

平成21年4月 1日から
平成22年3月31日まで

平成21年度 決算書
(平成16年度「公益法人会計基準」準拠版)

収支計算書

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

I. 事業活動収支の部	21年度予算額(A)	21年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	11,000	27,500	-16,500	127,509
基本財産受取利息	1,000	3,500	-2,500	3,509
基本財産賃貸料	10,000	24,000	-14,000	124,000
②事業収入	152,000,000	161,462,115	-9,462,115	165,561,589
指導部収入	152,000,000	161,462,115	-9,462,115	165,561,589
③会費収入	600,000	300,000	300,000	600,000
協力会費収入	600,000	300,000	300,000	600,000
④雑収入	525,000	581,102	-56,102	757,911
受取利息	25,000	219,338	-194,338	356,086
その他	500,000	361,764	138,236	401,825
事業活動収入計	153,136,000	162,370,717	-9,234,717	167,047,009
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
1. 役員報酬	0	0	0	0
2. 給料手当	42,000,000	45,914,208	-3,914,208	46,274,297
3. 賃金	16,500,000	25,506,415	-9,006,415	20,312,475
4. 謝金	7,000,000	9,119,022	-2,119,022	7,261,920
5. 退職金	1,000,000	0	1,000,000	582,400
6. 福利厚生費	7,000,000	7,481,437	-481,437	6,566,504
7. 通勤費	3,200,000	3,965,750	-765,750	3,507,550
8. 旅費交通費	750,000	1,406,458	-656,458	730,440
9. 通信運搬費	1,000,000	1,252,464	-252,464	825,025
10. 消耗什器	800,000	1,734,717	-934,717	1,095,600
11. 事務消耗品	500,000	614,448	-114,448	413,906
12. 修繕費	100,000	3,491,047	-3,391,047	10,445
13. 印刷製本	900,000	1,092,662	-192,662	1,000,000
14. 水道光熱費	2,500,000	3,029,854	-529,854	2,709,586
15. 賃借料	400,000	400,545	-545	380,000
16. 保険料	220,000	321,236	-101,236	211,610
17. 租税公課	9,000,000	9,538,242	-538,242	8,000,000
18. 維持管理	5,200,000	5,362,451	-162,451	5,019,530
19. 図書研究費	100,000	94,185	5,815	154,018
20. 広報活動費	10,000,000	10,463,796	-463,796	11,172,640
21. 会議費	200,000	227,443	-27,443	134,640
22. 交際慶弔費	600,000	337,794	262,206	32,184
23. 教材活動費	8,000,000	7,286,934	713,066	7,385,719
24. 雑費	900,000	826,870	73,130	475,477
事業費支出計	117,870,000	139,467,978	-21,597,978	124,255,966
②管理費				
1. 役員報酬	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000
2. 給料手当	1,000,000	138,157	861,843	0
3. 賃金	5,000,000	12,760	4,987,240	5,124,400
4. 謝金	1,300,000	92,111	1,207,889	1,410,265
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	400,000	37,595	362,405	6,675,653
7. 通勤費	600,000	124,090	475,910	604,260
8. 旅費交通費	500,000	28,703	471,297	420,655
9. 通信運搬費	100,000	38,736	61,264	106,300
10. 消耗什器	200,000	0	200,000	100,565
11. 事務消耗品	100,000	6,207	93,793	19,810
12. 修繕費	800,000	71,245	728,755	705,225
13. 印刷製本	100,000	9,101	90,899	155,106
14. 水道光熱費	100,000	18,289	81,711	377,730
15. 賃借料	20,000	4,046	15,954	42,231

16. 保険料	100,000	6,556	93,444	104,540
17. 租税公課	300,000	194,658	105,342	608,300
18. 維持管理	200,000	5,368	194,632	3,621,878
19. 図書研究費	10,000	9,417	583	2,990
20. 広報活動費	100,000	10,474	89,526	109,000
21. 会議費	380,000	606,514	-226,514	395,186
22. 交際慶弔費	100,000	3,412	96,588	214,926
23. 雑費	400,000	8,352	391,648	440,165
管理費支出計	15,410,000	5,025,791	10,384,209	24,839,185
事業活動支出計	133,280,000	144,493,769	-11,213,769	149,095,151
事業活動収支差額	19,856,000	17,876,948	1,979,052	17,951,858

