

平成23年度決算

I. 貸借対照表

(単位:円)

平成24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	1,140,458	466,850	673,608
当座預金	28,278,909	9,199,002	19,079,907
普通預金	1,109,880	30,240,992	△ 29,131,112
定期預金	54,500,000	0	54,500,000
未払費用	53,981	50,000	3,981
前払費用	1,155,000	1,155,000	0
流動資産計	86,238,228	41,111,844	45,126,384
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	15,579,000	16,760,000	△ 1,181,000
賞与引当資産	4,101,000	5,044,000	△ 943,000
景気変動会費引当資産	0	54,500,000	△ 54,500,000
減価償却引当資産	5,525,313	5,006,781	518,532
特定資産合計	25,205,313	81,310,781	△ 56,105,468
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,008,221	1,242,525	△ 234,304
事務所総合設備	1,108,620	1,392,848	△ 284,228
ソフトウェア	115,762	229,162	△ 113,400
電話加入権	170,310	170,310	0
借入金	12,885,800	12,885,800	0
出資	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	15,298,713	15,930,645	△ 631,932
固定資産合計	198,259,436	254,996,836	△ 56,737,400
資産合計	284,497,664	296,108,680	△ 11,611,016
< II 負債の部 >			
1. 流動負債			
未払金	151,800	129,600	22,200
前受会費	9,894,166	10,466,666	△ 572,500
諸預り金	635,697	659,984	△ 24,287
賞与引当金	4,101,000	5,044,000	△ 943,000
流動負債合計	14,782,663	16,300,250	△ 1,517,587
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,579,000	16,760,000	△ 1,181,000
景気変動会費引当金	0	54,500,000	△ 54,500,000
固定負債合計	15,579,000	71,260,000	△ 55,681,000
負債合計	30,361,663	87,560,250	△ 57,198,587
< 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)	157,755,410	157,755,410	0
(うち特定資産への充当額)	5,525,313	5,006,781	518,532
正味財産合計	254,136,001	208,548,430	45,587,571
負債及び正味財産合計	284,497,664	296,108,680	△ 11,611,016

II. 正味財産増減計算書

(単位:円)

平成23年4月1日から平成24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	144,499	296,374	△ 151,875
特定資産運用益	24,229	79,227	△ 54,998
受取会費	133,610,600	137,980,800	△ 4,370,200
雑収益	8,470,174	7,877,458	592,716
経常収益計	142,249,502	146,233,859	△ 3,984,357
(2) 経常費用			
事業費	119,822,957	138,939,601	△ 19,116,644
給料手当	30,940,096	33,578,900	△ 2,638,804
退職給付費用	1,603,500	2,220,000	△ 616,500
賞与引当金繰入	2,666,500	3,374,000	△ 707,500
福利厚生費	4,926,680	5,219,001	△ 292,321
旅費交通費	4,488,150	5,120,350	△ 632,200
通信運搬費	3,902,189	4,280,078	△ 377,889
消耗品費	1,038,180	2,185,853	△ 1,147,673
印刷製本費	20,469,628	26,899,628	△ 6,430,000
光熱水道費	583,641	598,646	△ 15,005
賃借料	8,150,940	7,568,190	582,750
諸謝金	25,315,416	28,499,929	△ 3,184,513
会場借上費	9,571,445	12,725,065	△ 3,153,620
委託費	573,300	735,041	△ 161,741
雑費	5,593,292	5,934,920	△ 341,628
管理費	31,338,974	34,816,879	△ 3,477,905
理事会・総会費	792,792	789,221	3,571
給料手当	13,484,600	15,023,600	△ 1,539,000
退職給付費用	737,500	993,000	△ 255,500
賞与引当金繰入	1,434,500	1,670,000	△ 235,500
福利厚生費	2,205,064	2,302,788	△ 97,724
研修費	46,000	55,400	△ 9,400
旅費交通費	489,350	489,350	0
通信運搬費	511,396	657,356	△ 145,960
減価償却費	518,532	458,049	60,483
ソフトウェア償却費	113,400	141,750	△ 28,350
消耗什器備品費	38,650	504,604	△ 465,954
消耗品費	1,095,855	757,414	338,441
修繕費	0	58,443	△ 58,443
印刷製本費	84,000	186,753	△ 102,753
光熱水道費	583,633	598,637	△ 15,004
賃借料	6,981,870	6,981,870	0
租税公課	102,600	106,600	△ 4,000
委託費	1,087,056	1,144,116	△ 57,060
雑費	1,032,176	1,897,928	△ 865,752
経常費用計	151,161,931	173,756,480	△ 22,594,549
当期経常増減額	△ 8,912,429	△ 27,522,621	18,610,192
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	54,500,000	30,000,000	24,500,000
経常外収益計	54,500,000	30,000,000	24,500,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	959,782	△ 959,782
什器備品除却額	0	959,782	△ 959,782
経常外費用計	0	959,782	△ 959,782
当期経常外増減額	54,500,000	29,040,218	25,459,782
当期一般正味財産増減額	45,587,571	1,517,597	44,069,974
一般正味財産期首残額	208,548,430	207,030,833	1,517,597
一般正味財産期末残額	254,136,001	208,548,430	45,587,571
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			
	254,136,001	208,548,430	45,587,571

