

収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位:円)

1) 収入の部	決算額	2) 支出の部	決算額
前期繰越収支差額	11,790,314		
1. 管理関係収入 会費収入	29,910,000	1. 事業費 人件費	(31,734,163) 20,067,200
2. 事業収入 セミナー事業	4,400,000	借館費	1,675,188
4. 受取利息	999	研究会費	3,871,164
5. 敷金返還収入	1,540,000	報告書作成費	344,400
6. 雑収入(立退料)	2,741,143	事業管理費	5,776,211
		2. 一般管理費	(8,847,643)
		人件費	5,016,800
		借館費	418,797
		事務管理費	3,412,046
当期収入合計	38,592,142	当期支出合計	40,581,806
当期収支差額			-1,989,664
次期繰越収支差額			9,800,650

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

1) 資産の部	金額	2) 負債の部	金額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金預金	12,328,829	未払金	1,998,179
未収入金	20,000	前受金	550,000
(流動資産合計)	12,348,829	(流動負債合計)	(2,548,179)
2. 固定資産		2. 固定負債	
器具備品	1	退職給与引当金	11,037,602
電話加入権	244,760	(固定負債合計)	(11,037,602)
(固定資産合計)	(244,761)	負債合計	13,585,781
		3) 正味財産の部	
		正味財産	-992,191
		(うち当期正味財産減少額)	(4,504,664)
資産合計	12,593,590	負債及び正味財産合計	12,593,590

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費収入		29,910,000	
② 事業収入		4,400,000	
③ 受取利息		999	
経常収益計			34,310,999
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	20,067,200		
借館費	1,675,188		
研究会費	3,871,164		
報告書作成費	344,400		
事業管理費 注1)	6,556,211		
事業費計		32,514,163	
② 一般管理費			
人件費	5,016,800		
借館費	418,797		
事務管理費 注2)	3,607,046		
一般管理費計		9,042,643	
経常経費計			41,556,806
当期経常増減額			-7,245,807
2. 経常外増減の部			
① 経常外収益			
雑収入(立退料)	2,741,143		
経常外収益計		2,741,143	
当期経常外増減額			2,741,143
当期一般正味財産増減額			-4,504,664
一般正味財産期首残高			3,512,473
一般正味財産期末残高			-992,191
II 正味財産期末残高			-992,191

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(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 会費収入	29,910,000	29,560,000	350,000
② 事業収入	4,400,000	456,616	3,943,384
③ 受取利息	999	1,383	-384
経常収益計	34,310,999	30,017,999	4,293,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	20,067,200	17,080,000	2,987,200
借館費	1,675,188	2,455,488	-780,300
研究会費	3,871,164	2,259,674	1,611,490
報告書作成費	344,400	336,000	8,400
事業管理費 注1)	6,556,211	7,601,672	-1,045,461
事業費計	32,514,163	29,732,834	2,781,329
② 一般管理費			
人件費	5,016,800	3,808,000	1,208,800
借館費	418,797	613,872	-195,075
事務管理費 注2)	3,607,046	3,086,667	520,379
一般管理費計	9,042,643	7,508,539	1,534,104
経常経費計	41,556,806	37,241,373	4,315,433
当期経常増減額	-7,245,807	-7,223,374	-22,433
2. 経常外増減の部			
① 経常外収益			0
雑収入(立退料)	2,741,143		2,741,143
経常外収益計	2,741,143		2,741,143
当期経常外増減額	2,741,143	0	2,741,143
当期一般正味財産増減額	-4,504,664	-7,223,374	2,718,710
一般正味財産期首残高	3,512,473	10,735,847	-7,223,374
一般正味財産期末残高	-992,191	3,512,473	-4,504,664
II 正味財産期末残高	-992,191	3,512,473	-4,504,664

