

正味財産増減計算書
平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

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			
受取会費・入会金	23,305,000	25,183,000	△ 1,878,000
受取普通会費	12,500,000	13,400,000	△ 900,000
受取特別会費	10,805,000	11,283,000	△ 478,000
受取入会金	0	500,000	△ 500,000
事業収益	121,775	142,310	△ 20,535
用紙頒布事業収益	121,775	142,310	△ 20,535
雑収益	145,933	257,654	△ 111,721
受取利息	8,931	9,789	△ 858
保険事務手数料収益	0	2,865	△ 2,865
雑収益	137,002	245,000	△ 107,998
寄付金収入	4,700,000	930,000	3,770,000
寄付金収入	4,700,000	930,000	3,770,000
経常収益計 ①	28,272,708	26,512,964	1,759,744
(2) 経常費用			
事業費	18,191,917	14,161,693	4,030,224
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	48,000	0	48,000
福利厚生費	604,564	595,178	9,386
通信運搬費	389,067	357,563	31,504
技術研修費	1,435,410	1,582,656	△ 147,246
調査研究費	1,423,410	1,399,810	23,600
渉外活動費	336,180	1,566,023	△ 1,229,843
消耗品費	32,562	169,526	△ 136,964
啓発宣伝費	681,265	597,645	83,620
会報発行費	598,500	598,500	0
資料購入費	178,280	226,600	△ 48,320
用紙購入及使用高	206,654	129,752	76,902
交際費	130,500	284,000	△ 153,500
慶弔費	266,750	169,925	96,825
支払負担金	2,320,600	2,570,600	△ 250,000
支払寄付金	5,700,000	0	5,700,000
雑費	10,175	13,915	△ 3,740
災害見舞金	230,000	300,000	△ 70,000

科 目	当年度	前年度	増減
管 理 費	10,250,622	10,989,456	△ 738,834
役 員 報 酬	100,000	100,000	0
給 料 手 当	4,084,440	4,084,440	0
退 職 給 付 費 用	343,000	641,000	△ 298,000
福 利 厚 生 費	695,974	693,205	2,769
総 会 費	313,112	885,535	△ 572,423
会 議 費	702,502	686,457	16,045
旅 費 交 通 費	681,170	704,880	△ 23,710
通 信 運 搬 費	23,240	41,141	△ 17,901
器 具 備 品 費	99,540	0	99,540
消 耗 品 費	99,165	40,633	58,532
図 書 費	15,800	10,750	5,050
光 熱 水 費	287,171	268,935	18,236
食 糧 費	17,440	21,795	△ 4,355
地 代 家 賃	1,814,400	1,814,400	0
賃 借 料 費	315,613	311,724	3,889
共 益 費	240,000	240,000	0
諸 謝 金	105,000	105,000	0
租 税 公 課	72,000	72,000	0
減 価 償 却 費	13,806	18,622	△ 4,816
雑 費	227,249	248,939	△ 21,690
經常費用計 ②	28,442,539	25,151,149	3,291,390
当期經常増減額①－②＝(A)	△ 169,831	1,361,815	△ 1,531,646
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計 ③	0	0	0
(2) 經常外費用	14,456	630,643	△ 616,187
固定資産廃棄損	14,456	16,708	△ 2,252
固定資産廃棄損	14,456	16,708	△ 2,252
会費等回収不能額	0	613,935	△ 613,935
会費等回収不能額	0	613,935	△ 613,935
經常外費用計 ④	14,456	630,643	△ 616,187
当期經常外増減額③－④＝(B)	△ 14,456	△ 630,643	616,187
当期一般正味財産増減額(A)＋(B)＝(C)	△ 184,287	731,172	△ 915,459
一般正味財産期首残高(D)	15,475,604	14,744,432	731,172
一般正味財産期末残高(C)＋(D)	15,291,317	15,475,604	△ 184,287
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	15,291,317	15,475,604	△ 184,287

