

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

平成25年度 決算報告書

収支計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

I 事業活動収支の部	25年度予算額(A)	25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	10,240	29,760	20,240
基本財産受取利息	27,000	240	26,760	240
基本財産賃貸料	13,000	10,000	3,000	20,000
②特定資産運用収入	50,000	23,122		23,897
特定資産受取利息	50,000	23,122		23,897
③会費収入	300,000	600,000	-300,000	300,000
協力会費収入	300,000	600,000	-300,000	300,000
④事業収入	137,409,000	150,696,732	-13,287,732	145,716,929
指導部収入	137,409,000	150,696,732	-13,287,732	145,716,929
⑤入会金収入	7,800,000	13,273,000	-5,473,000	11,906,000
入会金収入	7,800,000	13,273,000	-5,473,000	11,906,000
⑥雑収入	450,000	313,005	136,995	298,355
受取利息	150,000	2,536	147,464	3,350
その他	300,000	310,469	-10,469	295,005
事業活動収入計	146,049,000	164,916,099	-18,867,099	146,359,421
2. 事業活動支出	25年度予算額(A)	25年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
①保証金支出	0	0	0	15,968,000
別納郵便保証金	0	0	0	15,968,000
保証金支出合計	0	0	0	15,968,000
②事業費支出				
1. 役員報酬	0	0	0	0
2. 給料手当	52,100,000	54,085,987	-1,985,987	52,916,586
3. 賃金	23,000,000	22,886,625	113,375	23,396,785
4. 謝金	4,500,000	5,082,638	-582,638	3,147,744
5. 退職金	3,000,000	4,036,200	-1,036,200	1,885,268
6. 福利厚生費	8,000,000	10,800,000	-2,800,000	9,301,236
7. 通勤費	4,100,000	4,083,464	16,536	3,751,610
8. 旅費交通費	700,000	1,027,720	-327,720	815,390
9. 通信運搬費	900,000	900,000	0	710,313
10. 消耗什器	900,000	758,115	141,885	878,428
11. 事務消耗品	500,000	663,090	-163,090	718,716
12. 修繕費	300,000	1,550,000	-1,250,000	2,272,725
13. 印刷製本	900,000	740,000	160,000	843,712
14. 水道光熱費	3,000,000	3,300,000	-300,000	3,274,651
15. 賃借料	900,000	1,200,000	-300,000	1,143,215
16. 保険料	270,000	268,009	1,991	205,746
17. 租税公課	11,000,000	9,600,000	1,400,000	11,460,497
18. 維持管理	5,300,000	6,060,000	-760,000	6,268,620
19. 図書研究費	50,000	184,332	-134,332	131,257
20. 広報活動費	13,000,000	14,547,733	-1,547,733	13,008,721
21. 会議費	150,000	138,480	11,520	99,577
22. 交際慶弔費	100,000	56,490	43,510	302,510
23. 教材活動費	6,000,000	6,374,222	-374,222	6,223,407
24. 委託費	2,000,000	1,800,000	200,000	2,931,960
25. 雑費	500,000	1,652,200	-1,152,200	257,605
事業費支出計	141,170,000	151,795,305	-10,625,305	145,946,279
③管理費	25年度予算額(A)	25年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 役員報酬	3,900,000	4,017,623	-117,623	3,977,033
2. 給料手当	1,200,000	1,512,009	-312,009	1,235,184
3. 賃金	0	0	0	0
4. 謝金	60,000	0	60,000	100,000
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	40,000	35,320	4,680	100,000
7. 通勤費	0	0	0	20,000

8. 旅費交通費	50,000	23,440	26,560	33,039
9. 通信運搬費	50,000	66,095	-16,095	50,000
10. 消耗什器	40,000	49,535	-9,535	20,000
11. 事務消耗品	10,000	20,978	-10,978	10,000
12. 修繕費	10,000	12,777	-2,777	100,000
13. 印刷製本	10,000	18,863	-8,863	40,000
14. 水道光熱費	30,000	59,600	-29,600	30,000
15. 賃借料	10,000	15,900	-5,900	10,000
16. 保険料	5,000	5,110	-110	10,000
17. 租税公課	250,000	333,510	-83,510	300,000
18. 維持管理	10,000	19,105	-9,105	100,000
19. 図書研究費	2,000	4,725	-2,725	13,380
20. 広報活動費	1,000,000	0	1,000,000	0
21. 会議費	440,000	472,082	-32,082	452,669
22. 交際慶弔費	100,000	129,650	-29,650	190,000
23. 委託費	100,000	137,960	-37,960	100,000
24. 雑費	10,000	40,487	-30,487	50,000
管理費支出計	7,327,000	6,974,769	352,231	6,941,305
事業活動支出計(①+②+③)	148,497,000	158,770,074	-10,273,074	168,855,584
事業活動収支差額	-2,448,000	6,146,025	-8,594,025	-22,496,163

