

貸借対照表

平成31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	15,425,302	14,408,010	1,017,292
流動資産合計	15,425,302	14,408,010	1,017,292
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	19,785,802	18,768,510	1,017,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	68,357	70,383	-2,026
流動負債合計	68,357	70,383	-2,026
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,253,500	2,933,500	320,000
固定負債合計	3,253,500	2,933,500	320,000
負債合計	3,321,857	3,003,883	317,974
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			
正味財産合計	16,463,945	15,764,627	699,318
負債及び正味財産合計	19,785,802	18,768,510	1,017,292

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	10,000	10,000	0
受取会費	17,400,000	17,360,000	40,000
府内会員会費	13,810,000	13,860,000	△ 50,000
府外会員会費	2,560,000	2,440,000	120,000
総会会費	1,030,000	1,060,000	△ 30,000
事業収益	18,299,100	18,830,353	△ 531,253
講習事業収益	5,558,500	5,049,500	509,000
図書出版事業収益	1,424,480	1,775,372	△ 350,892
団体事務受託収益	2,851,200	2,851,200	0
試験部会収入	8,464,920	9,154,281	△ 689,361
雑収益	306,547	303,618	2,929
受取利息	187	168	19
雑収益	306,360	303,450	2,910
経常収益計	36,015,647	36,503,971	△ 488,324
(2) 経常費用			
事業費	27,089,753	26,130,747	959,006
給付手当	10,373,600	8,969,120	1,404,480
臨時雇賃金	16,000	56,000	△ 40,000
退職給付費用	256,000	256,000	0
福利厚生費	907,632	1,089,772	△ 182,140
通勤交通費	494,048	555,296	△ 61,248
旅費交通費	820,236	870,110	△ 49,874
通信運搬費	384,124	397,931	△ 13,807
消耗品費	352,865	412,272	△ 59,407
印刷製本費	2,086,224	2,452,625	△ 366,401
光熱水料費	681,385	684,733	△ 3,348
賃借料	4,089,055	4,248,932	△ 159,877
図書仕入費	258,584	344,427	△ 85,843
諸謝金	1,055,486	469,884	585,602
租税公課	655,800	702,000	△ 46,200
委託費	2,335,649	2,409,436	△ 73,787
会議費	1,386,721	1,426,248	△ 39,527
雑費	936,344	785,961	150,383
管理費	8,226,576	8,099,108	127,468
給付手当	2,593,400	2,242,280	351,120
退職給付費用	64,000	64,000	0
福利厚生費	226,908	272,442	△ 45,534
通勤交通費	123,512	138,824	△ 15,312
旅費交通費	145,290	206,980	△ 61,690
通信運搬費	322,221	348,321	△ 26,100
消耗什器備品費	189,151	160,110	29,041
消耗品費	518,694	508,613	10,081

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費	0	140,940	△ 140,940
光 熱 水 料 費	170,346	171,183	△ 837
賃 借 料	528,453	528,568	△ 115
諸 謝 金	723,510	750,688	△ 27,178
租 税 公 課	81,100	81,400	△ 300
支 払 負 担 金	44,600	44,600	0
表 彰 関 係 費	307,158	302,547	4,611
会 議 費	174,240	130,096	44,144
総 会 費	1,855,819	1,816,319	39,500
雑 費	158,174	191,197	△ 33,023
経常費用計	35,316,329	34,229,855	1,086,474
評価損益等調整前当期経常増減額	699,318	2,274,116	△ 1,574,798
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	699,318	2,274,116	△ 1,574,798
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	699,318	2,274,116	△ 1,574,798
一般正味財産期首残高	15,764,627	13,490,511	2,274,116
一般正味財産期末残高	16,463,945	15,764,627	699,318
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	16,463,945	15,764,627	699,318

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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				10,000	10,000
受取会費				[17,400,000]	[17,400,000]
府内会員会費				13,810,000	13,810,000
府外会員会費				2,560,000	2,560,000
総会会費				1,030,000	1,030,000
事業収益	[2,851,200]	[6,982,980]	[8,464,920]	[0]	[18,299,100]
講習事業収益	0	5,558,500	0	0	5,558,500
図書出版事業収益	0	1,424,480	0	0	1,424,480
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	8,464,920	0	8,464,920
雑収益	[0]	[0]	[0]	[306,547]	[306,547]
受取利息	0	0	0	187	187
雑収益	0	0	0	306,360	306,360
経常収益計	2,851,200	6,982,980	8,464,920	17,716,547	36,015,647
(2) 経常費用					
事業費	[7,540,614]	[7,937,234]	[11,611,905]	0	[27,089,753]
給付手当	5,186,800	2,593,400	2,593,400	0	10,373,600
臨時雇賃金	16,000	0	0	0	16,000
退職給付費用	128,000	64,000	64,000	0	256,000
福利厚生費	453,816	226,908	226,908	0	907,632
通勤交通費	247,024	123,512	123,512	0	494,048
旅費交通費	0	244,656	575,580	0	820,236
通信運搬費	0	47,885	336,239	0	384,124
消耗品費	6,972	0	345,893	0	352,865
印刷製本費	0	1,737,244	348,980	0	2,086,224
光熱水料費	340,693	170,346	170,346	0	681,385
賃借料	1,056,909	1,098,693	1,933,453	0	4,089,055
図書仕入費	0	258,584	0	0	258,584
諸謝金	0	1,055,486	0	0	1,055,486
租税公課	104,400	229,400	322,000	0	655,800
委託費	0	0	2,335,649	0	2,335,649
会議費	0	87,120	1,299,601	0	1,386,721
雑費	0	0	936,344	0	936,344
管理費				[8,226,576]	[8,226,576]
給付手当				2,593,400	2,593,400
退職給付費用				64,000	64,000
福利厚生費				226,908	226,908
通勤交通費				123,512	123,512
旅費交通費				145,290	145,290
通信運搬費				322,221	322,221
消耗什器備品費				189,151	189,151

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	
消 耗 品 費				518,694	518,694
光 熱 水 料 費				170,346	170,346
賃 借 料				528,453	528,453
諸 謝 金				723,510	723,510
租 税 公 課				81,100	81,100
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				307,158	307,158
会 議 費				174,240	174,240
総 会 費				1,855,819	1,855,819
雑 費				158,174	158,174
経常費用計	7,540,614	7,937,234	11,611,905	8,226,576	35,316,329
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,689,414	△ 954,254	△ 3,146,985	9,489,971	699,318
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,689,414	△ 954,254	△ 3,146,985	9,489,971	699,318
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	△ 5,388,732	△ 954,254	△ 3,146,985	9,489,971	0
当期一般正味財産増減額	699,318	0	0	0	699,318
一般正味財産期首残高	15,764,627	0	0	0	15,764,627
一般正味財産期末残高	16,463,945	0	0	0	16,463,945
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	16,463,945	0	0	0	16,463,945

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	2,933,500	320,000			3,253,500

財産目録

平成31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	38,013
預金	普通預金	運転資金として	15,387,289
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	12,347,477	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	3,039,812	
流動資産合計			15,425,302
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			19,785,802
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		社会保険料	68,357
流動負債合計			68,357
2. 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	3,253,500
固定負債合計			3,253,500
負債合計			3,321,857
正味財産			16,463,945