

貸借対照表

平成28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	9,812,405	9,568,322	244,083
流動資産合計	9,812,405	9,568,322	244,083
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
借室保証金(森井ビル)	4,360,500	4,360,500	0
その他固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
資産合計	14,172,905	13,928,822	244,083
II 負債の部			
1. 流動負債			
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,303,500	1,988,500	315,000
固定負債合計	2,303,500	1,988,500	315,000
負債合計	2,303,500	1,988,500	315,000
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	11,869,405	11,940,322	△70,917
正味財産合計	11,869,405	11,940,322	△70,917
負債及び正味財産合計	14,172,905	13,928,822	244,083

正味財産増減計算書

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	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			
受取入会金	20,000	0	20,000
受取会費	17,525,000	17,620,000	△ 95,000
府内会員会費	14,045,000	14,310,000	△ 265,000
府外会員会費	2,430,000	2,340,000	90,000
総会会費	1,050,000	970,000	80,000
事業収益	19,873,826	20,960,482	△ 1,086,656
講習事業収益	4,575,500	5,362,500	△ 787,000
図書出版事業収益	2,333,440	3,431,204	△ 1,097,764
団体事務受託収益	2,851,200	2,851,200	0
試験部会収入	10,113,686	9,315,578	798,108
雑収益	275,231	229,543	45,688
受取利息	2,711	2,743	△ 32
雑収益	272,520	226,800	45,720
経常収益計	37,694,057	38,810,025	△ 1,115,968
(2) 経常費用			
事業費	29,066,193	29,960,715	△ 894,522
役員・職員給料手当	10,339,280	11,227,840	△ 888,560
臨時雇賃金	398,000	446,000	△ 48,000
退職給付費用	252,000	246,800	5,200
福利厚生費	1,519,215	1,649,652	△ 130,437
通勤交通費	779,296	779,296	0
旅費交通費	903,410	906,556	△ 3,146
通信運搬費	444,390	436,131	8,259
消耗品費	545,507	607,140	△ 61,633
印刷製本費	2,588,972	3,061,112	△ 472,140
光熱水料費	724,700	734,652	△ 9,952
貸借料	4,412,048	4,405,580	6,468
図書仕入費	202,380	306,085	△ 103,705
諸謝金	384,440	547,794	△ 163,354
租税公課	1,088,000	533,300	554,700
委託費	2,469,276	2,217,168	252,108
会議費	1,347,025	1,223,508	123,517
雑費	668,254	632,101	36,153
管理費	8,698,781	8,545,460	153,321
役員・職員給料手当	2,584,820	2,806,960	△ 222,140
退職給付費用	63,000	61,700	1,300
福利厚生費	379,803	412,413	△ 32,610
通勤交通費	194,824	194,824	0
旅費交通費	148,350	96,380	51,970
通信運搬費	323,954	333,775	△ 9,821
消耗什器備品費	0	60,326	△ 60,326
消耗品費	530,775	553,408	△ 22,633
印刷製本費	282,906	134,676	148,230

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光 熱 水 料 費	181,175	183,662	△ 2,487
賃 借 料	525,672	517,284	8,388
諸 謝 金	844,452	740,808	103,644
租 税 公 課	84,600	75,200	9,400
支 払 負 担 金	44,600	44,600	0
表 彰 関 係 費	330,628	300,259	30,369
会 議 費	213,341	174,502	38,839
総 会 費	1,789,667	1,691,152	98,515
雑 費	176,214	163,531	12,683
経常費用計	37,764,974	38,506,175	△ 741,201
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 70,917	303,850	△ 374,767
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 70,917	303,850	△ 374,767
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
当期一般正味財産増減額	△ 70,917	303,850	△ 374,767
一般正味財産期首残高	11,940,322	11,636,472	303,850
一般正味財産期末残高	11,869,405	11,940,322	△ 70,917
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	11,869,405	11,940,322	△ 70,917

