

平成24年4月 1日から
平成25年3月31日まで

平成24年度 決算報告書

収支計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

I. 事業活動収支の部	24年度予算額(A)	24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	40,000	20,240	19,760	20,400
基本財産受取利息	27,000	240	26,760	400
基本財産賃貸料	13,000	20,000	-7,000	20,000
②特定資産運用収入	50,000	23,897		37,536
特定資産受取利息	50,000	23,897		37,536
③会費収入	300,000	300,000	0	300,000
協力会費収入	300,000	300,000	0	300,000
④事業収入	152,305,000	145,716,929	6,588,071	168,276,634
指導部収入	152,305,000	145,716,929	6,588,071	168,276,634
⑤入会金収入	11,346,000	11,906,000	-560,000	前年度は④に含む
入会金収入	11,346,000	11,906,000	-560,000	
⑥雑収入	450,000	298,355	151,645	473,232
受取利息	150,000	3,350	146,650	4,634
その他	300,000	295,005	4,995	468,598
事業活動収入計	164,491,000	158,265,421	6,225,579	169,107,802
2. 事業活動支出	24年度予算額(A)	24年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
①保証金支出	0	15,968,000	-15,968,000	0
別納郵便保証金	0	15,968,000	-15,968,000	0
保証金支出合計	0	15,968,000	-15,968,000	0
②事業費支出				
1. 役員報酬	0	0	0	0
2. 給料手当	50,000,000	52,916,586	-2,916,586	51,054,277
3. 賃金	30,000,000	23,396,785	6,603,215	26,089,960
4. 謝金	4,500,000	3,147,744	1,352,256	3,481,592
5. 退職金	0	1,885,268	-1,885,268	0
6. 福利厚生費	8,500,000	9,301,236	-801,236	7,991,670
7. 通勤費	4,000,000	3,751,610	248,390	3,935,400
8. 旅費交通費	1,100,000	815,390	284,610	748,504
9. 通信運搬費	800,000	710,313	89,687	1,052,970
10. 消耗什器	900,000	878,428	21,572	1,399,628
11. 事務消耗品	500,000	718,716	-218,716	605,380
12. 修繕費	1,200,000	2,272,725	-1,072,725	230,000
13. 印刷製本	1,000,000	843,712	156,288	950,000
14. 水道光熱費	3,300,000	3,274,651	25,349	3,109,288
15. 賃借料	1,200,000	1,143,215	56,785	900,000
16. 保険料	190,000	205,746	-15,746	268,884
17. 租税公課	12,000,000	11,460,497	539,503	6,400,000
18. 維持管理	6,000,000	6,268,620	-268,620	5,342,000
19. 図書研究費	110,000	131,257	-21,257	88,061
20. 広報活動費	11,000,000	13,008,721	-2,008,721	12,406,181
21. 会議費	200,000	99,577	100,423	220,566
22. 交際慶弔費	10,000	302,510	-292,510	100,500
23. 教材活動費	8,000,000	6,223,407	1,776,593	6,078,946
24. 委託費	1,700,000	2,931,960	-1,231,960	1,000,000
25. 雑費	1,450,000	257,605	1,192,395	370,525
事業費支出計	147,660,000	145,946,279	1,713,721	133,824,332
③管理費	24年度予算額(A)	24年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 役員報酬	4,000,000	3,977,033	22,967	3,905,529
2. 給料手当	1,200,000	1,235,184	-35,184	120,000
3. 賃金	0	0	0	0
4. 謝金	100,000	100,000	0	101,110
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	100,000	100,000	0	40,259
7. 通勤費	120,000	20,000	100,000	112,000

8. 旅費交通費	50,000	33,039	16,961	53,498
9. 通信運搬費	50,000	50,000	0	55,359
10. 消耗什器	20,000	20,000	0	49,990
11. 事務消耗品	10,000	10,000	0	10,939
12. 修繕費	100,000	100,000	0	16,577
13. 印刷製本	40,000	40,000	0	11,185
14. 水道光熱費	30,000	30,000	0	34,849
15. 賃借料	10,000	10,000	0	8,591
16. 保険料	10,000	10,000	0	6,220
17. 租税公課	300,000	300,000	0	238,200
18. 維持管理	100,000	100,000	0	13,709
19. 図書研究費	10,000	13,380	-3,380	1,900
20. 広報活動費	60,000	0	60,000	0
21. 会議費	600,000	452,669	147,331	893,391
22. 交際慶弔費	190,000	190,000	0	289,290
23. 委託費	100,000	100,000	0	523,467
24. 雑費	50,000	50,000	0	10,443
管理費支出計	7,250,000	6,941,305	308,695	6,496,506
事業活動支出計(①+②+③)	154,910,000	168,855,584	-13,945,584	140,320,838
事業活動収支差額	9,581,000	-10,590,163	20,171,163	28,786,964

