

1. 平成24年度収支決算書

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	予算額 A	決算額 B	差異 A-B
(Ⅰ. 収入の部)			
1. 事業収入	88,470,000	87,818,654	651,346
社労士開業塾受講収入	0	600,000	-600,000
衛生管理受講収入	13,800,000	14,925,817	-1,125,817
行政書士受講収入	5,000,000	4,813,645	186,355
保険実務受講収入	44,000,000	42,156,000	1,844,000
潜水土受講収入	0	36,000	-36,000
給与計算士受講収入	0	719,000	-719,000
集合教育事業収入	22,530,000	22,845,700	-315,700
付帯事業収入	100,000	20,000	80,000
幹旋事業収入	2,500,000	1,490,092	0
コンサルタント事業収入	500,000	170,000	330,000
会報収入	20,000	32,400	-12,400
バッジ、プレート収入	20,000	10,000	10,000
2. 会費収入	4,500,000	4,214,000	286,000
当年度会費収入	4,500,000	4,214,000	286,000
3. その他収入	50,000	21,248	28,752
受取利息	50,000	596	49,404
雑収入	0	20,652	-20,652
当期収入合計(A)	93,020,000	92,053,902	966,098
前期繰越収支差額	91,777,000	91,777,432	-432
収入合計(B)	184,797,000	183,831,334	965,666
(Ⅱ. 支出の部)			
1. 事業費	63,230,000	61,121,279	2,108,721
原稿料	2,300,000	1,119,221	1,180,779
製作・印刷費	12,200,000	10,636,254	1,563,746
添削・指導費	1,700,000	601,868	1,098,132
講師料	8,800,000	7,310,276	1,489,724
通信運搬費	3,100,000	3,916,755	-816,755
梱包費	230,000	326,831	-96,831
会場費	210,000	257,641	-47,641
広告費	250,000	388,092	-138,092
案内書作成費	300,000	176,906	123,094
委託費	25,000,000	27,507,770	-2,507,770
販売手数料	2,500,000	2,822,238	-322,238
調査研究費	170,000	63,349	106,651
交通費	1,900,000	1,426,162	473,838
雑件費	3,500,000	3,690,746	-190,746
会報費	800,000	598,500	201,500
商品購入代	0	5,670	-5,670
全能連登録分担金	270,000	273,000	-3,000
2. 支部交付金	640,000	826,500	-186,500
支部運営費	220,000	205,000	15,000
支部研修費	420,000	416,500	3,500
支部会報制作費	0	205,000	-205,000

1. 平成24年度収支決算書

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	予算額 A	決算額 B	差異 A-B
3. 管理費	25,680,000	25,741,199	-61,199
役員報酬	8,200,000	8,239,560	-39,560
通勤費	430,000	405,840	24,160
法定福利費	2,900,000	1,561,222	1,338,778
厚生費	120,000	197,431	-77,431
賃借料	3,000,000	2,898,000	102,000
事務用品費	1,200,000	1,134,336	65,664
水道光熱費	230,000	263,253	-33,253
旅費交通費	2,000,000	2,137,696	-137,696
手数料	180,000	246,290	-66,290
租税公課	2,200,000	2,099,055	100,945
接待交際費	190,000	131,781	58,219
通信費	1,300,000	1,385,940	-85,940
図書研究費	0	11,025	-11,025
印刷費	10,000	8,695	1,305
会議費	250,000	220,783	29,217
アルバイト料	1,300,000	887,552	412,448
リース料	500,000	60,241	439,759
雑費	270,000	272,111	-2,111
事業推進費	1,400,000	3,580,388	-2,180,388
4. その他	0	1,414,198	-1,414,198
有価証券	0	80,000	-80,000
建物付属設備	0	323,986	-323,986
什器備品	0	1,010,212	-1,010,212
当期支出合計(C)	89,550,000	89,103,176	850,810
当期収支差額(A)-(C)	3,470,000	2,950,726	519,274
次期繰越収支差額(B)-(C)	95,247,000	94,728,158	518,842