Ⅱ. 投資活動収支の部	25年度予算額(A)	25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	6,631,268	-6,631,268	0
1.退職給与引当資産取崩収入	0	6,631,268	-6,631,268	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	6,631,268	-6,631,268	0
2. 投資活動支出			0	0
特定資産取得支出	0	3,990,268	-3,990,268	3,400,000
1.退職給与引当資産取得支出	0	3,990,268	-3,990,268	3,400,000
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	0	3,809,840	-3,809,840	2,435,700
1.建物改修支出	0	2,674,140	-2,674,140	1,224,000
2.建設仮勘定	0	0	0	0
3.構築物支出	0	0	0	0
3.什器備品購入支出	0	1,135,700	-1,135,700	1,211,700
支出計	0	7,800,108	-7,800,108	5,835,700
投資活動収支差額	0	-1,168,840	1,168,840	-5,835,700

Ⅲ. 財務活動収支の部	25年度予算額(A)	25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	25年度予算額(A)	25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	25年度予算額(A)	25年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
当期収支差額	-2,448,000	4,977,185	-7,425,185	-16,425,863
前期繰越収支差額	-13,000,000	-13,305,470	305,470	3,120,393
次期繰越収支差額	-15,448,000	-8,328,285	-7,119,715	-13,305,470

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	2,740,623	3,288,982	
普通預金	42,442,549	39,253,662	
定期預金	15,000,000	25,000,000	
振替貯金	32,156	32,056	
貯蔵品（切手）	305,020	268,000	
未収入金	48,000	0	
仮払金	0	0	
合計	60,568,348	67,842,700	
未払金	2,300,318	5,345,725	
次年度学費	71,573,500	70,825,260	
預り金	0	0	
合計	73,873,818	76,170,985	
次期繰越収支差額	-13,305,470	-8,328,285	

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)	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	10,240	20,240	-10,000	
基本財産受取利息	240	240	0	
基本財産賃貸料	10,000	20,000	-10,000	
②特定資産運用収入	23,122	23,897	-775	
特定資産受取利息	23,122	23,897	-775	
③会費収入	600,000	300,000	300,000	
協力会費収入	600,000	300,000	300,000	
④事業収入	150,696,732	145,716,929	4,979,803	
指導部収入	150,696,732	145,716,929	4,979,803	
⑤入会金収入	13,273,000	11,906,000	1,367,000	
入学・入会金収入	13,273,000	11,906,000	1,367,000	
⑥雑収入	313,005	298,355	14,650	
受取利息	2,536	3,350	-814	
その他	310,469	295,005	15,464	
経常収益計	164,916,099	158,265,421	6,650,678	
(2) 経常費用				
①事業費	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)	備考
1. 役員報酬	0		0	
2. 給料手当	54,085,987	52,916,586	1,169,401	
3. 賃金	22,886,625	23,396,785	-510,160	
4. 謝金	5,082,638	3,147,744	1,934,894	
5. 退職金	0	1,885,268	-1,885,268	
6. 福利厚生費	10,800,000	9,301,236	1,498,764	← 社会保険料率の上昇・復興税等
7. 通勤費	4,083,464	3,751,610	331,854	
8. 旅費交通費	1,027,720	815,390	212,330	
9. 通信運搬費	900,000	710,313	189,687	
10. 消耗什器	758,115	878,428	-120,313	
11. 事務消耗品	663,090	718,716	-55,626	
12. 修繕費	1,550,000	2,272,725	-722,725	
13. 印刷製本	740,000	843,712	-103,712	
14. 水道光熱費	3,300,000	3,274,651	25,349	
15. 賃借料	1,200,000	1,143,215	56,785	
16. 保険料	268,009	205,746	62,263	
17. 租税公課	9,600,000	11,460,497	-1,860,497	
18. 維持管理	6,060,000	6,268,620	-208,620	
19. 図書研究費	184,332	131,257	53,075	
20. 広報活動費	14,547,733	13,008,721	1,539,012	
21. 会議費	138,480	99,577	38,903	
22. 交際慶弔費	56,490	302,510	-246,020	
23. 教材活動費	6,374,222	6,223,407	150,815	
24. 委託費	1,800,000	2,931,960	-1,131,960	
25. 雑費	1,652,200	257,605	1,394,595	
26. 退職給付費用	8,990,268	3,400,000	5,590,268	
27. 減価償却費	10,800,000	11,254,469	-454,469	
事業費計	167,549,373	160,600,748	6,948,625	
②管理費	当年度	前年度	増減	備考
1. 役員報酬	4,017,623	3,977,033	40,590	
2. 給料手当	1,512,009	1,235,184	276,825	
3. 賃金	0	0	0	
4. 謝金	0	100,000	-100,000	

