

平成22年度決算
収支計算書

(単位:円)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

	予算額	決算額	差異
	(円)	(円)	(千円)
<Ⅰ. 事業活動収支の部>			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	500,000	296,374	-204
特定資産運用収入	300,000	79,227	-221
会費収入	137,300,000	137,980,800	680
雑収入	5,800,000	7,877,458	2,077
事業活動収入計	143,900,000	146,233,859	2,333
2. 事業活動支出			
事業費支出	142,100,000	136,758,601	-5,342
給料手当支出	36,900,000	36,991,900	91
福利厚生費支出	5,300,000	5,219,001	-81
旅費交通費支出	4,700,000	5,120,350	420
通信運搬費支出	5,000,000	4,280,078	-720
消耗品費支出	2,800,000	2,185,853	-615
印刷製本費支出	26,800,000	26,899,628	99
光熱水料費支出	600,000	598,646	-2
賃借料支出	7,600,000	7,568,190	-32
諸謝金支出	31,400,000	28,499,929	-2,901
会場借上費支出	10,600,000	12,725,065	2,125
委託費支出	5,000,000	735,041	-4,265
雑支	5,400,000	5,934,920	534
管理費支出	34,800,000	33,349,080	-1,451
理事会・総会費支出	900,000	789,221	-111
給料手当支出	16,900,000	16,818,600	-82
福利厚生費支出	2,400,000	2,302,788	-98
研修費支出	200,000	55,400	-145
旅費交通費支出	600,000	489,350	-111
通信運搬費支出	600,000	657,356	57
消耗什器備品費支出	300,000	504,604	204
消耗品費支出	1,100,000	757,414	-343
修繕費支出	100,000	58,443	-42
印刷製本費支出	300,000	186,753	-114
光熱水料費支出	600,000	598,637	-2
賃借料支出	7,000,000	6,981,870	-19
租税公課支出	200,000	106,600	-94
委託費支出	1,100,000	1,144,116	44
雑支	2,500,000	1,897,928	-603
事業活動支出計	176,900,000	170,107,681	-6,793
事業活動収支差額 (A)	-33,000,000	-23,873,822	9,126
<Ⅱ. 投資活動収支の部>			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	0	0
特定資産取崩収入	35,200,000	36,388,781	1,188
暴気変動会費引当資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0
賞与引当資産取崩収入	5,200,000	5,208,000	8
減価償却引当資産取崩収入	0	1,180,781	0
投資活動収入計	35,200,000	36,388,781	1,188
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	0	0
特定資産取得支出	9,100,000	8,715,049	-385
退職給付引当資産取得支出	3,200,000	3,213,000	13
賞与引当資産取得支出	5,200,000	5,044,000	-156
減価償却引当資産取得支出	700,000	458,049	-242
固定資産取得支出	1,000,000	504,000	-496
什器備品取得支出	500,000	504,000	4
ソフトウェア取得支出	500,000	0	-500
投資活動支出計	10,100,000	9,219,049	-881
投資活動収支差額 (B)	25,100,000	27,169,732	2,069
<Ⅲ. 財務活動収支の部>			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額 (C)	0	0	0
<Ⅳ. 予備費支出>			
予備費支出 (D)	2,000,000	0	-2,000
当期収支差額 (A) + (B) + (C) - (D)	-9,900,000	3,295,910	13,195
前期繰越収支差額	26,560,000	26,559,684	-1
次期繰越収支差額	16,660,000	29,855,594	13,195