注 記

- 1) 衛生管理者の収入が増えたのは提携団体の申込が増加した為
- 2) 保険実務の収入が減ったのは受講生の申込が減少した為
- 3) 委託費が増えたのは事務を外部委託した為
- 4) 有価証券については社会通信教育事業共同組合が解散した為
- 5) 建物付属設備及び什器備品については資産価値が減少した為

2. 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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
社労士開業塾受講収入	600,000		600,000
衛生管理受講収入	14,925,817	13,860,398	1,065,419
行政書士受講収入	4,813,645	5,065,554	-251,909
保険実務受講収入	42,156,000	43,888,988	-1,732,988
潜水土受講収入	36,000		
給与計算士受講収入	719,000		
集合教育事業収入	22,845,700	22,539,281	306,419
付帯事業収入	20,000	118,000	-98,000
幹旋事業収入	1,490,092	2,503,837	-1,013,745
コンサルタント事業収入	170,000	429,000	-259,000
会 報 収 入	32,400	24,700	7,700
バッジ、プレート収入	10,000	25,000	
② 会費収入	4,214,000	4,518,000	-304,000
③ 雑収入			
受 取 利 息	596	41,184	-40,588
雑 収 入	20,652	15,730	4,922
経常収益計(A)	92,053,902	93,029,672	-975,770
(2) 経常費用			
① 事業費			
原 稿 料	1,119,221	2,282,243	-1,163,022
製作・印刷費	10,636,254	12,223,440	-1,587,186
添削・指導費	601,868	1,681,483	-1,079,615
講 師 料	7,310,276	8,641,409	-1,331,133
通信運搬費	3,916,755	3,099,193	817,562
梱 包 費	326,831	230,663	96,168
会 場 費	257,641	214,780	42,861
広 告 費	388,092	257,000	131,092
案内書作成費	176,906	282,912	-106,006
委 託 費	27,507,770	24,857,392	2,650,378
販売手数料	2,822,238	2,530,831	291,407
調査研究費	63,349	172,814	-109,465
交 通 費	1,426,162	2,017,683	-591,521
雑 件 費	3,690,746	3,539,392	151,354
会 報 費	598,500	757,670	-159,170
商品購入代	5,670	14,175	-8,505
全能連登録分担金	273,000	266,000	7,000
支部運営費	205,000	225,000	-20,000
支部研修費	416,500	428,500	-12,000
支部会報制作費	205,000	150,000	55,000
事業費計	61,947,779	63,872,580	-1,924,801

2. 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
②管理費			
役員報酬	8,239,560	8,239,560	0
通勤費	405,840	431,340	1,129,882
法定福利費	1,561,222	2,915,072	-2,717,641
厚生費	197,431	141,534	2,756,466
賃借料	2,898,000	2,898,000	-1,763,664
事務用品費	1,134,336	1,199,790	-936,537
水道光熱費	263,253	237,721	1,899,975
旅費交通費	2,137,696	1,933,968	-1,687,678
手数料	246,290	220,536	1,878,519
租税公課	2,099,055	2,190,000	-2,058,219
接待交際費	131,781	192,675	1,193,265
通信費	1,385,940	1,382,713	-1,371,688
図書研究費	11,025	0	8,695
印刷費	8,695	9,345	211,438
会議費	220,783	307,988	579,564
アルバイト料	887,552	1,354,670	-1,294,429
リース料	60,241	549,778	-277,667
雑費	272,111	272,111	3,308,277
事業推進費	3,580,388	1,452,410	24,288,789
管理費計	25,741,199	25,929,211	-188,012
経常費用計(B)	87,688,978	89,801,791	-2,112,813
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	4,364,924	3,227,881	1,137,043
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計(D)	0	0	0
(2) 経常外費用			
有価証券	80,000		
建物付属設備	323,986		
什器備品	1,010,212		
経常外収費用(E)	1,414,198	0	0
当期経常外増減額(F)=(D)-(E)	-1,414,198	0	0
当期一般正味財産増減額(G)=(C)+(F)	2,950,726	3,227,881	1,137,043
一般正味財産期首残高(H)	13,265,343	10,037,462	
一般正味財産期末残高(I)=(G)+(H)	16,216,069	13,265,343	1,137,043
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額(J)	0	0	0
指定正味財産期首残高(K)	3,600,000	3,600,000	0
指定正味財産期末残高(L)=(J)+(K)	3,600,000	3,600,000	0
III 正味財産期末残高(M)=(I)+(L)	19,816,069	16,865,343	2,950,726