5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	35,320	100,000	-64,680	
7. 通勤費	0	20,000	-20,000	
8. 旅費交通費	23,440	33,039	-9,599	
9. 通信運搬費	66,095	50,000	16,095	
10. 消耗什器	49,535	20,000	29,535	
11. 事務消耗品	20,978	10,000	10,978	
12. 修繕費	12,777	100,000	-87,223	
13. 印刷製本	18,863	40,000	-21,137	
14. 水道光熱費	59,600	30,000	29,600	
15. 賃借料	15,900	10,000	5,900	
16. 保険料	5,110	10,000	-4,890	
17. 租税公課	333,510	300,000	33,510	
18. 維持管理	19,105	100,000	-80,895	
19. 図書研究費	4,725	13,380	-8,655	
20. 広報活動費	0	0	0	
21. 会議費	472,082	452,669	19,413	
22. 交際慶弔費	129,650	190,000	-60,350	
23. 委託費	137,960	100,000	37,960	
24. 雑費	40,487	50,000	-9,513	
25. 退職給付費用	0	0	0	
26. 減価償却費	206,795	200,000	6,795	
管理費計	7,181,564	7,141,305	40,259	
経常費用計	174,730,937	167,742,053	6,988,884	
当期経常増減額	-9,814,838	-9,476,632	-338,206	
2. 経常外増減の部	当年度	前年度	増減	備考
(1) 経常外収益				
退職給与引当金戻入額	963,800	1,467,268	-503,468	
固定資産受贈額	838,387	880,658	-42,271	
経常外収益計	1,802,187	2,347,926	-545,739	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	0	2	-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	0	2	-2	
当期経常外増減額	1,802,187	2,347,924	-545,737	
当期一般正味財産増減額	-8,012,651	-7,128,708	-883,943	
一般正味財産期首残高	195,795,881	202,924,589	-7,128,708	
一般正味財産期末残高	187,783,230	195,795,881	-8,012,651	
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	-838,387	-880,658	42,271	
当期指定正味財産増減額	-838,387	-880,658	42,271	
指定正味財産期首残高	80,466,398	81,347,056	-880,658	
指定正味財産期末残高	79,628,011	80,466,398	-838,387	
III. 正味財産期末残高	267,411,241	276,262,279	-8,851,038	

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	1,139,985	2,117,115	24.03～29.03
電話機・交換機 αNX-M	1,209,600	806,400	403,200	22.04～28.03
パソコン・生徒管理ソフト	1,814,400	1,028,160	786,240	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	17,466,398	0	838,387	16,628,011
3) 設立基本財産預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	80,466,398	0	838,387	79,628,011
特定資産				
1) 退職給与引当預金	38,980,000	3,990,268	6,631,268	36,339,000
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	112,880,000	3,990,268	6,631,268	110,239,000
合計	193,346,398	3,990,268	7,469,655	189,867,011

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	16,628,011	(16,628,011)	(-)	(-)
3) 設立基本財産預金	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
小計	79,628,011	(79,628,011)	(-)	(-)
特定資産				
1) 退職給与引当預金	36,339,000	(-)	(-)	(36,339,000)
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	110,239,000	(-)	(73,900,000)	(36,339,000)
合計	189,867,011	(79,628,011)	(73,900,000)	(36,339,000)

