

平成 22 年度

収 支 予 算 書

財団法人 波多野ファミリスクール

## 平成22年度 収支予算書

# 予 算 総 則

平成22年度の財団法人波多野ファミリスクールの収入支出予算の総則を次の通り定める。

### 【収入支出予算の総額および区分】

- 平成22年度の収入支出予算を次の通りとする。

| 区分   | 収入総額 (千円)                      | 支出総額 (千円)                      |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 一般会計 | 152,226                        | 152,226                        |
| (内訳) | 事業活動収入 151,226<br>その他の収入 1,000 | 事業活動支出 145,726<br>その他の支出 6,500 |
| 合計   | 152,226                        | 152,226                        |

- 収入支出の大科目・中科目の区分は、別紙「収支予算書」に掲げる通りとする。
- 収支予算書は、平成21年度から「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申し合わせ）に示された3区分の様式により作成している。

### 【予算の弾力的利用】

- 「収支予算書」の支出予算の各中科目の経費の金額については、理事長の承認を受けて、中科目の間において、それぞれ移転することができる。
- 予算の執行において、事業量の増加により、収入金額が収入予算に比して増加したときは、理事長の承認を受けて、その増加した金額を限度として、当該事業のための必要な支出に充てることことができる。

### 【短期借入金の限度額】

- 短期借入金の限度額は4千万円とする。

# 収 支 予 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

## I. 事業活動収支の部

(単位: 千円)

| 大科目              | 中科目           | 予算額            | 前年度            | 増減            | 備考  |
|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---|
| <b>1. 事業活動収入</b> |               |                |                |               |   |
| 1) 基本財産運用収入      |               | 1              | 11             | -10           |   |
|                  | 基本財産利息収入      | 1              | 1              | 0             |   |
|                  | 基本財産貸借料収入     | 0              | 10             | -10           |   |
| 2) 特定資産運用収入      |               | 25             | 25             | 0             |   |
|                  | 特定資産利息収入      | 25             | 25             | 0             |   |
| 3) 会費収入          |               | 300            | 600            | -300          |   |
|                  | 協力会費収入        | 300            | 600            | -300          |   |
| 4) 事業収入          |               | 150,000        | 152,000        | -2,000        | ← 景気回復の遅れなどの原因で   |
|                  | 指導部事業収入       | 150,000        | 152,000        | -2,000        |   |
| 5) 雑収入           |               | 900            | 525            | 375           | 途中退会者が出るものと予想。前年比減とした。  |
|                  | 受取利息収入        | 300            | 25             | 275           |   |
|                  | 雑収入           | 600            | 500            | 100           |   |
| <b>事業活動収入合計</b>  |               | <b>151,226</b> | <b>153,161</b> | <b>-1,935</b> |   |
| <b>2. 事業活動支出</b> |               |                |                |               |   |
| 1) 事業費支出         |               | 136,870        | 117,870        | 19,000        | ← 管理費と事業費の案分率を見直し、事業推進のための費用を全て事業費として計算した結果、事業費が増えた。<br>* 1 職員給料は20年度の実際にした。<br>* 2 の貸金支出の増加は、管理費からの移動と、謝金で計上していた分の移動による。<br>* 3 の減少は、上記2の理由による。<br>← 20年度の決算額に合わせた。<br>← 20年度の決算額に合わせた。<br>← 公益申請委託費 |
|                  | 1. 職員給料手当支出   | 45,000         | 42,000         | 3,000         |   |
|                  | 2. 契約職員賃金支出   | 30,000         | 16,500         | 13,500        |   |
|                  | 3. 諸謝金支出      | 2,500          | 7,000          | -4,500        |   |
|                  | 4. 退職給付支出     | 0              | 1,000          | -1,000        |   |
|                  | 5. 福利厚生費支出    | 7,570          | 7,000          | 570           |   |
|                  | 6. 通勤費支出      | 3,500          | 3,200          | 300           |   |
|                  | 7. 旅費交通費支出    | 700            | 750            | -50           |   |
|                  | 8. 通信運搬費支出    | 850            | 1,000          | -150          |   |
|                  | 9. 消耗什器備品費支出  | 1,100          | 800            | 300           |   |
|                  | 10. 事務消耗品費支出  | 400            | 500            | -100          |   |
|                  | 11. 修繕費支出     | 1,000          | 100            | 900           |   |
|                  | 12. 印刷製本費支出   | 1,200          | 900            | 300           |   |
|                  | 13. 水道光熱費支出   | 2,980          | 2,500          | 480           |   |
|                  | 14. 貸借料支出     | 400            | 400            | 0             |   |
|                  | 15. 保険料支出     | 300            | 220            | 80            |   |
|                  | 16. 租税公課支出    | 8,500          | 9,000          | -500          |   |
|                  | 17. 維持管理費支出   | 8,620          | 5,200          | 3,420         |   |
|                  | 18. 図書研究費支出   | 100            | 100            | 0             |   |
|                  | 19. 広報活動費支出   | 11,000         | 10,000         | 1,000         |   |
|                  | 20. 会議費支出     | 150            | 200            | -50           |   |
|                  | 21. 交際慶弔費支出   | 200            | 600            | -400          |   |
|                  | 22. 教材活動費支出   | 7,500          | 8,000          | -500          |   |
|                  | 23. 雑費支出      | 800            | 900            | -100          |   |
|                  | 24. 委託費支出     | 2,500          | 0              | 2,500         |   |
| 2) 管理費支出         |               | 8,856          | 15,410         | -6,554        | ← 事業費と管理費の配賦割合を見直したことによる。   |
|                  | 1. 役員報酬支出     | 3,600          | 3,600          | 0             |   |
|                  | 2. 職員給料手当支出   | 1,000          | 1,000          | 0             |   |
|                  | 3. 契約職員賃金支出   | 500            | 5,000          | -4,500        |   |
|                  | 4. 諸謝金支出      | 1,400          | 1,300          | 100           |   |
|                  | 5. 退職給付支出     | 0              | 0              | 0             |   |
|                  | 6. 福利厚生費支出    | 160            | 400            | -240          |   |
|                  | 7. 通勤費支出      | 120            | 600            | -480          |   |
|                  | 8. 旅費交通費支出    | 600            | 500            | 100           |   |
|                  | 9. 通信運搬費支出    | 50             | 100            | -50           |   |
|                  | 10. 消耗什器備品費支出 | 0              | 200            | -200          |   |