II. 投資活動収支の部	24年度予算額(A)	24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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
4. 建物改修引当資産取崩収入	0	0	0	0
収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	3,400,000	3,400,000	0	5,000,000
1. 退職給与引当資産取得支出	3,400,000	3,400,000	0	5,000,000
2. 減価償却引当資産取得支出	0	0	0	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	0
固定資産取得支出	6,000,000	2,435,700	3,564,300	18,915,845
1. 建物改修支出	5,000,000	1,224,000	3,776,000	14,650,000
2. 建設仮勘定	0	0	0	0
3. 構築物支出	500,000	0	500,000	3,005,000
3. 什器備品購入支出	500,000	1,211,700	-711,700	1,260,845
支出計	9,400,000	5,835,700	3,564,300	23,915,845
投資活動収支差額	-9,400,000	-5,835,700	-3,564,300	-23,915,845

III. 財務活動収支の部	24年度予算額(A)	24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	24年度予算額(A)	24年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 予備費支出	0	0	0	0

収支差額	24年度予算額(A)	24年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
当期収支差額	181,000	-16,425,863	16,606,863	4,871,119
前期繰越収支差額	-13,000,000	3,120,393	-16,120,393	-1,750,726
次期繰越収支差額	-12,819,000	-13,305,470	486,470	3,120,393

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	2,467,186	2,740,623	
普通預金	56,012,091	42,442,549	
定期預金	15,000,000	15,000,000	
振替貯金	32,256	32,156	
貯蔵品（切手）	135,360	305,020	
未収入金	0	48,000	
仮払金	480,000	0	
合計	74,126,893	60,568,348	
未払金	0	2,300,318	
次年度学費	71,006,500	71,573,500	
預り金	0	0	
合計	71,006,500	73,873,818	
次期繰越収支差額	3,120,393	-13,305,470	

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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	20,240	20,400	-160	
基本財産受取利息	240	400	-160	
基本財産賃貸料	20,000	20,000	0	
②特定資産運用収入	23,897	37,536	-13,639	
特定資産受取利息	23,897	37,536	-13,639	
③会費収入	300,000	300,000	0	
協力会費収入	300,000	300,000	0	
④事業収入	145,716,929	168,276,634	-22,559,705	
指導部収入	145,716,929	168,276,634	-22,559,705	
⑤入会金収入	11,906,000	0	11,906,000	
入学・入会金収入	11,906,000	0	11,906,000	
⑥雑収入	298,355	473,232	-174,877	
受取利息	3,350	4,634	-1,284	
その他	295,005	468,598	-173,593	
経常収益計	158,265,421	169,107,802	-10,842,381	
(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	52,916,586	51,054,277	1,862,309	
3. 賃金	23,396,785	26,089,960	-2,693,175	
4. 謝金	3,147,744	3,481,592	-333,848	
5. 退職金	1,885,268	0	1,885,268	
6. 福利厚生費	9,301,236	7,991,670	1,309,566	
7. 通勤費	3,751,610	3,935,400	-183,790	
8. 旅費交通費	815,390	748,504	66,886	
9. 通信運搬費	710,313	1,052,970	-342,657	
10. 消耗什器	878,428	1,399,628	-521,200	
11. 事務消耗品	718,716	605,380	113,336	
12. 修繕費	2,272,725	230,000	2,042,725	
13. 印刷製本	843,712	950,000	-106,288	
14. 水道光熱費	3,274,651	3,109,288	165,363	
15. 賃借料	1,143,215	900,000	243,215	
16. 保険料	205,746	268,884	-63,138	
17. 租税公課	11,460,497	6,400,000	5,060,497	
18. 維持管理	6,268,620	5,342,000	926,620	
19. 図書研究費	131,257	88,061	43,196	
20. 広報活動費	13,008,721	12,406,181	602,540	
21. 会議費	99,577	220,566	-120,989	
22. 交際慶弔費	302,510	100,500	202,010	
23. 教材活動費	6,223,407	6,078,946	144,461	
24. 委託費	2,931,960	1,000,000	1,931,960	
25. 雑費	257,605	370,525	-112,920	
26. 退職給付費用	3,400,000	5,000,000	-1,600,000	
27. 減価償却費	11,254,469	12,056,307	-801,838	
事業費計	160,600,748	150,880,639	9,720,109	
②管理費	当年度	前年度	増減	備考
1. 役員報酬	3,977,033	3,905,529	71,504	
2. 給料手当	1,235,184	120,000	1,115,184	
3. 賃金	0	0	0	
4. 謝金	100,000	101,110	-1,110	