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	当期償却額
1) 建物	152,117,000	135,488,989	16,628,011	838,387
2) 建物改修	229,047,864	124,902,960	104,144,904	7,731,041
3) 構築物	21,392,790	16,261,877	5,130,913	1,164,108
4) 什器備品	17,286,407	15,318,709	1,967,698	1,273,259
合計	419,844,061	291,972,535	127,871,526	11,006,795

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	838,387	当期分減価償却費
合計	838,387	

貸借対照表

(平成26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	67,574,700	60,215,328	7,359,372
現金	3,288,982	2,740,623	548,359
普通預金	39,253,662	42,442,549	-3,188,887
定期預金	25,000,000	15,000,000	10,000,000
振替貯金	32,056	32,156	-100
②貯蔵品(切手)	268,000	305,020	-37,020
③未収入金	0	48,000	-48,000
④仮払金	0	0	0
流動資産合計	67,842,700	60,568,348	7,274,352
(2) 固定資産			
①基本財産			
土地	62,000,000	62,000,000	0
建物	16,628,011	17,466,398	-838,387
信託預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	79,628,011	80,466,398	-838,387
②特定資産			
退職給与引当預金	36,339,000	38,980,000	-2,641,000
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	110,239,000	112,880,000	-2,641,000
③その他の固定資産			
建物改修構築物	104,144,904	109,201,805	-5,056,901
構築物	5,130,913	6,295,021	-1,164,108
什器備品	1,967,698	2,105,257	-137,559
保証金	15,968,000	15,968,000	0
その他の固定資産合計	127,211,515	133,570,083	-6,358,568
固定資産合計	317,078,526	326,916,481	-9,837,955
資産合計	384,921,226	387,484,829	-2,563,603
II. 負債の部			
(1) 流動負債			
①未払金	5,345,725	2,300,318	3,045,407
②次年度学費	70,825,260	71,573,500	-748,240
③預り金	0	0	0
流動負債合計	76,170,985	73,873,818	2,297,167
(2) 固定負債			
①退職給付引当金	41,339,000	37,348,732	3,990,268
固定負債合計	41,339,000	37,348,732	3,990,268
負債合計	117,509,985	111,222,550	6,287,435
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	16,628,011	17,466,398	-838,387
③信託預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	79,628,011	80,466,398	-838,387
(うち基本財産への充当額)	(79,628,011)	(80,466,398)	-838,387
(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)	(73,900,000)	(75,531,268)	1,631,268
正味財産合計	267,411,241	276,262,279	-8,851,038
負債及び正味財産合計	384,921,226	387,484,829	-2,563,603

財産目録

(平成26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	3,288,982	3,288,982
三菱東京UFJ銀行 目白支店	16,889,825	
三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	136,966	
三菱東京UFJ銀行 高田馬場支店	293,219	
みずほ銀行 高田馬場支店	13,061,059	
三井住友銀行 目白支店	7,507,482	
りそな銀行 目白出張所	976,431	
三菱UFJ信託銀行 新宿支店	388,680	39,253,662
三菱東京UFJ銀行 目白支店	25,000,000	
三井住友銀行 目白支店	0	
りそな銀行 目白出張所	0	25,000,000
ゆうちょ銀行 東京振替課	32,056	32,056
現金預金合計	67,574,700	
(2) 貯蔵品(切手)	268,000	
(3) 未収入金	0	
(4) 仮払金	0	
流動資産合計	67,842,700	
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)	16,628,011	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	79,628,011	
(2) 特定資産		
①退職給与引当預金	36,339,000	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	110,239,000	
(3) その他の固定資産		
①建物改修	104,144,904	
②構築物	5,130,913	
③什器備品	1,967,698	
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	127,211,515	
固定資産合計	317,078,526	
資産合計	384,921,226	
II. 負債の部		
1. 流動負債		
(1)未払金	5,345,725	
(2)次年度学費	70,825,260	
(3)預り金	0	
流動負債合計	76,170,985	
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金	41,339,000	
固定負債合計	41,339,000	
負債合計	117,509,985	
正味財産	267,411,241	