正味財産増減計算書内訳表

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	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業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					
受取入会金				20,000	20,000
受取会費				[17,525,000]	[17,525,000]
府内会員会費				14,045,000	14,045,000
府外会員会費				2,430,000	2,430,000
総会会費				1,050,000	1,050,000
事業収益	[2,851,200]	[6,908,940]	[10,113,686]	[0]	[19,873,826]
講習事業収益	0	4,575,500	0	0	4,575,500
図書出版事業収益	0	2,333,440	0	0	2,333,440
団体事務受託収益	2,851,200	0	0	0	2,851,200
試験部会収入	0	0	10,113,686	0	10,113,686
雑収益	[0]	[0]	[0]	[275,231]	[275,231]
受取利息	0	0	0	2,711	2,711
雑収益	0	0	0	272,520	272,520
経常収益計	2,851,200	6,908,940	10,113,686	17,820,231	37,694,057
(2) 経常費用					
事業費	[8,087,797]	[8,349,646]	[12,628,750]		[29,066,193]
役員・職員給料手当	5,169,640	2,584,820	2,584,820		10,339,280
臨時雇賃金	0	0	398,000		398,000
退職給付費用	126,000	63,000	63,000		252,000
福利厚生費	759,609	379,803	379,803		1,519,215
通勤交通費	389,648	194,824	194,824		779,296
旅費交通費	0	373,380	530,030		903,410
通信運搬費	14,645	86,146	343,599		444,390
消耗品費	55,957	0	489,550		545,507
印刷製本費	0	2,275,600	313,372		2,588,972
光熱水料費	362,350	181,175	181,175		724,700
賃借料	1,051,348	1,105,308	2,255,392		4,412,048
図書仕入費	0	202,380	0		202,380
諸謝金	0	384,440	0		384,440
租税公課	158,600	412,100	517,300		1,088,000
委託費	0	0	2,469,276		2,469,276
会議費	0	106,670	1,240,355		1,347,025
雑費	0		668,254		668,254
管理費				[8,698,781]	[8,698,781]
役員・職員給料手当				2,584,820	2,584,820
退職給付費用				63,000	63,000
福利厚生費				379,803	379,803
通勤交通費				194,824	194,824
旅費交通費				148,350	148,350
通信運搬費				323,954	323,954
消耗品費				530,775	530,775

科 目	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
印刷製本費				282,906	282,906
光熱水料費				181,175	181,175
賃借料				525,672	525,672
諸謝金				844,452	844,452
租税公課				84,600	84,600
支払負担金				44,600	44,600
表彰関係費				330,628	330,628
会議費				213,341	213,341
総会費				1,789,667	1,789,667
雑費				176,214	176,214
経常費用計	8,087,797	8,349,646	12,628,750	8,698,781	37,764,974
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,236,597	△ 1,440,706	△ 2,515,064	9,121,450	△ 70,917
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,236,597	△ 1,440,706	△ 2,515,064	9,121,450	△ 70,917
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 5,165,680	△ 1,440,706	△ 2,515,064	9,121,450	0
当期一般正味財産増減額	△ 70,917	0	0	0	△ 70,917
一般正味財産期首残高	11,940,322	0	0	0	11,940,322
一般正味財産期末残高	11,869,405	0	0	0	11,869,405
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,869,405	0	0	0	11,869,405

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた退職金規定により計算した金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

該当事項なし

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

該当事項なし

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

該当事項なし

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

該当事項なし

附属明細書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,988,500	315,000			2,303,500

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	手元保管	運転資金として	64,859
預 金	普通預金	運転資金として	9,747,546
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	7,657,799	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	2,089,747	
流動資産合計			9,812,405
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
借室保証金	森井ビル	実施事業・その他事業のために 使用している	4,360,500
固定資産合計			4,360,500
資産合計			14,172,905
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払い に備えたもの	2,303,500
固定負債合計			2,303,500
負債合計			2,303,500
正味財産			11,869,405