II. 投資活動収支の部	21年度予算額(A)	21年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	1,000,000	22,000,000	-21,000,000	5,763,989
1.退職給与引当資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	0
2.減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	5,763,989
3.事業安定引当資産取崩収入	0	22,000,000	-22,000,000	0
4.建物改修引当資産取崩収入	0	0	0	0
収入計	1,000,000	22,000,000	-21,000,000	5,763,989
2. 投資活動支出			0	0
特定資産取得支出	8,000,000	45,000,000	-37,000,000	10,000,000
1.退職給与引当資産取得支出	5,000,000	5,000,000	0	0
2.減価償却引当資産取得支出	2,000,000	0	2,000,000	10,000,000
3.事業安定引当資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	0
4.建物改修引当資産取得支出	0	40,000,000	-40,000,000	0
固定資産取得支出	11,000,000	28,376,935	-17,376,935	8,293,006
1.建物改修支出	10,000,000	0	10,000,000	6,189,350
2.建設仮勘定	0	28,035,000	-28,035,000	0
2.構築物支出	500,000	0	500,000	1,155,000
3.什器備品購入支出	500,000	341,935	158,065	948,656
支出計	19,000,000	73,376,935	-54,376,935	18,293,006
投資活動収支差額	-18,000,000	-51,376,935	33,376,935	-12,529,017

III. 財務活動収支の部	21年度予算額(A)	21年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 財務活動収入	0	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0

IV. 予備費支出	21年度予算額(A)	21年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 予備費支出	1,881,000	0	1,881,000	0

	21年度予算額(A)	21年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
当期収支差額	-25,000	-33,499,987	33,474,987	5,422,841
前期繰越収支差額	2,000,000	29,271,182	-27,271,182	23,848,341
次期繰越収支差額	1,975,000	-4,228,805	6,203,805	29,271,182

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、振替貯金、未収入金、前払金、次年度学費、未払金、仮払金、および預り金を含めている。なお、前期末およ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および負債の内容

科目	前期末残高	当期末残高	備考
現金	660,609	661,795	
普通預金	29,408,337	34,834,454	
定期預金	70,000,000	35,000,000	
振替貯金	633,018	32,456	
未収入金		0	
前払金		0	
合計	100,701,964	70,528,705	
未払金	1,339,982	1,169,010	
次年度学費	70,090,800	73,588,500	
仮払金	0	0	
預り金	0	0	
合計	71,430,782	74,757,510	
次期繰越収支差額	29,271,182	-4,228,805	

貸借対照表

(平成22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			
①現金預金	70,528,705	100,701,964	-30,173,259
現金	661,795	660,609	1,186
普通預金	34,834,454	29,408,337	5,426,117
定期預金	35,000,000	70,000,000	-35,000,000
振替貯金	32,456	633,018	-600,562
②未収入金	0	0	0
③仮払金	0	0	0
流動資産合計	70,528,705	100,701,964	-30,173,259
(2) 固定資産			
①基本財産			
土地	62,000,000	62,000,000	0
建物	20,243,820	152,117,000	-131,873,180
信託預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	83,243,820	215,117,000	-131,873,180
②特定資産			
退職給与引当預金	26,580,000	21,580,000	5,000,000
減価償却引当預金	13,900,000	13,900,000	0
建物改修引当預金	40,000,000	0	40,000,000
事業安定引当預金	20,000,000	42,000,000	-22,000,000
特定資産合計	100,480,000	77,480,000	23,000,000
③その他の固定資産			
建物改修	78,626,003	85,219,241	-6,593,238
建設仮勘定	28,035,000	0	28,035,000
構築物	7,291,184	8,808,438	-1,517,254
什器備品	874,466	1,169,219	-294,753
その他の固定資産合計	114,826,653	95,196,898	19,629,755
固定資産合計	298,550,473	387,793,898	-89,243,425
資産合計	369,079,178	488,495,862	-119,416,684
II. 負債の部			
(1) 流動負債			
①未払金	1,169,010	1,339,982	-170,972
②次年度学費	73,588,500	70,090,800	3,497,700
③預り金	0	0	0
流動負債合計	74,757,510	71,430,782	3,326,728
(2) 固定負債			
①退職給付引当金	26,774,000	0	26,774,000
固定負債合計	26,774,000	0	26,774,000
負債合計	101,531,510	71,430,782	30,100,728
III. 正味財産の部			
(1) 指定正味財産			
①土地	62,000,000	62,000,000	0
②建物	20,243,820	152,117,000	-131,873,180
③信託預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	83,243,820	215,117,000	-131,873,180
(うち基本財産への充当額)	(83,243,820)	(215,117,000)	0
(2) 一般正味財産	184,303,848	201,948,080	-17,644,232
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(73,900,000)	(77,480,000)	3,580,000
正味財産合計	267,547,668	417,065,080	-149,517,412
負債及び正味財産合計	369,079,178	488,495,862	-119,416,684

