800,000	820,000	-20,000	1,601,084
調 査 研 究 事 業 費 支 出	8,900,000	11,836,290	-2,936,290	9,422,439
調 査 研 究 費	2,600,000	1,810,000	790,000	1,335,648
研 修 会 費	6,000,000	9,426,290	-3,426,290	7,635,817
新 聞 図 書 費	300,000	600,000	-300,000	450,974
特 別 事 業 費 支 出	4,500,000	5,000,000	-500,000	3,168,852
経 営 効 率 改 善 費	1,500,000	2,000,000	-500,000	1,553,350
顧 客 管 理 拡 大 費	3,000,000	3,000,000	0	1,615,502
運 営 事 業 費 支 出	23,917,026	19,162,771	4,754,255	21,821,909
総 会 開 催 費	6,200,000	4,734,456	1,465,544	5,443,430
理 事 会 等 会 議 費	7,820,000	6,390,000	1,430,000	7,510,425
旅 費 交 通 費	1,325,000	820,000	505,000	1,186,600
通 信 運 搬 費	1,000,000	1,043,420	-43,420	1,029,047
印 刷 費	700,000	647,000	53,000	561,472
什 器 備 品 費	100,000	100,000	0	65,313
消 耗 品 費	250,000	209,265	40,735	98,699
関 係 団 体 負 担 金	800,000	780,000	20,000	936,000
交 際 費	510,000	400,000	110,000	412,908
賃 借 料	200,000	180,000	20,000	171,360
雑 費	2,212,026	1,558,630	653,396	1,720,552
外 注 費	2,800,000	2,300,000	500,000	2,686,103
管 理 費 支 出	22,980,000	22,630,000	350,000	24,258,207
人 件 費	11,600,000	11,650,000	-50,000	11,409,965
通 勤 手 当	600,000	600,000	0	514,990
福 利 厚 生 費	1,240,000	1,240,000	0	1,193,150
借 家 料	2,800,000	2,800,000	0	2,864,340
水 道 光 熱 費	240,000	240,000	0	218,114
公 租 公 課	6,500,000	6,100,000	400,000	8,057,648
事業活動支出計	72,737,026	68,099,061	4,637,965	68,294,654
事業活動収支差額	-145,931	-4,932,124	4,786,193	-1,096,165
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	30,734,499	27,044,471	3,690,028	0
当期収支差額	-30,880,430	-31,976,595	1,096,165	-1,096,165
前期繰越収支差額	30,880,430	31,976,595	-1,096,165	31,976,595
次期繰越収支差額	0	0	0	30,880,430