5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	100,000	40,259	59,741	
7. 通勤費	20,000	112,000	-92,000	
8. 旅費交通費	33,039	53,498	-20,459	
9. 通信運搬費	50,000	55,359	-5,359	
10. 消耗什器	20,000	49,990	-29,990	
11. 事務消耗品	10,000	10,939	-939	
12. 修繕費	100,000	16,577	83,423	
13. 印刷製本	40,000	11,185	28,815	
14. 水道光熱費	30,000	34,849	-4,849	
15. 賃借料	10,000	8,591	1,409	
16. 保険料	10,000	6,220	3,780	
17. 租税公課	300,000	238,200	61,800	
18. 維持管理	100,000	13,709	86,291	
19. 図書研究費	13,380	1,900	11,480	
20. 広報活動費	0	0	0	
21. 会議費	452,669	893,391	-440,722	
22. 交際慶弔費	190,000	289,290	-99,290	
23. 委託費	100,000	523,467	-423,467	
24. 雑費	50,000	10,443	39,557	
25. 退職給付費用	0	0	0	
26. 減価償却費	200,000	300,000	-100,000	
管理費計	7,141,305	6,796,506	344,799	
経常費用計	167,742,053	157,677,145	10,064,908	
当期経常増減額	-9,476,632	11,430,657	-20,907,289	
2. 経常外増減の部	当年度	前年度	増減	備考
(1) 経常外取益				
退職給与引当金取崩額	1,467,268	0	1,467,268	
固定資産受贈額	880,658	925,061	-44,403	
経常外取益計	2,347,926	925,061	1,422,865	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	2	0	2	
建物改修減価償却額	0	0	0	
退職引当繰入額	0	0	0	
経常外費用計	2	0	2	
当期経常外増減額	2,347,924	925,061	1,422,863	
当期一般正味財産増減額	-7,128,708	12,355,718	-19,484,426	
一般正味財産期首残高	202,924,589	190,568,871	12,355,718	
一般正味財産期末残高	195,795,881	202,924,589	-7,128,708	
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	-880,658	-925,061	44,403	
当期指定正味財産増減額	-880,658	-925,061	44,403	
指定正味財産期首残高	81,347,056	82,272,117	-925,061	
指定正味財産期末残高	80,466,398	81,347,056	-880,658	
III. 正味財産期末残高	276,262,279	284,271,645	-8,009,366	

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。

(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。

(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	期間
RICHOカラー複合機MPC5002SPF	3,257,100	488,565	2,768,535	24.03～29.03
電話機・交換機 αNX-M	1,209,600	604,800	604,800	22.04～28.03
パソコン・生徒管理ソフト	1,814,400	665,280	1,149,120	23.06～28.05

(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	0	62,000,000
2) 建物	18,347,056	0	880,658	17,466,398
3) 設立基本財産預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	81,347,056	0	880,658	80,466,398
特定資産				
1) 退職給与引当預金	35,580,000	3,400,000	0	38,980,000
2) 減価償却引当預金	13,900,000	0	0	13,900,000
3) 事業安定引当預金	20,000,000	0	0	20,000,000
4) 建物改修引当預金	40,000,000	0	0	40,000,000
小計	109,480,000	3,400,000	0	112,880,000
合計	190,827,056	3,400,000	880,658	193,346,398

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	17,466,398	(17,466,398)	(—)	(—)
3) 設立基本財産預金	1,000,000	(1,000,000)	(—)	(—)
小計	80,466,398	(80,466,398)	(—)	(—)
特定資産				
1) 退職給与引当預金	38,980,000	(—)	(1,631,268)	(37,348,732)
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	112,880,000	(—)	(75,531,268)	(37,348,732)
合計	193,346,398	(80,466,398)	(75,531,268)	(37,348,732)