正味財産増減計算書

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I. 一般正味財産の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用収入	27,500	127,509	-100,009	
基本財産受取利息	3,500	3,509	-9	
基本財産賃貸料	24,000	124,000	-100,000	
② 事業収入	161,462,115	165,561,589	-4,099,474	
指導部収入	161,462,115	165,561,589	-4,099,474	
③ 会費収入	300,000	600,000	-300,000	
協力会費収入	300,000	600,000	-300,000	
④ 雑収入	581,102	757,911	-176,809	
受取利息	219,338	356,086	-136,748	
その他	361,764	401,825	-40,061	
経常収益計	162,370,717	167,047,009	-4,676,292	
(2) 経常費用				
① 事業費	当年度	前年度	増減	備考
1. 役員報酬	0	0	0	
2. 給料手当	45,914,208	46,274,297	-360,089	
3. 賃金	25,506,415	20,312,475	5,193,940	
4. 謝金	9,119,022	7,261,920	1,857,102	
5. 退職金	0	582,400	-582,400	
6. 福利厚生費	7,481,437	6,566,504	914,933	
7. 通勤費	3,965,750	3,507,550	458,200	
8. 旅費交通費	1,406,458	730,440	676,018	
9. 通信運搬費	1,252,464	825,025	427,439	
10. 消耗什器	1,734,717	1,095,600	639,117	
11. 事務消耗品	614,448	413,906	200,542	
12. 修繕費	3,491,047	10,445	3,480,602	
13. 印刷製本	1,092,662	1,000,000	92,662	
14. 水道光熱費	3,029,854	2,709,586	320,268	
15. 賃借料	400,545	380,000	20,545	
16. 保険料	321,236	211,610	109,626	
17. 租税公課	9,538,242	8,000,000	1,538,242	
18. 維持管理	5,362,451	5,019,530	342,921	
19. 図書研究費	94,185	154,018	-59,833	
20. 広報活動費	10,463,796	11,172,640	-708,844	
21. 会議費	227,443	134,640	92,803	
22. 交際慶弔費	337,794	32,184	305,610	
23. 教材活動費	7,286,934	7,385,719	-98,785	
24. 雑費	826,870	475,477	351,393	
26. 退職給付費用	2,584,377	0	2,584,377	
25. 減価償却費	9,500,483	0	9,500,483	
事業費計	151,552,838	124,255,966	27,296,872	
② 管理費	当年度	前年度	増減	備考
1. 役員報酬	3,600,000	3,600,000	0	
2. 給料手当	138,157	0	138,157	
3. 賃金	12,760	5,124,400	-5,111,640	
4. 謝金	92,111	1,410,265	-1,318,154	
5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	37,595	6,675,653	-6,638,058	
7. 通勤費	124,090	604,260	-480,170	
8. 旅費交通費	28,703	420,655	-391,952	
9. 通信運搬費	38,736	106,300	-67,564	

10. 消耗什器	0	100,565	-100,565	
11. 事務消耗品	6,207	19,810	-13,603	
12. 修繕費	71,245	705,225	-633,980	
13. 印刷製本	9,101	155,106	-146,005	
14. 水道光熱費	18,289	377,730	-359,441	
15. 賃借料	4,046	42,231	-38,185	
16. 保険料	6,556	104,540	-97,984	
17. 租税公課	194,658	608,300	-413,642	
18. 維持管理	5,368	3,621,878	-3,616,510	
19. 図書研究費	9,417	2,990	6,427	
20. 広報活動費	10,474	109,000	-98,526	
21. 会議費	606,514	395,186	211,328	
22. 交際慶弔費	3,412	214,926	-211,514	
23. 雑費	8,352	440,165	-431,813	
24. 減価償却費	193,887	0	193,887	
25. 退職給付費用	3,623	0	3,623	
管理費計	5,223,301	24,839,185	-19,615,884	
経常費用計	156,776,139	149,095,151	7,680,988	
当期経常増減額	5,594,578	17,951,858	-12,357,280	
2. 経常外増減の部	当年度	前年度	増減	備考
(1) 経常外収益				
固定資産受贈額	131,873,180	0	131,873,180	
経常外収益計	131,873,180	0	131,873,180	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	73,507	0	73,507	
建物改修減価償却額	130,852,483			
退職引当繰入額	24,186,000			
経常外費用計	155,111,990			
当期経常外増減額	-23,238,810	0	-23,238,810	
当期一般正味財産増減額	-17,644,232	0	-17,644,232	
一般正味財産期首残高	201,948,080	193,407,109	8,540,971	
一般正味財産期末残高	184,303,848	201,948,080	-17,644,232	
Ⅱ. 指定正味財産増減の部	当年度	前年度	増減	備考
一般正味財産への振替額	131,873,180	0	131,873,180	
当期指定正味財産増減額	-131,873,180	0	-131,873,180	
指定正味財産期首残高	215,117,000	215,117,000	0	
指定正味財産期末残高	83,243,820	215,117,000	-131,873,180	
Ⅲ. 正味財産期末残高	267,547,668	417,065,080	-149,517,412	

