

貸借対照表

2014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	101,908,251	112,207,505	-10,299,254
未収会費	2,041,400	983,500	1,057,900
未収金	4,375,360	8,580,217	-4,204,857
前払金	567,063	0	567,063
商品	1,512,692	1,417,644	95,048
仮払金	40,000	191,940	-151,940
貸倒引当金	-988,855	-983,500	-5,355
流動資産合計	109,455,911	122,397,306	-12,941,395
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) その他固定資産			
商標権	746,716	326,055	420,661
電話加入権	453,776	453,776	0
ソフトウェア	0	283,500	-283,500
保証金	3,000,000	3,000,000	0
保険積立金	0	921,513	-921,513
その他固定資産合計	4,200,492	4,984,844	-784,352
固定資産合計	24,200,492	24,984,844	-784,352
資産合計	133,656,403	147,382,150	-13,725,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,064,472	15,311,403	-11,246,931
前受金	271,500	470,500	-199,000
前受会費	85,000	443,000	-358,000
預り金	28,983,444	33,401,575	-4,418,131
仮受金	0	60,000	-60,000
未払法人税等	0	70,000	-70,000
未払消費税等	890,100	579,100	311,000
流動負債合計	34,294,516	50,335,578	-16,041,062
負債合計	34,294,516	50,335,578	-16,041,062
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
寄付金	13,000,000	13,000,000	0
指定正味財産合計	13,000,000	13,000,000	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	86,361,887	84,046,572	2,315,315
一般正味財産合計	86,361,887	84,046,572	2,315,315
正味財産合計	99,361,887	97,046,572	2,315,315
負債及び正味財産合計	133,656,403	147,382,150	-13,725,747

貸借対照表内訳表

2014年 3月31日現在

科 目	公 益 目 的 事 業					収益事業等	法人会計	合 計
	公1資格・研修	公2育成・普及	公3広報・企画	共通事業	小 計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	4,498,372	7,917,365	4,452,065	24,536,393	41,404,195	32,296,280	28,207,776	101,908,251
未収会費	0	0	0	1,020,700	1,020,700	0	1,020,700	2,041,400
未収金	169,500	293,750	279,480	24,000	766,730	408,630	3,200,000	4,375,360
仮払金	0	0	40,000	0	40,000	0	0	40,000
商品	0	0	0	0	0	1,512,692	0	1,512,692
前払費用	0	0	0	0	0	0	567,063	567,063
貸倒引当金	0	0	0	-494,427	-494,427	0	-494,428	-988,855
流動資産合計	4,667,872	8,211,115	4,771,545	25,086,666	42,737,198	34,217,602	32,501,111	109,455,911
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
基本財産合計	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
(2) その他固定資産								
商標権	0	0	0	746,716	746,716	0	0	746,716
電話加入権	0	0	0	363,021	363,021	0	90,755	453,776
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0
保証金	0	0	0	2,400,000	2,400,000	0	600,000	3,000,000
保険積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0	3,509,737	3,509,737	0	690,755	690,755
固定資産合計	0	0	0	23,509,737	23,509,737	0	690,755	24,200,492
資産合計	4,667,872	8,211,115	4,771,545	48,596,403	66,246,935	34,217,602	33,191,866	133,656,403
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	0	262,200	0	0	262,200	180,810	3,621,462	4,064,472
前受金	271,500	0	0	0	271,500	0	0	271,500
前受会費	0	0	0	42,500	42,500	0	42,500	85,000
預り金	7,890,869	0	0	0	7,890,869	20,410,642	681,933	28,983,444
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0
未払消費税等	0	0	0	890,100	890,100	0	0	890,100
流動負債合計	8,162,369	262,200	0	932,600	9,357,169	20,591,452	4,345,895	34,294,516
負債合計	8,162,369	262,200	0	932,600	9,357,169	20,591,452	4,345,895	34,294,516
III 正味財産の部								
1. 基金								
基金	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 指定正味財産								
寄付金	0	0	0	13,000,000	13,000,000	0	0	13,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	13,000,000	13,000,000	0	0	13,000,000
3. 一般正味財産								
(1) 代替基金	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	-3,494,497	7,948,915	4,771,545	34,663,803	43,889,766	13,626,150	28,845,971	86,361,887
一般正味財産合計	-3,494,497	7,948,915	4,771,545	34,663,803	43,889,766	13,626,150	28,845,971	86,361,887
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	-3,494,497	7,948,915	4,771,545	47,663,803	56,889,766	13,626,150	28,845,971	99,361,887
負債及び正味財産合計	4,667,872	8,211,115	4,771,545	48,596,403	66,246,935	34,217,602	33,191,866	133,656,403