(単位: 千円)

| 大科目 | 中科目          | 予算額     | 前年度     | 増減      | 備考 |
|-----|--------------|---------|---------|---------|----|
|     | 11. 事務消耗品費支出 | 10      | 100     | -90     |    |
|     | 12. 修繕費支出    | 146     | 800     | -654    |    |
|     | 13. 印刷製本費支出  | 10      | 100     | -90     |    |
|     | 14. 水道光熱費支出  | 30      | 100     | -70     |    |
|     | 15. 賃借料支出    | 10      | 20      | -10     |    |
|     | 16. 保険料支出    | 10      | 100     | -90     |    |
|     | 17. 租税公課支出   | 300     | 300     | 0       |    |
|     | 18. 維持管理費支出  | 200     | 200     | 0       |    |
|     | 19. 図書研究費支出  | 10      | 10      | 0       |    |
|     | 20. 広報活動費支出  | 100     | 100     | 0       |    |
|     | 21. 会議費支出    | 400     | 380     | 20      |    |
|     | 22. 交際慶弔費支出  | 100     | 100     | 0       |    |
|     | 23. 雑費支出     | 100     | 400     | -300    |    |
|     | 事業活動支出合計     | 145,726 | 133,280 | 12,446  |    |
|     | 事業活動収支差額     | 5,500   | 19,881  | -14,381 |    |

## II. 投資活動収支の部

| 大科目         | 中科目             | 予算額    | 前年度     | 増減      | 備考 |
|-------------|-----------------|--------|---------|---------|----|
| 1. 投資活動収入   |                 |        |         |         |    |
| 1) 特定資産取崩収入 |                 |        |         |         |    |
|             | 1. 退職給付引当資産取崩収入 | 0      | 1,000   | -1,000  |    |
|             | 2. 減価償却引当資産取崩収入 | 0      | 0       | 0       |    |
|             | 3. 事業安定引当資産取崩収入 | 1,000  | 0       | 1,000   |    |
|             | 投資活動収入合計        | 1,000  | 1,000   | 0       |    |
| 2. 投資活動支出   |                 |        |         |         |    |
| 1) 特定資産取得支出 |                 |        |         |         |    |
|             | 1. 退職給付引当資産取得支出 | 3,000  | 5,000   | -2,000  |    |
|             | 2. 減価償却引当資産取得支出 | 1,000  | 2,000   | -1,000  |    |
|             | 3. 事業安定引当資産取得支出 | 0      | 1,000   | -1,000  |    |
| 2) 固定資産取得支出 |                 |        |         |         |    |
|             | 1. 建物改修支出       | 1,000  | 10,000  | -9,000  |    |
|             | 2. 構築物支出        | 500    | 500     | 0       |    |
|             | 3. 什器備品購入支出     | 500    | 500     | 0       |    |
|             | 投資活動支出合計        | 6,000  | 19,000  | -13,000 |    |
|             | 投資活動収支差額        | -5,000 | -18,000 | 13,000  |    |

## III. 財務活動収支の部

| 大科目       | 中科目      | 予算額 | 前年度 | 増減 | 備考 |
|-----------|----------|-----|-----|----|----|
| 1. 財務活動収入 |          |     |     |    |    |
|           | 財務活動収入合計 | 0   | 0   | 0  |    |
| 2. 財務活動支出 |          |     |     |    |    |
|           | 財務活動支出合計 | 0   | 0   | 0  |    |
|           | 財務活動収支差額 | 0   | 0   | 0  |    |

## IV. 予備費支出

| 大科目 | 中科目      | 予算額    | 前年度   | 増減     | 備考       |
|-----|----------|--------|-------|--------|----------|
|     | 予備費支出    | 500    | 1,881 | -1,381 |          |
|     | 当期収支差額   | 0      | 0     | 0      |          |
|     | 前期繰越収支差額 | 10,000 | 2,000 | 8,000  | *前年度決算額を |
|     | 次期繰越収支差額 | 10,000 | 2,000 | 8,000  | 参考にした。   |