平成22年度決算
正味財産増減計算書

(単位:円)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

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			
基本財産運用益	296,374	476,215	△ 179,841
特定資産運用益	79,227	397,329	△ 318,102
受取会費	137,980,800	141,024,900	△ 3,044,100
雑収益	7,877,458	6,217,488	1,659,970
経常収益計	146,233,859	148,115,932	△ 1,882,073
(2) 経常費用			
事業費	138,939,601	144,123,606	△ 5,184,005
給料手当	33,578,900	30,350,300	3,228,600
退職給付費用	2,220,000	2,181,000	39,000
賞与引当金繰入	3,374,000	3,413,000	△ 39,000
福利厚生費	5,219,001	4,291,561	927,440
旅費交通費	5,120,350	5,522,770	△ 402,420
通信運搬費	4,280,078	4,173,141	106,937
消耗品費	2,185,853	2,124,913	60,940
印刷製本費	26,899,628	25,237,967	1,661,661
光熱水道費	598,646	599,505	△ 859
賃借料	7,568,190	7,056,000	512,190
諸謝金	28,499,929	33,446,777	△ 4,946,848
会場借上費	12,725,065	12,331,861	393,204
委託費	735,041	7,486,317	△ 6,751,276
雑費	5,934,920	5,908,494	26,426
管理費	34,816,879	35,607,586	△ 790,707
理事会・総会費	789,221	818,820	△ 29,599
給料手当	15,023,600	15,063,400	△ 39,800
退職給付費用	993,000	956,000	37,000
賞与引当金繰入	1,670,000	1,795,000	△ 125,000
福利厚生費	2,302,788	2,110,709	192,079
研修費	55,400	59,000	△ 3,600
旅費交通費	489,350	489,350	0
通信運搬費	657,356	640,082	17,274
減価償却費	458,049	725,241	△ 267,192
ソフトウェア償却費	141,750	204,750	△ 63,000
消耗什器備品費	504,604	107,677	396,927
消耗品費	757,414	923,834	△ 166,420
修繕費	58,443	0	58,443
印刷製本費	186,753	224,784	△ 38,031
光熱水道費	598,637	599,498	△ 861
賃借料	6,981,870	7,505,820	△ 523,950
租税公課	106,600	121,400	△ 14,800
委託費	1,144,116	1,068,036	76,080
雑費	1,897,928	2,194,185	△ 296,257
経常費用計	173,756,480	179,731,192	△ 5,974,712
当期経常増減額	△ 27,522,621	△ 31,615,260	4,092,639
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
景気変動会費引当金戻入	30,000,000	27,000,000	3,000,000
経常外収益計	30,000,000	27,000,000	3,000,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	959,782	0	959,782
什器備品除却額	959,782	0	959,782
経常外費用計	959,782	0	959,782
当期経常外増減額	29,040,218	27,000,000	2,040,218
当期一般正味財産増減額	1,517,597	△ 4,615,260	6,132,857
一般正味財産期首残額	207,030,833	211,646,093	△ 4,615,260
一般正味財産期末残額	208,548,430	207,030,833	1,517,597
II. 一般正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残額	0	0	0
指定正味財産期末残額	0	0	0
III. 正味財産期末残高	208,548,430	207,030,833	1,517,597

平成22年度決算

貸借対照表

(単位:円)

平成23年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増 減
< I 資産の部 >			
1. 流動資産			
現金	466,850	628,798	△ 161,948
座金	9,199,002	19,235,222	△ 10,036,220
普通預金	30,240,992	17,317,685	12,923,307
未払費用	50,000	0	50,000
流動資産計	41,111,844	38,336,705	2,775,139
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
特定事業基金定期預金	157,755,410	157,755,410	0
基本財産合計	157,755,410	157,755,410	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,760,000	13,547,000	3,213,000
賞与引当資産	5,044,000	5,208,000	△ 164,000
景気変動会費引当資産	54,500,000	84,500,000	△ 30,000,000
減価償却引当資産	5,006,781	5,729,513	△ 722,732
特定資産合計	81,310,781	108,984,513	△ 27,673,732
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,242,525	2,790,360	△ 1,547,835
事務所総合設備	1,392,848	758,844	634,004
ソフトウェア	229,162	370,912	△ 141,750
電話加入権	170,310	170,310	0
借入室敷金	12,885,800	12,885,800	0
出資	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	15,930,645	16,986,226	△ 1,055,581
固定資産合計	254,996,836	283,726,149	△ 28,729,313
資産合計	296,108,680	322,062,854	△ 25,954,174
< II 負債の部 >			
1. 流動負債			
未払金	129,600	266,460	△ 136,860
未受預り金	10,466,666	10,641,666	△ 175,000
賞与引当金	659,984	868,895	△ 208,911
流動負債合計	5,044,000	5,208,000	△ 164,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,760,000	13,547,000	3,213,000
景気変動会費引当金	54,500,000	84,500,000	△ 30,000,000
固定負債合計	71,260,000	98,047,000	△ 26,787,000
負債合計	87,560,250	115,032,021	△ 27,471,771
< III 正味財産の部 >			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	208,548,430	207,030,833	1,517,597
(うち特定資産への充当額)	157,755,410	157,755,410	0
	5,006,781	5,729,513	△ 722,732
正味財産合計	208,548,430	207,030,833	1,517,597
負債及び正味財産合計	296,108,680	322,062,854	△ 25,954,174