3. 貸借対照表総括表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
(1. 資産の部)	
流動資産	
現金預金	14,836,824
未収金	21,870,200
貯蔵品	5,612,882
流動資産合計	42,319,906
固定資産	
電話加入権	367,915
敷金	1,000,000
固定資産合計	1,367,915
資産合計	43,687,821
(2. 負債の部)	
流動負債	
未払費用	19,526,126
短期借入金	800,000
前受金	3,510,626
仮受金	35,000
流動負債合計	23,871,752
固定負債	
長期借入金	
固定負債合計	0
負債合計	23,871,752
(3. 正味財産の部)	
正味財産	19,816,069
(うち基本財産)	(3,600,000)
(うち当期正味財産増減額)	(2,950,726)
負債及び正味財産合計	43,687,821

注 記

1) 借入限度額は12,000万円迄とする。

4. 計算書類に対する注記

1 重要な会計報告

- (1) 資金の範囲について
資金の範囲には現金・預金、積立金、未収入金・未払金、仮払金・仮受金・前払金・前受金及び立替金・預り金を含めることにしている。
- (2) 固定資産の減価償却について
定率法による減価償却にしている。
- (3) 消費税の会計処理について
税込方式を採用している。
- (4) たな卸資産の減価償却について
最終仕入原価法による。

2 基本財産の増減及びその残高は、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
預 金	3,600,000	—	—	3,600,000
合計（基本金）	3,600,000	—	—	3,600,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	金 額
現金預金	22,112,804	14,836,824
未 収 金	22,616,780	21,870,200
有価証券	80,000	0
貯 蔵 品	3,059,651	5,612,882
建 物	323,986	0
什器備品	1,010,212	0
電話加入権	367,915	367,915
敷 金	1,000,000	1,000,000
合 計	50,571,348	43,687,821
未 払 金	37,352,924	19,526,126
短期借入金	9,400,000	800,000
前 受 金	4,231,613	3,510,626
仮 受 金		35,000
預り金	129,078	0
合 計	51,113,615	23,871,752
次期繰越収支差額	20,335,349	19,816,069

4 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	固定資産除却損	当期末残高
什器備品	1,010,212	1,010,212	0
建 物	323,986	323,986	0
合 計	1,334,198	1,334,198	0

5. 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
(I. 資産の部)	
1. 流 動 資 産	
現 金	607,009
当座預金	
みずほ銀行大塚支店	5,881,834
三井住友銀行花小金井支店	6,829
普通預金	
三菱UFJ銀行谷町支店	93,215
西京信用金庫池袋支店	528,137
三井住友銀行大塚支店	1,723,017
三井住友銀行花小金井支店	563
みずほ銀行大塚支店	4,802,513
郵便振替	
	1,193,707
未収入金	
通信教育講座受講料	21,870,200
貯 蔵 品	
通信教育講座の教材等	5,612,882
流動資産合計	42,319,906
2. 固 定 資 産	
電話加入権	367,915
敷 金	1,000,000
固定資産合計	1,367,915
資 産 合 計	43,687,821
(II. 負債の部)	
1. 流 動 負 債	
未払費用	
印刷費他	19,526,126
短期借入金	
	800,000
前 受 金	
未経過受講料	906,626
前受会費	2,604,000
仮受金	35,000
流動負債合計	23,871,752
負 債 合 計	23,871,752
正 味 財 産	19,816,069