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金預金	15,113,942	未払金	230,320
未収金	29,040	預り金	120,993
立替金	50,494	流動負債合計	351,313
期末棚卸用紙高	198,713		
流動資産合計	15,392,189	2. 固定負債	
2. 固定資産		退職給付引当金	3,726,907
(1) 特定資産		運営資金引当金	17,871,554
退職給付引当資産	3,726,907	固定負債合計	21,598,461
運営資産引当資産	17,871,554	負債合計	21,949,774
特定資産合計	21,598,461	III 正味財産の部	
(2) その他固定資産		1. 指定正味財産	0
器具備品	27,630	指定正味財産合計	0
ソフトウェア	180,000	2. 一般正味財産	15,291,317
電話加入権	42,811	一般正味財産合計	15,291,317
その他固定資産合計	250,441		
固定資産合計	21,848,902	正味財産合計	15,291,317
資産合計	37,241,091	負債及び正味財産合計	37,241,091

財産目録

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1)現金預金	(15,113,942)	
1)現金	100,257	
2)普通預金	15,013,685	
現金手許有高		
東邦銀行: 県庁支店		
(2)未収金	(29,040)	
用紙代等	29,040	
(3)立替金	(50,494)	
1)図書代等	50,490	
2)雇用保険料	4	
(4)棚卸用紙高	(198,713)	
流動資産合計		15,392,189
2. 固定資産		
(1)電話加入権	42,811	
(2)ソフトウェア	180,000	
(3)器具備品	27,630	
(4)退職給付引当資産	(3,726,907)	
(普通預金)		
東邦銀行: 県庁支店	3,726,907	
(5)運営資産引当資産	(17,871,554)	
(普通預金)		
福島銀行: 本店	11,460,759	
東邦銀行: 県庁支店	6,410,795	
固定資産合計		21,848,902
資産合計		37,241,091
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1)未払金	230,320	
社会保険料他		
(2)預り金	120,993	
社会保険料		
流動負債合計		351,313
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金	3,726,907	
(2)運営資金引当金	17,871,554	
固定負債合計		21,598,461
負債合計		21,949,774
正味財産		15,291,317

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、立替金、未収金、前払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	16,143,494	15,113,942
未 収 金	4,440	29,040
立 替 金	109,706	50,494
合 計	16,257,640	15,193,476
未 払 金	1,161,520	230,320
預 り 金	112,961	120,993
仮 受 金	0	0
合 計	1,274,481	351,313
次期繰越収支差額	14,983,159	14,842,163

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

現在保有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準・評価方法、増減額及びその残高

最終仕入原価法

棚卸資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

前期棚卸高	当期購入高	当期使用高	当期末棚卸高
213,742	191,625	206,654	198,713

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法 無形固定資産・・・定額法

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を全額計上している。

運営資金引当金…後年度の必要経費へ充当するため計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理による。未経過リース料が1,204,875円ある。

(6) 消費税等の会計処理 税込処理による。

2. 会計方針の変更 変更していない。

3. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	4,373,907	343,000	990,000	3,726,907
運営資金引当資産	17,871,554	0	0	17,871,554
合 計	22,245,461	343,000	990,000	21,598,461

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	3,726,907			(3,726,907)
運営資金引当資産	17,871,554			(17,871,554)
合 計	21,598,461			(21,598,461)

5. 担保に供している資産 該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

なお、ソフトウェアについては、当会計年度において未使用のため、減価償却を実行していない。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	1,841,055	1,813,425	27,630
ソフトウェア	180,000	0	180,000
合 計	2,021,055	1,813,425	207,630

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	29,040	0	29,040
立替金	50,494	0	50,494
合 計	79,534	0	79,534

8. 保証債務等の偶発債務 該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は、会費以外にはない。

13. 重要な後発事象 該当なし

14. 科目間の流用について 該当なし

15. 予備費の支出について

当協会運営規程に基づき、会員5社に対し災害見舞金(事業費災害見舞金支出)を支出した。その支出については、予備費より230,000円使用した。