

**貸借対照表**  
平成23年3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	2,370,180	1,404,730	3,774,910
当座預金	1,756,964	△ 279,950	1,477,014
普通預金	△ 2,127,728	4,796,673	2,668,945
定期預金	10,200,000	1,800,000	12,000,000
現金預金合計	12,199,416	7,721,453	19,920,869
(2) その他流動資産			
未収金	153,867	27,153	181,020
前払金	4,463,378	142,342	4,605,720
貯蔵品	9,183,053	0	9,183,053
その他流動資産合計	13,800,298	169,495	13,969,793
流動資産合計	25,999,714	7,890,948	33,890,662
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付積立預金	6,874,383	3,490,468	10,364,851
特定資産合計	6,874,383	3,490,468	10,364,851
(2) その他固定資産			
建物	158,856,799	0	158,856,799
構築物	29,081,000	0	29,081,000
機械装置	22,111,324	0	22,111,324
什器備品	5,519,411	98,710	5,618,121
電話加入権	167,200	41,800	209,000
敷金	49,701,360	1,802,640	51,504,000
その他固定資産合計	265,437,094	1,943,150	267,380,244
固定資産合計	272,311,477	5,433,618	277,745,095
資産合計	298,311,191	13,324,566	311,635,757
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	48,128,435	0	48,128,435
仮受金	116,699	3,121	119,820
前受金	11,649,815	2,061,125	13,710,940
預り金	81,185	75,133	156,318
流動負債合計	59,976,134	2,139,379	62,115,513
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	2,031,005	507,751	2,538,756
固定負債合計	2,031,005	507,751	2,538,756
負債合計	62,007,139	2,647,130	64,654,269
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 一般正味財産</b>	236,304,052	10,677,436	246,981,488
(うち特定資産への充当額)	(6,874,383)	(3,490,468)	(10,364,851)
正味財産合計	236,304,052	10,677,436	246,981,488
負債及び正味財産合計	298,311,191	13,324,566	311,635,757

## 正味財産増減計算書

平成 22 年 4 月 1 日から 平成 23 年 3 月 31 日まで

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	9,550	1,685	11,235
特定資産運用益計	9,550	1,685	11,235
受取会費			
団体会員会費	739,500	130,500	870,000
一般会員会費	6,183,752	1,091,248	7,275,000
受取会費計	6,923,252	1,221,748	8,145,000
事業収益			
各種講習会収入	208,712,365	36,831,464	245,543,829
出版物等収入	6,169,684	1,088,886	7,258,570
賃貸料収入	2,201,888	388,562	2,590,450
受託事業収入	7,381,500	598,500	7,980,000
事業収益計	224,465,437	38,907,412	263,372,849
受取負担金			
負担金収入	3,001,801	529,729	3,531,530
受取負担金計	3,001,801	529,729	3,531,530
保険料戻り収入			
保険料戻り収入	1,677,631	296,053	1,973,684
保険料戻り収入計	1,677,631	296,053	1,973,684
雑収入			
受取利息	51,491	9,086	60,577
雑収入	2,811,683	482,239	3,293,922
雑収入計	2,863,174	491,325	3,354,499
経常収益計	238,940,845	41,447,952	280,388,797
(2) 経常費用			
事業費			
講習会テキスト等購入費	22,294,890	0	22,294,890
支払会費	632,000	0	632,000
地区協会協力費	1,894,047	0	1,894,047
給与手当	75,233,878	0	75,233,878
退職給付費用	383,202	0	383,202
退職給与費	83,779	0	83,779
福利厚生費	15,076,845	0	15,076,845
会議費	638,968	0	638,968
旅費交通費	5,078,824	0	5,078,824
通信運搬費	3,778,657	0	3,778,657
建物減価償却費	9,257,818	0	9,257,818
構築物減価償却費	4,745,993	0	4,745,993
機械装置減価償却費	1,512,834	0	1,512,834
什器備品減価償却費	2,388,469	0	2,388,469
備品費	476,881	0	476,881
消耗品費	4,533,505	0	4,533,505
修繕費	1,691,122	0	1,691,122
印刷製本費	10,340,142	0	10,340,142
光熱水料費	3,936,573	0	3,936,573
事務所土地借料	52,093,896	0	52,093,896