正味財産増減計算書

2013年 4月 1日から2014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			
基本財産運用益	5,000	6,016	-1,016
基本財産受取利息	5,000	6,016	-1,016
受取入会金	814,000	1,112,000	-298,000
受取入会金	814,000	1,112,000	-298,000
受取会費	36,855,100	37,252,200	-397,100
正会員受取会費	35,487,000	35,729,800	-242,800
準会員受取会費	101,800	120,900	-19,100
賛助会員受取会費	800,000	1,050,000	-250,000
会費延滞金	466,300	351,500	114,800
事業収益	84,900,028	89,359,867	-4,459,839
公1資格認定・研修事業収益	11,010,260	11,760,295	-750,035
公2育成・普及事業収益	52,356,604	55,704,008	-3,347,404
公3広報・企画推進事業収益	8,592,055	9,098,720	-506,665
他1会員サービス事業収益	12,941,109	12,796,844	144,265
受取寄付金	0	46,289	-46,289
募金収益	0	46,289	-46,289
雑収益	7,731,617	1,840,341	5,891,276
受取利息	22,573	22,099	474
雑収益	7,709,044	1,818,242	5,890,802
経常収益計	130,305,745	129,616,713	689,032
(2) 経常費用			
事業費	103,302,074	110,632,285	-7,330,211
給料手当	21,074,057	16,483,670	4,590,387
臨時雇賃金	7,372,038	7,185,690	186,348
退職給付費用	0	304,120	-304,120
福利厚生費	2,861,985	2,980,317	-118,332
会議費	3,579,252	1,885,931	1,693,321
旅費交通費	24,026,623	28,179,138	-4,152,515
通信運搬費	3,303,628	3,392,030	-88,402
減価償却費	0	0	0
事務備品費	2,376,466	1,788,853	587,613
消耗品費	1,758,846	1,996,284	-237,438
修繕費	0	0	0
交際費	462,181	235,013	227,168
図書印刷費	2,457,097	1,206,934	1,250,163
物販仕入	6,379,516	7,580,255	-1,200,739
光熱水料費	688,052	606,099	81,953
賃借料	10,746,326	12,108,141	-1,361,815
共済保険料	180,485	124,980	55,505
諸謝金	555,000	165,000	390,000
租税公課	1,453,380	1,353,350	100,030
広告宣伝費	11,801,587	13,542,981	-1,741,394
支払会費	7,000	0	7,000
支払手数料	2,046,583	6,947,499	-4,900,916
貸倒引当金繰入	2,678	491,750	-489,072
委託費	78,000	2,015,000	-1,937,000
貸倒損失	0	59,250	-59,250
雑費	91,294	0	91,294
管理費	24,688,356	23,226,191	1,462,165
役員報酬	6,275,668	4,128,730	2,146,938
給料手当	3,575,000	5,000,000	-1,425,000
臨時雇賃金	182,820	335,160	-152,340
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	535,551	664,056	-128,505
会議費	23,522	25,284	-1,762
旅費交通費	6,037,251	4,134,113	1,903,138
通信運搬費	1,341,024	1,248,837	92,187
減価償却費	345,689	297,676	48,013
事務備品費	291,088	206,279	84,809
消耗品費	195,339	256,704	-61,365
修繕費	0	0	0
交際費	51,237	26,112	25,125
図書印刷費	2,111,130	955,390	1,155,740
光熱水料費	76,450	67,344	9,106
賃借料	642,076	780,143	-138,067
共済保険料	0	22,320	-22,320
租税公課	161,420	150,350	11,070
広告宣伝費	376,897	742,483	-365,586
支払会費	36,307	33,420	2,887
支払手数料	1,877,110	2,797,595	-920,485
貸倒引当金繰入	2,677	491,750	-489,073
慶弔費	510,150	803,195	-293,045
貸倒損失	0	59,250	-59,250
雑費	39,950	0	39,950
経常費用計	127,990,430	133,858,476	-5,868,046
評価損益等調整前当期経常増減額	2,315,315	-4,241,763	6,557,078
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,315,315	-4,241,763	6,557,078
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
サービス・譲渡代金受入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
建物附属設備除却損	0	0	0
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	2,315,315	-4,241,763	6,557,078
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	-70,000
当期一般正味財産増減額	2,315,315	-4,311,763	6,627,078
一般正味財産期首残高	84,046,572	88,358,335	-4,311,763
一般正味財産期末残高	86,361,887	84,046,572	2,315,315
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	13,000,000	13,000,000	0
指定正味財産期末残高	13,000,000	13,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	99,361,887	97,046,572	2,315,315