

平成22年4月 1日から
平成23年3月31日まで

平成22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22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

I. 事業活動収支の部	22年度予算額(A)	22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	1,000	23,500	-22,500	27,500
基本財産受取利息	1,000	1,500	-500	3,500
基本財産賃貸料	0	22,000	-22,000	24,000
②事業収入	150,000,000	164,316,111	-14,316,111	161,462,115
指導部収入	150,000,000	164,316,111	-14,316,111	161,462,115
③会費収入	300,000	2,300,000	-2,000,000	300,000
協力会費収入	300,000	2,300,000	-2,000,000	300,000
④雑収入	925,000	1,038,758	-113,758	581,102
受取利息	325,000	100,190	224,810	219,338
その他	600,000	938,568	-338,568	361,764
事業活動収入計	151,226,000	167,678,369	-16,452,369	162,370,717
2. 事業活動支出	22年度予算額(A)	22年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
①事業費支出				
1. 役員報酬	0	0	0	0
2. 給料手当	45,000,000	47,391,519	-2,391,519	45,914,208
3. 賃金	30,000,000	30,312,344	-312,344	25,506,415
4. 謝金	2,500,000	4,526,097	-2,026,097	9,119,022
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	7,570,000	8,022,708	-452,708	7,481,437
7. 通勤費	3,500,000	3,874,590	-374,590	3,965,750
8. 旅費交通費	700,000	1,244,336	-544,336	1,406,458
9. 通信運搬費	850,000	615,344	234,656	1,252,464
10. 消耗什器	1,100,000	912,135	187,865	1,734,717
11. 事務消耗品	400,000	504,328	-104,328	614,448
12. 修繕費	1,000,000	1,119,745	-119,745	3,491,047
13. 印刷製本	1,200,000	1,027,456	172,544	1,092,662
14. 水道光熱費	2,980,000	3,146,574	-166,574	3,029,854
15. 賃借料	400,000	596,191	-196,191	400,545
16. 保険料	300,000	246,008	53,992	321,236
17. 租税公課	8,500,000	11,235,000	-2,735,000	9,538,242
18. 維持管理	8,620,000	5,193,512	3,426,488	5,362,451
19. 図書研究費	100,000	110,496	-10,496	94,185
20. 広報活動費	11,000,000	9,561,886	1,438,114	10,463,796
21. 会議費	150,000	152,932	-2,932	227,443
22. 交際慶弔費	200,000	5,775	194,225	337,794
23. 教材活動費	7,500,000	8,054,136	-554,136	7,286,934
24. 委託費	2,500,000	1,723,535	776,465	0
25. 雑費	800,000	962,754	-162,754	826,870
事業費支出計	136,870,000	140,539,401	-3,669,401	139,467,978
②管理費	22年度予算額(A)	22年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 役員報酬	3,600,000	3,738,877	-138,877	3,600,000
2. 給料手当	1,000,000	1,200,000	-200,000	138,157
3. 賃金	500,000	0	500,000	12,760
4. 謝金	1,400,000	100,000	1,300,000	92,111
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	160,000	100,000	60,000	37,595
7. 通勤費	120,000	120,000	0	124,090
8. 旅費交通費	600,000	50,000	550,000	28,703
9. 通信運搬費	50,000	115,740	-65,740	38,736
10. 消耗什器	0	20,000	-20,000	0
11. 事務消耗品	10,000	10,000	0	6,207
12. 修繕費	146,000	100,000	46,000	71,245
13. 印刷製本	10,000	10,000	0	9,101
14. 水道光熱費	30,000	30,000	0	18,289

15. 賃借料	10,000	10,000	0	4,046
16. 保険料	10,000	10,000	0	6,556
17. 租税公課	300,000	300,000	0	194,658
18. 維持管理	200,000	50,000	150,000	5,368
19. 図書研究費	10,000	4,200	5,800	9,417
20. 広報活動費	100,000	52,920	47,080	10,474
21. 会議費	400,000	546,352	-146,352	606,514
22. 交際慶弔費	100,000	165,250	-65,250	3,412
23. 委託費	0	100,000	-100,000	0
24. 雑費	100,000	50,000	50,000	8,352
管理費支出計	8,856,000	6,883,339	1,972,661	5,025,791
事業活動支出計	145,726,000	147,422,740	-1,696,740	144,493,769
事業活動収支差額	5,500,000	20,255,629	-14,755,629	17,876,948