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	合 計
	セミナー事業		
I.一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
受取会費	23,928,000	5,982,000	29,910,000
事業収入	4,400,000		4,400,000
受取利息		999	999
経常収益計	28,328,000	5,982,999	34,310,999
(2)経常費用			
事業費			
研究会費	3,871,164		3,871,164
報告書作成費	344,400		344,400
給料手当	20,067,200		20,067,200
退職給付費用	1,503,200		1,503,200
法定福利費	1,191,549		1,191,549
賃借料	1,675,188		1,675,188
修繕費	387,534		387,534
事務消耗品費	288,149		288,149
消耗品費	319,274		319,274
水道光熱費	99,012		99,012
旅費交通費	1,000,534		1,000,534
支払手数料	308,830		308,830
交際費	594,198		594,198
通信費	425,879		425,879
会議費	142,749		142,749
新聞図書費	77,450		77,450
雑費	217,853		217,853
管理費			
給料手当		5,016,800	5,016,800
退職給付費用		375,800	375,800
法定福利費		175,117	175,117
賃借料		418,797	418,797
修繕費		96,884	96,884
事務消耗品費		47,555	47,555
消耗品費		79,747	79,747
水道光熱費		24,751	24,751
旅費交通費		196,368	196,368
支払手数料		1,767,429	1,767,429
交際費		32,329	32,329
通信費		96,564	96,564
租税公課		74,277	74,277
会議費		88,368	88,368
諸会費		5,000	5,000
雑費		546,857	546,857
経常費用計	32,514,163	9,042,643	41,556,806
当期経常増減額	-4,186,163	-3,059,644	-7,245,807
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
雑収入(立退料)		2,741,143	2,741,143
営業外収益計		2,741,143	2,741,143
当期一般正味財産増減額	-4,186,163	-318,501	-4,504,664
一般正味財産期首残高	3,512,473		3,512,473
一般正味財産期末残高	-673,690	-318,501	-992,191
正味財産期末残高	-673,690	-318,501	-992,191

注1) 事業管理費内訳

(単位:円)

科 目	金 額
退職金給付費用	1,503,200
法定福利費	1,191,549
修繕費	387,534
事務消耗品費	288,149
消耗品費	319,274
水道光熱費	99,012
旅費交通費	1,000,534
支払手数料	308,830
交際費	594,198
通信費	425,879
会議費	142,749
新聞図書費	77,450
雑費	217,853
合 計	6,556,211

注2) 事務管理費内訳

(単位:円)

科 目	金 額
退職金給付費用	375,800
法定福利費	175,117
修繕費	96,884
事務消耗品費	47,555
消耗品費	79,747
水道光熱費	24,751
旅費交通費	196,368
支払手数料	1,767,429
租税公課	74,277
交際費	32,329
通信費	96,564
会議費	88,368
諸会費	5,000
雑費	546,857
合 計	3,607,046

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却
定率法による。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収入金・仮払金・未払金・前受金及び預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	前期末残高
現金預金	12,328,829	14,764,648
未収入金	20,000	
合 計	12,348,829	14,764,648
未払金	1,998,179	1,744,082
預り金		252
前受金	550,000	1,230,000
合 計	2,548,179	2,974,334
次期繰越収支差額	9,800,650	11,790,314

3. 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。

(直接法により減価償却を行っている。)

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	204,897	204,896	1
合 計	204,897	204,896	1

財 産 目 録
(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金		
現金手許有高	409,669	
普通預金		
みずほ銀行赤坂支店	3,831,117	
三井住友銀行赤坂支店	4,619,102	
三井住友銀行赤坂支店	65,182	
三井住友銀行赤坂支店	358,637	
三菱東京UFJ銀行赤坂見附支店	53,780	
	2,991,342	12,328,829
(2) 未収入金		
セミナー会費	20,000	20,000
2. 固定資産		
(1) 器具備品	1	
(2) 電話加入権	244,760	244,761
資 産 合 計		12,593,590
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未払金		
ホテルメトロポリタン仙台	679,990	
(有)総合葬儀社	15,750	
綜警サービス(株)	21,000	
アグラス	31,320	
(株)アーク写本	29,160	
マツヒロ商会	959	
3月分給料	1,220,000	1,998,179
(2) 前受金		
H26年度分会費	550,000	550,000
2. 固定負債		
(1) 退職給与引当金	11,037,602	11,037,602
負 債 合 計		13,585,781