平成22年度決算
財 産 目 録

(単位:円)

平成23年3月31日現在

科目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		41,111,844
(1) 現金・預金	39,906,844	
現金	466,850	
当座預金	9,199,002	
普通預金	30,240,992	
(2) その他の流動資産	1,205,000	
未収金	50,000	
前払費用	1,155,000	
2. 固定資産		254,996,836
(1) 基本財産	157,755,410	
定期預金	157,755,410	
(2) 特定資産	81,310,781	
退職給付引当資産	16,760,000	
賞与引当資産	5,044,000	
景気変動会費引当資産	54,500,000	
減価償却引当資産	5,006,781	
(3) その他の固定資産	15,930,645	
什器備品	1,242,525	
事務所総合設備費	1,392,848	
ソフトウェア	229,162	
電話加入権	170,310	
借入金	12,885,800	
出資	10,000	
資産合計		296,108,680
II 負債の部		
1. 流動負債	16,300,250	
未払金	129,600	
前受会費	10,466,666	
諸預り金	659,984	
賞与引当金	5,044,000	
2. 固定負債	71,260,000	
退職給付引当金	16,760,000	
景気変動会費引当金	54,500,000	
負債合計		87,560,250
正味財産		208,548,430

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 有形固定資産の減価償却は定額法により実施している。
- (2) ・退職給付引当金は、職員の退職金支給に備えて、期末現在の職員が自己都合により退職した場合の要支給額を計上している。

・景気変動会費引当金は、景気変動による会費収入の減収に備え、引当額を計上している。

・賞与引当金は、役員及び職員に支給する賞与に備えて、支給見込み額の内当期に属する額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理は、消費税込み額で表示している。

2. 基本金は、図書の整備に関する事業、海外における租税政策及び税法等の調査・研究に関する事業を実施するための基金である。

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

平成23年3月31日現在

科目	(前期末残高)	(当期増加額)	(当期減少額)	(当期末残高)
特定事業基金定期預金	157,755,410	0	0	157,755,410
小計(基本金)	157,755,410	0	0	157,755,410
退職給付引当資産	13,547,000	3,213,000	0	16,760,000
賞与引当資産	5,208,000	5,044,000	5,208,000	5,044,000
景気変動会費引当資産	84,500,000	0	30,000,000	54,500,000
減価償却引当資産	5,729,513	458,049	1,180,781	5,006,781
小計(特定資産)	108,984,513	8,715,049	36,388,781	81,310,781
合計	266,739,923	8,715,049	36,388,781	239,066,191

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

平成23年3月31日現在

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)
特定事業基金定期預金	157,755,410	0	157,755,410	0
小計(基本金)	157,755,410	0	157,755,410	0
退職給付引当資産	16,760,000	0	0	16,760,000
賞与引当資産	5,044,000	0	0	5,044,000
景気変動会費引当資産	54,500,000	0	0	54,500,000
減価償却引当資産	5,006,781	0	5,006,781	0
小計(特定資産)	81,310,781	0	5,006,781	76,304,000
合計	239,066,191	0	162,762,191	76,304,000

3. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

平成23年3月31日現在

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,845,876	2,603,351	1,242,525
事務所総合設備費	3,796,278	2,403,430	1,392,848
合計	7,642,154	5,006,781	2,635,373

4. 引当金の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

平成23年3月31日現在

科目	(前期末残高)	(取崩額)	(引当額)	(当期末残高)
賞与引当金	5,208,000	5,208,000	5,044,000	5,044,000
退職給付引当金	13,547,000	0	3,213,000	16,760,000
景気変動会費引当金	84,500,000	30,000,000	0	54,500,000
合計	103,255,000	35,208,000	8,257,000	76,304,000

5. 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

収支書類に対する注記

1. 資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記1に記載するとおりである。
2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

平成23年3月31日現在 (単位：円)

科目	(前期末残高)	(当期末残高)
現金・預金	37,181,705	39,906,844
未収金	0	50,000
前払費用	1,155,000	1,155,000
流動資産計	38,336,705	41,111,844
未払金	266,460	129,600
前受会費	10,641,666	10,466,666
諸預り金	868,895	659,984
流動負債計	11,777,021	11,256,250
次期繰越収支差額	26,559,684	29,855,594