

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	26,825,000	23,305,000	3,520,000
受取普通会员費	13,800,000	12,500,000	1,300,000
受取特別会費	11,525,000	10,805,000	720,000
受取入会金	1,500,000	0	1,500,000
事業収益	98,340	121,775	△ 23,435
用紙頒布事業収益	98,340	121,775	△ 23,435
雑収益	2,738,114	145,933	2,592,181
受取利息	23,525	8,931	14,594
雑収益	2,714,589	137,002	2,577,587
寄付金収入	0	4,700,000	△ 4,700,000
寄付金収入	0	4,700,000	△ 4,700,000
経常収益計 ①	29,661,454	28,272,708	1,388,746
(2) 経常費用			
事業費	15,223,484	18,191,917	△ 2,968,433
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	0	48,000	△ 48,000
福利厚生費	619,349	604,564	14,785
通信運搬費	407,562	389,067	18,495
技術研修費	1,879,646	1,435,410	444,236
調査研究費	2,055,410	1,423,410	632,000
渉外活動費	1,483,020	336,180	1,146,840
消耗品費	80,052	32,562	47,490
啓発宣伝費	993,330	681,265	312,065
会報発行費	598,500	598,500	0
資料購入費	288,800	178,280	110,520
用紙購入及使用高	94,970	206,654	△ 111,684
交際費	226,000	130,500	95,500
慶弔費	247,600	266,750	△ 19,150
支払負担金	2,335,600	2,320,600	15,000
支払寄付金	300,000	5,700,000	△ 5,400,000
雑費	13,645	10,175	3,470
災害見舞金	0	230,000	△ 230,000

科 目	当年度	前年度	増減
管 理 費	11,065,243	10,250,622	814,621
役 員 報 酬	100,000	100,000	0
給 料 手 当	4,058,000	4,084,440	△ 26,440
退 職 給 付 費 用	403,000	343,000	60,000
福 利 厚 生 費	724,618	695,974	28,644
総 会 費	800,663	313,112	487,551
会 議 費	775,720	702,502	73,218
旅 費 交 通 費	923,670	681,170	242,500
通 信 運 搬 費	45,934	23,240	22,694
器 具 備 品 費	35,700	99,540	△ 63,840
消 耗 品 費	20,127	99,165	△ 79,038
図 書 費	13,300	15,800	△ 2,500
光 熱 水 費	300,298	287,171	13,127
食 糧 費	36,162	17,440	18,722
地 代 家 賃	1,814,400	1,814,400	0
賃 借 料	296,188	315,613	△ 19,425
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	49,806	13,806	36,000
雑 費	250,657	227,249	23,408
經常費用計 ②	26,288,727	28,442,539	△ 2,153,812
当期經常増減額①－②＝(A)	3,372,727	△ 169,831	3,542,558
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	0	14,456	△ 14,456
固定資産廃棄損	0	14,456	△ 14,456
固定資産廃棄損	0	14,456	△ 14,456
会費等回収不能額	0	0	0
会費等回収不能額	0	0	0
經常外費用計 ④	0	14,456	△ 14,456
当期經常外増減額③－④＝(B)	0	△ 14,456	14,456
当期一般正味財産増減額(A)＋(B)＝(C)	3,372,727	△ 184,287	3,557,014
一般正味財産期首残高(D)	15,291,317	15,475,604	△ 184,287
一般正味財産期末残高(C)＋(D)	18,664,044	15,291,317	3,372,727
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	18,664,044	15,291,317	3,372,727

貸借対照表

平成25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	64,734,737	未払金	313,362
未収金	40,340	前受金	447,300,000
立替金	422,805	預り金	138,047
未成工事支出金	400,913,193	流動負債合計	447,751,409
期末棚卸用紙高	103,743		
流動資産合計	466,214,818	2. 固定負債	
2. 固定資産		退職給付引当金	4,129,907
(1) 特定資産		運営資金引当金	17,871,554
退職給付引当資産	4,129,907	固定負債合計	22,001,461
運営資産引当資産	17,871,554	負債合計	469,752,870
特定資産合計	22,001,461	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	13,824	指定正味財産合計	0
ソフトウェア	144,000	2. 一般正味財産	18,664,044
電話加入権	42,811	一般正味財産合計	18,664,044
その他固定資産合計	200,635		
固定資産合計	22,202,096	正味財産合計	18,664,044
資産合計	488,416,914	負債及び正味財産合計	488,416,914

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、未払金、前受金、預り金を含めている。
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	15,113,942	64,734,737
未 収 金	29,040	40,340
未成工事支出金	0	400,913,193
立 替 金	50,494	422,805
合 計	15,193,476	466,111,075
未 払 金	230,320	313,362
前 受 金	0	447,300,000
預 り 金	120,993	138,047
合 計	351,313	447,751,409
次期繰越収支差額	14,842,163	18,359,666

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
198,713	0	94,970	103,743

(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 921,375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	3,726,907	403,000	0	4,129,907
運営資金引当資産	17,871,554	0	0	17,871,554
合 計	21,598,461	403,000	0	22,001,461

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	4,129,907			(4,129,907)
運営資金引当資産	17,871,554			(17,871,554)
合 計	22,001,461			(22,001,461)

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。

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	1,827,231	13,824
ソフトウェア	180,000	36,000	144,000
合 計	2,021,055	1,863,231	157,824

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	40,340	0	40,340
立替金	422,805	0	422,805
合 計	463,145	0	463,145

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

予算科目のうち、事業費支出並びに九州豪雨災害義捐金支出のため、次のとおり流用した。

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出 用紙購入費支出から 注1)負担金支出	2,060,000	280,000	2,340,000
事業費支出 渉外活動費支出から 注2)寄付金支出	0	300,000	300,000

15. 予備費の支出について 該当なし

財産目録

平成25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	(64,734,737)	
1)現金 現金手許有高	92,271	
2)普通預金 東邦銀行: 県庁支店	18,239,661	
3)除染関連預金	46,402,805	
(2)未収金	(40,340)	
用紙代等	40,340	
(3)立替金	(422,805)	
1)図書代等	422,800	
2)雇用保険料	5	
(4)未成工事支出金	(400,913,193)	
(5)棚卸用紙高	(103,743)	
流動資産合計		466,214,818
2. 固定資産		
(1)電話加入権	42,811	
(2)ソフトウェア	144,000	
(3)器具備品	13,824	
(4)退職給付引当資産 (普通預金)	(4,129,907)	
東邦銀行: 県庁支店	4,129,907	
(5)運営資産引当資産 (普通預金)	(17,871,554)	
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		22,202,096
資産合計		488,416,914
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1)未払金 社会保険料ほか	313,362	
(2)前受金 除染関連	447,300,000	
(3)預り金 社会保険料ほか	138,047	
流動負債合計		447,751,409
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金	4,129,907	
(2)運営資金引当金	17,871,554	
固定負債合計		22,001,461
負債合計		469,752,870
正味財産		18,664,044