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	当期償却額
1) 建物	152,117,000	134,650,602	17,466,398	880,658
2) 建物改修	226,373,724	117,171,919	109,201,805	7,870,016
3) 構築物	21,392,790	15,097,769	6,295,021	1,480,818
4) 什器備品	16,150,707	14,045,450	2,105,257	1,222,977
合計	416,034,221	280,965,740	135,068,481	11,454,469

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	880,658	当期分減価償却費
合計	880,658	

貸借対照表

(平成25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	60,215,328	73,511,533	-13,296,205
現金	2,740,623	2,467,186	273,437
普通預金	42,442,549	56,012,091	-13,569,542
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
振替貯金	32,156	32,256	-100
②貯蔵品(切手)	305,020	135,360	169,660
③未収入金	48,000	0	48,000
④仮払金	0	480,000	-480,000
流動資産合計	60,568,348	74,126,893	-13,558,545
(2) 固定資産			
①基本財産			
土地	62,000,000	62,000,000	0
建物	17,466,398	18,347,056	-880,658
信託預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	80,466,398	81,347,056	-880,658
②特定資産			
退職給与引当預金	38,980,000	35,580,000	3,400,000
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	112,880,000	109,480,000	3,400,000
③その他の固定資産			
建物改修	109,201,805	115,847,822	-6,646,017
構築物	6,295,021	7,775,839	-1,480,818
什器備品	2,105,257	2,116,535	-11,278
保証金	15,968,000	0	15,968,000
その他の固定資産合計	133,570,083	125,740,196	7,829,887
固定資産合計	326,916,481	316,567,252	10,349,229
資産合計	387,484,829	390,694,145	-3,209,316
II. 負債の部			
(1) 流動負債			
①未払金	2,300,318	0	2,300,318
②次年度学費	71,573,500	71,006,500	567,000
③預り金	0	0	0
流動負債合計	73,873,818	71,006,500	2,867,318
(2) 固定負債			
①退職給付引当金	37,348,732	35,416,000	1,932,732
固定負債合計	37,348,732	35,416,000	1,932,732
負債合計	111,222,550	106,422,500	4,800,050
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	17,466,398	18,347,056	-880,658
③信託預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	80,466,398	81,347,056	-880,658
(うち基本財産への充当額)	(80,466,398)	(81,347,056)	-880,658
(2) 一般正味財産			
(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)	(75,531,268)	(74,064,000)	(1,467,268)
正味財産合計	276,262,279	284,271,645	-8,009,366
負債及び正味財産合計	387,484,829	390,694,145	-3,209,316

財産目録

(平成25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		
手元保管	2,740,623	2,740,623
三菱東京UFJ銀行 目白支店	26,491,952	
三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	135,981	
三菱東京UFJ銀行 高田馬場支店	293,744	
みずほ銀行 高田馬場支店	7,069,021	
三井住友銀行 目白支店	6,760,720	
りそな銀行 目白出張所	1,303,112	
三菱UFJ信託銀行 新宿支店	388,019	42,442,549
三菱東京UFJ銀行 目白支店	10,000,000	
三井住友銀行 目白支店	5,000,000	
りそな銀行 目白出張所	0	15,000,000
ゆうちょ銀行 東京振替課	32,156	32,156
現金預金合計	60,215,328	
(2) 貯蔵品(切手)	305,020	
(3) 未収入金	48,000	←H25年4月回収
(4) 仮払金	0	
流動資産合計	60,568,348	
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
②建物(新宿区下落合2-14-22 4階建て)	17,466,398	全事業の実施場所
③信託預金(三菱UFJ信託銀行新宿支店)	1,000,000	財団設立資金として
基本財産合計	80,466,398	
(2) 特定資産		
①退職給与引当預金	38,980,000	従業員10人分の退職金
②減価償却引当預金	13,900,000	建物の減価償却費用
③建物改修引当預金	40,000,000	支出時期金額が明確な改修費
④事業安定引当預金	20,000,000	非常時事業継続費用
特定資産合計	112,880,000	
(3) その他の固定資産		
①建物改修	109,201,805	
②構築物	6,295,021	
③什器備品	2,105,257	
④保証金	15,968,000	料金別納大口郵便保証金
その他の固定資産合計	133,570,083	
固定資産合計	326,916,481	
資産合計	387,484,829	
II. 負債の部		
1. 流動負債		
(1)未払金	2,300,318	
(2)次年度学費	71,573,500	
(3)預り金	0	
流動負債合計	73,873,818	
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金	37,348,732	
固定負債合計	37,348,732	
負債合計	111,222,550	
正味財産	276,262,279	