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について

建物・建物改修・構築物・什器備品について、定率法による減価償却を実施している。従来、減価償却をしていなかった固定資産については、過年度分の減価償却費減額を当期に計上している。

(2) 引当金の計上基準について

職員の退職給与に備えるため、当事業年度における期末退職給与の当法人都合要支給額に相当する金額を計上している。なお、過年度分の退職給付費用全額を当期に計上している。

(3) リース取引について

通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を行なっている。

未経過リース料期末残高相当額

リース物件	リース料総額	支払済リース料	期末支払残高
RICHO製カラー複合機	2,003,400	434,070	1,569,330
αNX-M電話機・交換機	1,209,600	0	1,209,600

(4)消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込み方式により行なっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額表ならびにその残高

基本財産および特定資産の増減額ならびに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
基本財産				
1) 土地	62,000,000		0	62,000,000
2) 建物	152,117,000		131,873,180	20,243,820
3) 設立基本財産預金	1,000,000		0	1,000,000
小計	215,117,000	0	131,873,180	83,243,820
特定資産				
1) 退職給与引当預金	21,580,000	5,000,000		26,580,000
2) 減価償却引当預金	13,900,000			13,900,000
3) 事業安定引当預金	42,000,000		22,000,000	20,000,000
4) 建物改修引当預金	0	40,000,000		40,000,000
小計	77,480,000	45,000,000	22,000,000	100,480,000
合計	292,597,000	45,000,000	153,873,180	183,723,820

3. 基本財産および特定資産の財源の内訳

基本財産および特定資産の財源の内訳は、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)
基本財産				
1) 土地	62,000,000	(62,000,000)	(-)	(-)
2) 建物	20,243,820	(20,243,820)	(-)	(-)
3) 設立基本財産預金	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
小計	83,243,820	(83,243,820)	(-)	(-)
特定資産				
1) 退職給与引当預金	26,580,000	(-)		(26,580,000)
2) 減価償却引当預金	13,900,000	(-)	(13,900,000)	(-)
3) 事業安定引当預金	20,000,000	(-)	(20,000,000)	(-)
4) 建物改修引当預金	40,000,000	(-)	(40,000,000)	(-)
小計	100,480,000	(-)	(73,900,000)	(26,580,000)
合計	183,723,820	(83,243,820)	(73,900,000)	(26,580,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	償却累計額	当期末残高	備考
1) 建物	152,117,000	131,873,180	20,243,820	
2) 建物改修	171,748,124	93,122,121	78,626,003	
3) 構築物	18,102,790	10,811,606	7,291,184	
4) 什器備品	13,335,448	12,460,982	874,466	
合計	355,303,362	248,267,889	107,035,473	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

内訳	金額	備考
経常収益への振替額	131,873,180	過年度減価償却費 130,852,483
減価償却費計上による振替額		当期分減価償却費 1,020,697
合計	131,873,180	

財産目録

(平成22年3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	備考
I. 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
①現金	手元保管	661,795
②普通預金	三菱東京UFJ銀行 目白支店	13,510,286
	三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	118,166
	三菱東京UFJ銀行 高田馬場支店	295,319
	みずほ銀行 高田馬場支店	17,671,325
	三井住友銀行 目白支店	728,076
	りそな銀行 目白出張所	2,128,073
	三菱東京UFJ信託銀行 新宿支店	383,209
③定期預金	三菱東京UFJ銀行 目白支店	30,000,000
	三井住友銀行 目白支店	5,000,000
	りそな銀行 目白出張所	0
④振替貯金	ゆうちょ銀行 東京振替課	32,456
現金預金合計		70,528,705
(2) 未収入金		0
(3) 仮払金		0
流動資産合計		70,528,705
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
	①土地 (新宿区下落合2丁目14番地)	62,000,000
	②建物 (新宿区下落合2-14-22 4階建)	20,243,820
	③信託預金 (三菱UFJ信託銀行新宿店)	1,000,000
基本財産合計		83,243,820
(2) 特定資産		
	①退職給与引当預金	26,580,000
	②減価償却引当預金	13,900,000
	③建物改修引当預金	40,000,000
	④事業安定引当預金	20,000,000
特定資産合計		100,480,000
(3) その他の固定資産		
	①建物改修	78,626,003
	②建設仮勘定	28,035,000
	③構築物	7,291,184
	④什器備品	874,466
その他の固定資産合計		114,826,653
固定資産合計		298,550,473
資産合計		369,079,178
II. 負債の部		
1. 流動負債		
(1)未払金		1,169,010
	(2)次年度学費	73,588,500
	(3)預り金	0
流動負債合計		74,757,510
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金		26,774,000
固定負債合計		26,774,000
負債合計		101,531,510
正味財産		267,547,668