

過年度修正（H24年度他会計振替額修正）正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	合 計
	公1	小計	取1	取2	他1	小計		
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 特定資産運用益								
特定資産受取利息							86	86
特定資産運用益計							86	86
② 受取会費								
団体会員会費		0			130,500	130,500	739,500	870,000
一般会員会費		0			1,029,734	1,029,734	5,835,161	6,864,895
受取会費計		0			1,160,234	1,160,234	6,574,661	7,734,895
③ 事業収益								
資格付与等講習会収益	250,215,740	250,215,740				0		250,215,740
講習会テキスト頒布収益等	28,180,250	28,180,250				0		28,180,250
図書頒布収益		0	4,296,952			4,296,952		4,296,952
貸貸料収益		0	3,713,850			3,713,850		3,713,850
受託事業収益		0		312,730		312,730		312,730
事業収益計	278,395,990	278,395,990	8,010,802	312,730	0	8,323,532	0	286,719,522
④ 受取負担金								
受取負担金		0		1,605,778		1,605,778		1,605,778
受取負担金計		0		1,605,778		1,605,778		1,605,778
⑤ 雑収益								
受取利息		0				0	7,517	7,517
雑収益	3,000	3,000	1,291,715	1,885,541		3,177,256	0	3,180,256
雑収益計	3,000	3,000	1,291,715	1,885,541	0	3,177,256	7,517	3,187,773
経常収益 計	278,398,990	278,398,990	9,302,517	3,804,049	1,160,234	14,266,800	6,582,264	299,248,054
(2) 経常費用								
① 事業費								
講習会テキスト購入費等	22,523,854	22,523,854				0		22,523,854
図書出版費		0	3,115,170			3,115,170		3,115,170
地区協会協力費	596,585	596,585		820,000		820,000		1,416,585
給与手当	65,831,676	65,831,676	1,431,125	2,862,244	715,564	5,008,933		70,840,609
退職給与費		0				0		0
福利厚生費	12,833,529	12,833,529	278,988	557,977	139,497	976,462		13,809,991
会議費	128,810	128,810				0		128,810
旅費交通費	4,941,070	4,941,070	105,218	289,343	52,639	447,200		5,388,270
通信運搬費	2,406,623	2,406,623	25,846	45,158	10,008	81,012		2,487,635
建物減価償却費	9,257,818	9,257,818				0		9,257,818
構築物減価償却費	4,745,993	4,745,993				0		4,745,993
機械装置減価償却費	1,512,834	1,512,834				0		1,512,834
什器備品減価償却費	1,673,899	1,673,899	1,262	2,525	631	4,418		1,678,317
備品費	286,994	286,994				0		286,994
消耗品費	5,099,906	5,099,906	26,848	83,511	13,424	123,783		5,223,689
修繕費	3,227,657	3,227,657	6,691	13,386	3,347	23,424		3,251,081
印刷製本費	4,679,108	4,679,108				0		4,679,108
光熱水料費	4,739,704	4,739,704	63,466	126,932	31,732	222,130		4,961,834
事務所借料	33,570,828	33,570,828	129,804	259,608	64,908	454,320		34,025,148
土地借料	6,129,240	6,129,240				0		6,129,240
事務所管理費	5,202,758	5,202,758	98,732	197,476	49,371	345,579		5,548,337
貸借料（リース）	14,748,542	14,748,542	28,080	56,160	14,046	98,286		14,846,828
保険料	112,080	112,080	0	0	0	0		112,080
諸謝金	40,170,873	40,170,873	0	203,040	0	203,040		40,373,913
租税公課	5,920,372	5,920,372	110,132	220,264	55,066	385,462		6,305,834
支払会費		0		592,000		592,000		592,000
支払利息	1,000,993	1,000,993				0		1,000,993
渉外費		0		370,000		370,000		370,000
雑費	2,067,857	2,067,857	5,185	74,128	2,596	81,909		2,149,766
雑損	2,000	2,000				0		2,000
受託事業返還金		0		263,036		263,036		263,036
事業費計	253,411,603	253,411,603	5,426,547	7,036,788	1,152,829	13,616,164	0	267,027,767

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	合 計
	公 1	小 計	取 1	取 2	他 1	小 計		
② 管理費								
給与手当							715,564	715,564
福利厚生費							438,747	438,747
会議費							1,018,214	1,018,214
旅費交通費							53,363	53,363
通信運搬費							77,566	77,566
什器備品減価償却費							631	631
消耗品費							82,932	82,932
修繕費							3,347	3,347
印刷製本費							86,940	86,940
光熱水料費							31,732	31,732
事務所借料							64,908	64,908
事務所管理費							49,371	49,371
賃借料							14,046	14,046
諸謝金							630,000	630,000
租税公課							55,066	55,066
支払会費							132,000	132,000
広報費							84,000	84,000
渉外費							249,572	249,572
雑費							117,382	117,382
管理費計							3,905,381	3,905,381
経常費用 計	253,411,603	253,411,603	5,426,547	7,036,788	1,152,829	13,616,164	3,905,381	270,933,148
当期経常増減額	24,987,387	24,987,387	3,875,970	△ 3,232,739	7,405	650,636	2,676,883	28,314,906
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益 計								0
(2) 経常外費用								
固定資産除去損								
経常外費用 計								0
当期経常外増減額	24,987,387	24,987,387	3,875,970	△ 3,232,739	7,405	650,636	2,676,883	28,314,906
他会計振替額	230,475	230,475	△ 230,475			△ 230,475		0
法人税等							70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	25,217,862	25,217,862	3,645,495	△ 3,232,739	7,405	420,161	2,606,883	28,244,906
一般正味財産期首残高	211,149,626	211,149,626	12,819,595	△ 1,023,661	△ 937,168	10,858,766	1,966,016	223,974,408
一般正味財産期末残高	236,367,488	236,367,488	16,465,090	△ 4,256,400	△ 929,763	11,278,927	4,572,899	252,219,314
II 正味財産期末残高	236,367,488	236,367,488	16,465,090	△ 4,256,400	△ 929,763	11,278,927	4,572,899	252,219,314

(注) H 2 4 年度他会計振替額修正