II. 投資活動収支の部	22年度予算額(A)	22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	0	1,000,000	22,000,000
1.退職給与引当資産取崩収入	0	0	0	0
2.減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0
3.事業安定引当資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	22,000,000
4.建物改修引当資産取崩収入	0	0	0	0
収入計	1,000,000	0	1,000,000	22,000,000
2. 投資活動支出			0	0
特定資産取得支出	4,000,000	4,000,000	0	5,000,000
1.退職給与引当資産取得支出	3,000,000	4,000,000	-1,000,000	5,000,000
2.減価償却引当資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	0
3.事業安定引当資産取得支出	0	0	0	0
4.建物改修引当資産取得支出	0	0	0	40,000,000
固定資産取得支出	2,000,000	13,777,550	-11,777,550	28,376,935
1.建物改修支出	1,000,000	11,108,000	-10,108,000	0
2.建設仮勘定	0	0	0	28,035,000
3.構築物支出	500,000	285,000	215,000	0
3.什器備品購入支出	500,000	2,384,550	-1,884,550	341,935
支出計	6,000,000	17,777,550	-11,777,550	33,376,935
投資活動収支差額	-5,000,000	-17,777,550	12,777,550	-11,376,935

III. 財務活動収支の部	22年度予算額(A)	22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	22年度予算額(A)	22年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 予備費支出	500,000	0	500,000	0

	22年度予算額(A)	22年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
当期収支差額	0	2,478,079	-2,478,079	-33,499,987
前期繰越収支差額	10,000,000	-4,228,805	14,228,805	29,271,182
次期繰越収支差額	10,000,000	-1,750,726	11,750,726	-4,228,805

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、貯蔵品（切手）、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	661,795	2,591,844	
普通預金	34,834,454	44,654,943	
定期預金	35,000,000	30,000,000	
振替貯金	32,456	32,356	
貯蔵品（切手）	0	97,280	
未収入金	0	0	
前払金	0	0	
合計	70,528,705	77,376,423	
未払金	1,169,010	1,599,449	
次年度学費	73,588,500	77,527,700	
仮払金	0	0	
預り金	0	0	
合計	74,757,510	79,127,149	
次期繰越収支差額	-4,228,805	-1,750,726	

貸借対照表

(平成23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	77,279,143	70,528,705	6,750,438
現金	2,591,844	661,795	1,930,049
普通預金	44,654,943	34,834,454	9,820,489
定期預金	30,000,000	35,000,000	-5,000,000
振替貯金	32,356	32,456	-100
②貯蔵品(切手)	97,280	0	97,280
③未収入金	0	0	0
④仮払金	0	0	0
流動資産合計	77,376,423	70,528,705	6,847,718
(2) 固定資産			
①基本財産			
土地	62,000,000	62,000,000	0
建物	19,272,117	20,243,820	-971,703
信託預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	82,272,117	83,243,820	-971,703
②特定資産			
退職給与引当預金	30,580,000	26,580,000	4,000,000
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	40,000,000	0
事業安定引当預金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	104,480,000	100,480,000	4,000,000
③その他の固定資産			
建物改修	109,673,658	78,626,003	31,047,655
建設仮勘定	0	28,035,000	-28,035,000
構築物	6,272,049	7,291,184	-1,019,135
什器備品	2,309,890	874,466	1,435,424
その他の固定資産合計	118,255,597	114,826,653	3,428,944
固定資産合計	305,007,714	298,550,473	6,457,241
資産合計	382,384,137	369,079,178	13,304,959
II. 負債の部			
(1) 流動負債			
①未払金	1,599,449	1,169,010	430,439
②次年度学費	77,527,700	73,588,500	3,939,200
③預り金	0	0	0
流動負債合計	79,127,149	74,757,510	4,369,639
(2) 固定負債			
①退職給付引当金	30,416,000	26,774,000	3,642,000
固定負債合計	30,416,000	26,774,000	3,642,000
負債合計	109,543,149	101,531,510	8,011,639
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	19,272,117	20,243,820	-971,703
③信託預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	82,272,117	83,243,820	-971,703
(うち基本財産への充当額)	(82,272,117)	(215,117,000)	0
(2) 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	190,568,871	184,303,848	6,265,023
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(74,064,000)	(73,900,000)	(164,000)
正味財産合計	272,840,988	267,547,668	5,293,320
負債及び正味財産合計	382,384,137	369,079,178	13,304,959