事務所管理費	6,065,147	0	6,065,147
賃借料	16,938,725	0	16,938,725
保険料	2,221,450	0	2,221,450
諸謝金	39,009,597	0	39,009,597
租税公課	2,012,640	0	2,012,640
支払利息	2,395,963	0	2,395,963
広報費	312,480	0	312,480
渉外費	140,000	0	140,000
雑費	3,772,554	0	3,772,554
雑損	43,305	0	43,305
受託事業返還金	20,040	0	20,040
事業費計	289,004,224	0	289,004,224
管理費			
支払会費	0	132,000	132,000
給与手当	0	17,724,486	17,724,486
退職給付費用	0	95,800	95,800
退職給与費	0	20,945	20,945
福利厚生費	0	4,354,440	4,354,440
会議費	0	1,015,375	1,015,375
旅費交通費	0	1,599,476	1,599,476
通信運搬費	0	299,841	299,841
什器備品減価償却費	0	84,215	84,215
備品費	0	101,083	101,083
消耗品費	0	452,847	452,847
修繕費	0	267,511	267,511
印刷製本費	0	6,508,183	6,508,183
光熱水料費	0	596,554	596,554
事務所土地借料	0	1,636,104	1,636,104
事務所管理費	0	1,365,246	1,365,246
賃借料	0	291,360	291,360
保険料	0	375,000	375,000
諸謝金	0	797,733	797,733
租税公課	0	267,660	267,660
広報費	0	38,500	38,500
渉外費	0	423,374	423,374
雑費	0	222,180	222,180
雑損	0	7,640	7,640
管理費計	0	38,677,553	38,677,553
経常費用計	289,004,224	38,677,553	327,681,777
当期経常増減額	△ 50,063,379	2,770,399	△ 47,292,980
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			
固定資産除却損			
什器備品除却額	26,460	6,615	33,075
固定資産除却損計	26,460	6,615	33,075
経常外費用計	26,460	6,615	33,075
当期経常外増減額	△ 26,460	△ 6,615	△ 33,075
当期一般正味財産増減額	△ 50,089,839	2,763,784	△ 47,326,055
一般正味財産期首残高	286,393,891	7,913,652	294,307,543
一般正味財産期末残高	236,304,052	10,677,436	246,981,488
II 正味財産期末残高	236,304,052	10,677,436	246,981,488

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械装置、什器備品は定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金は期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には現金預金、未収金、仮払金、前払金、未払金、仮受金、前受金及び預り金を含めることにしている。

(4) 消費税などの会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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				
退職給付積立預金	17,451,236	0	7,086,385	10,364,851
合 計	17,451,236	0	7,086,385	10,364,851

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、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				
退職給付積立預金	10,364,851	(0)	(10,364,851)	(2,538,756)
合 計	10,364,851	(0)	(10,364,851)	(2,538,756)

4. 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
建物	180,458,372	21,601,573	158,856,799
構築物	40,198,969	11,117,969	29,081,000
機械装置	25,641,270	3,529,946	22,111,324
什器備品	14,135,047	8,516,926	5,618,121
合 計	260,433,658	44,766,414	233,689,647

5. 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	当期末残高
未 収 金	181,020	0	181,020
合 計	181,020	0	181,020

監査の結果、正確かつ適正であることを認めます。

平成23年 5月10日

監 事

飯ヶ谷 清 明 印

双 石 充 朗 印

# 財 産 目 録

平成23年 3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	3,774,910	
	預金	当座預金		運転資金として	1,477,014
		三菱東京UFJ 銀行 神保町 支店			13,516
		三菱東京UFJ 銀行 麹町中央 支店			418,020
		みずほ 銀行 麹町 支店			1,045,478
		普通預金		運転資金として	2,668,945
		三菱東京UFJ 銀行 神保町 支店			16,920
		三菱東京UFJ 銀行 神保町 支店			90,554
		三菱東京UFJ 銀行 麹町中央 支店			2,330,883
		三菱東京UFJ 銀行 麹町中央 支店			135,367
		三菱東京UFJ 銀行 麹町 支店			6,112
		三井住友 銀行 麹町 支店			4,439
		住友信託 銀行 東京営業部			84,670
		みずほ 銀行 麹町 支店			0
		定期預金		運転資金として	12,000,000
三井住友 銀行 麹町 支店			12,000,000		
その他流動資産	未収金		一般会員会費、講習会受講料等	181,020	
	仮払金			0	
	前払金		本館・土地借料、会場借料等	4,605,720	
	貯蔵品		講習会用テキスト等、頒布用書籍	9,183,053	
流動資産合計				33,890,662	
(固定資産)					
特定資産	退職給付積立預金	普通預金 住友信託 銀行 東京営業部	職員の退職金支払の積立金	10,364,851 10,364,851	
その他固定資産	建物	538.80㎡ 3階建 江戸川区中央4-25-13	研修センター 公益目的保有財産	158,856,799	
	構築物	外構工事・建物附属設備 江戸川区中央4-25-13	研修センター 公益目的保有財産	29,081,000	
	機械装置	橋型クレーン 江戸川区中央4-25-13	研修センター 公益目的保有財産	22,111,324	
	什器備品	事務機器・映像機器・音響機器他 江戸川区中央1-8-1 江戸川区中央4-25-13	本館事務所・研修室等 研修センターの什器備品 公益目的・管理共有財産	5,618,121	
	電話加入権	3本		209,000	

	敷金	本館事務所等・研修センター土地 江戸川区中央1-8-1 江戸川区中央4-25-13	本館、研修センター土地の敷金	51,504,000
固定資産合計				277,745,095
資産合計				311,635,757
(流動負債)	未払金	エヌエスリース(株)に対する未払額	研修センター 建物等の建築工事代の未払い分	48,128,435
	仮受金		年度末 銀行振込分	119,820
	前受金		翌年度分 講習会受講料等	13,710,940
	預り金		社会保険料 預り金	156,318
流動負債合計				62,115,513
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払い に備えたもの	2,538,756
固定負債合計				2,538,756
負債合計				64,654,269
正味財産				246,981,488