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)

(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	23,500	27,500	-4,000	
基本財産受取利息	1,500	3,500	-2,000	
基本財産賃貸料	22,000	24,000	-2,000	
② 事業収入	164,316,111	161,462,115	2,853,996	
指導部収入	164,316,111	161,462,115	2,853,996	
③ 会費収入	2,300,000	300,000	2,000,000	
協力会費収入	2,300,000	300,000	2,000,000	
④ 雑収入	1,038,758	581,102	457,656	
受取利息	100,190	219,338	-119,148	
その他	938,568	361,764	576,804	
経常収益計	167,678,369	162,370,717	5,307,652	
(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	47,391,519	45,914,208	1,477,311	
3. 賃金	30,312,344	25,506,415	4,805,929	
4. 謝金	4,526,097	9,119,022	-4,592,925	
5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	8,022,708	7,481,437	541,271	
7. 通勤費	3,874,590	3,965,750	-91,160	
8. 旅費交通費	1,244,336	1,406,458	-162,122	
9. 通信運搬費	615,344	1,252,464	-637,120	
10. 消耗什器	912,135	1,734,717	-822,582	
11. 事務消耗品	504,328	614,448	-110,120	
12. 修繕費	1,119,745	3,491,047	-2,371,302	
13. 印刷製本	1,027,456	1,092,662	-65,206	
14. 水道光熱費	3,146,574	3,029,854	116,720	
15. 賃借料	596,191	400,545	195,646	
16. 保険料	246,008	321,236	-75,228	
17. 租税公課	11,235,000	9,538,242	1,696,758	
18. 維持管理	5,193,512	5,362,451	-168,939	
19. 図書研究費	110,496	94,185	16,311	
20. 広報活動費	9,561,886	10,463,796	-901,910	
21. 会議費	152,932	227,443	-74,511	
22. 交際慶弔費	5,775	337,794	-332,019	
23. 教材活動費	8,054,136	7,286,934	767,202	
24. 委託費	1,723,535	0	1,723,535	
25. 雑費	962,754	826,870	135,884	
26. 退職給付費用	3,642,000	2,584,377	1,057,623	
27. 減価償却費	11,020,308	9,500,483	1,519,825	
事業費計	155,201,709	151,552,838	3,648,871	
② 管理費	当年度	前年度	増減	備考
1. 役員報酬	3,738,877	3,600,000	138,877	
2. 給料手当	1,200,000	138,157	1,061,843	
3. 賃金	0	12,760	-12,760	
4. 謝金	100,000	92,111	7,889	
5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	100,000	37,595	62,405	
7. 通勤費	120,000	124,090	-4,090	
8. 旅費交通費	50,000	28,703	21,297	

9. 通信運搬費	115,740	38,736	77,004	
10. 消耗什器	20,000	0	20,000	
11. 事務消耗品	10,000	6,207	3,793	
12. 修繕費	100,000	71,245	28,755	
13. 印刷製本	10,000	9,101	899	
14. 水道光熱費	30,000	18,289	11,711	
15. 賃借料	10,000	4,046	5,954	
16. 保険料	10,000	6,556	3,444	
17. 租税公課	300,000	194,658	105,342	
18. 維持管理	50,000	5,368	44,632	
19. 図書研究費	4,200	9,417	-5,217	
20. 広報活動費	52,920	10,474	42,446	
21. 会議費	546,352	606,514	-60,162	
22. 交際慶弔費	165,250	3,412	161,838	
23. 委託費	100,000	0	100,000	
24. 雑費	50,000	8,352	41,648	
25. 減価償却費	300,000	193,887	106,113	
26. 退職給付費用	0	3,623	-3,623	
管理費計	7,183,339	5,223,301	1,960,038	
経常費用計	162,385,048	156,776,139	5,608,909	
当期経常増減額	5,293,321	5,594,578	-301,257	
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	971,703	131,873,180	-130,901,477	
経常外収益計	971,703	131,873,180	-130,901,477	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	1	73,507	-73,506	
建物改修減価償却額	0	130,852,483	-130,852,483	
退職引当繰入額	0	24,186,000	-24,186,000	
経常外費用計	1	155,111,990	-155,111,989	
当期経常外増減額	971,702	-23,238,810	24,210,512	
当期一般正味財産増減額	6,265,023	-17,644,232	23,909,255	
一般正味財産期首残高	184,303,848	201,948,080	-17,644,232	
一般正味財産期末残高	190,568,871	184,303,848	6,265,023	
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	-971,703	-131,873,180	130,901,477	
当期指定正味財産増減額	-971,703	-131,873,180	130,901,477	
指定正味財産期首残高	83,243,820	215,117,000	-131,873,180	
指定正味財産期末残高	82,272,117	83,243,820	-971,703	
III. 正味財産期末残高	272,840,988	267,547,668	5,293,320	

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前期に計上した。

(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前期に計上した。

(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カラー複合機MPC5000	2,003,400	801,360	1,202,040
電話機・交換機 αNX-M	1,209,600	201,600	1,008,000

(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	20,243,820		971,703	19,272,117
3) 設立基本財産預金	1,000,000		0	1,000,000
小計	83,243,820	0	971,703	82,272,117
特定資産				
1) 退職給与引当預金	26,580,000	4,000,000		30,580,000
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	4,000,000	0	104,480,000
合計	183,723,820	4,000,000	971,703	186,752,117

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	19,272,117	(19,272,117)	(-)	(-)
3) 設立基本財産預金	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
小計	82,272,117	(82,272,117)	(-)	(-)
特定資産				
1) 退職給与引当預金	30,580,000	(-)	(164,000)	(30,416,000)
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	104,480,000	(-)	(74,064,000)	(30,416,000)
合計	186,752,117	(82,272,117)	(74,064,000)	(30,416,000)

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	132,844,883	19,272,117	
2) 建物改修	210,891,124	101,217,466	109,673,658	
3) 構築物	18,387,790	12,115,741	6,272,049	
4) 什器備品	15,472,998	13,163,108	2,309,890	
合計	396,868,912	259,341,198	137,527,714	

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	0	
減価償却費計上による振替額	971,703	当期分減価償却費
合計	971,703	

財産目録

(平成23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	2,591,844	運転資金として (以下同じ)
②普通預金	三菱東京UFJ銀行 目白支店	24,840,009	
	三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	131,066	
	三菱東京UFJ銀行 高田馬場支店	294,794	
	みずほ銀行 高田馬場支店	12,051,703	
	三井住友銀行 目白支店	5,856,972	
	りそな銀行 目白出張所	1,094,427	
	三菱UFJ信託銀行 新宿支店	385,972	
③定期預金	三菱東京UFJ銀行 目白支店	25,000,000	
	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	32,356	
現金預金合計		77,279,143	
(2) 貯蔵品 (切手)		97,280	
(3) 未収入金		0	
(4) 仮払金		0	
流動資産合計		77,376,423	
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	全事業の実施場所 全事業の実施場所 財団設立資金として
	②建物 (新宿区下落合2-14-22 4階建て)	19,272,117	
	③信託預金 (三菱UFJ信託銀行新宿支店)	1,000,000	
基本財産合計		82,272,117	
(2) 特定資産			
	①退職給与引当預金	30,580,000	従業員9人分の退職金 建物の減価償却費用 支出時期金額が明確な改修費 非常時事業継続費用
	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		104,480,000	
(3) その他の固定資産			
	①建物改修	109,673,658	
	②構築物	6,272,049	
	③什器備品	2,309,890	
その他の固定資産合計		118,255,597	
固定資産合計		305,007,714	
資産合計		382,384,137	
II. 負債の部			
1. 流動負債			
	(1)未払金	1,599,449	
	(2)次年度学費	77,527,700	
	(3)預り金	0	
流動負債合計		79,127,149	
2. 固定負債			
	(1)退職給付引当金	30,416,000	
固定負債合計		30,416,000	
負債合計		109,543,149	
正味財産		272,840,988	