Ⅲ. 財 産 目 録

(単位:円)

平成24年3月31日現在

科目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		86,238,228
(1) 現金・預金	85,029,247	
現金	1,140,458	
当座預金	28,278,909	
普通預金	1,109,880	
定期預金	54,500,000	
(2) その他の流動資産	1,208,981	
未収金	53,981	
前払費用	1,155,000	
三菱地所賃借料		
2. 固定資産		198,259,436
(1) 基本財産	157,755,410	
定期預金	157,755,410	
(2) 特定資産	25,205,313	
退職給付引当資産	15,579,000	
賞与引当資産	4,101,000	
減価償却引当資産	5,525,313	
(3) その他の固定資産	15,298,713	
什器備品	1,008,221	
事務所総合設備費	1,108,620	
ソフトウェア	115,762	
電話加入権	170,310	
借室敷金	12,885,800	
出資金	10,000	
資産合計		284,497,664
II 負債の部		
1. 流動負債	14,782,663	
未払金	151,800	
前受会費	9,894,166	
諸預り金	635,697	
源泉所得税	4,101,000	
賞与引当金		
2. 固定負債	15,579,000	
退職給付引当金	15,579,000	
負債合計		30,361,663
正味財産		254,136,001

収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

	予算額	決算額	差異
< I. 事業活動収支の部 >	(円)	(円)	(千円)
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	300,000	144,499	-156
特定資産運用収入	50,000	24,229	-26
会費収入	134,800,000	133,610,600	-1,190
雑収入	8,800,000	8,470,174	-330
事業活動収入計	143,950,000	142,249,502	-1,701
2. 事業活動支出			
事業費支出	123,100,000	118,926,957	-4,174
給料手当支出	35,700,000	34,314,096	-1,386
福利厚生費支出	4,300,000	4,926,680	626
旅費交通費支出	4,000,000	4,488,150	488
通信運搬費支出	4,700,000	3,902,189	-798
消耗品費支出	1,800,000	1,038,180	-762
印刷製本費支出	21,600,000	20,469,628	-1,131
光熱水料費支出	600,000	583,641	-17
賃借料支出	8,200,000	8,150,940	-50
諸謝金支出	27,500,000	25,315,416	-2,185
会場借上費支出	8,600,000	9,571,445	971
委託費支出	0	573,300	573
雑支出	6,100,000	5,593,292	-507
管理費支出	34,900,000	33,727,042	-1,173
理事会・総会費支出	1,100,000	792,792	-308
給料手当支出	15,500,000	15,154,600	-346
退職給付支出	3,100,000	3,522,000	422
福利厚生費支出	1,900,000	2,205,064	305
研修費支出	200,000	46,000	-154
旅費交通費支出	600,000	489,350	-111
通信運搬費支出	600,000	511,396	-89
消耗什器備品費支出	300,000	38,650	-262
消耗品費支出	1,100,000	1,095,855	-5
修繕費支出	100,000	0	-100
印刷製本費支出	300,000	84,000	-216
光熱水料費支出	600,000	583,633	-17
賃借料支出	7,000,000	6,981,870	-19
租税公課支出	200,000	102,600	-98
委託費支出	1,100,000	1,087,056	-13
雑支出	1,200,000	1,032,176	-168
事業活動支出計	158,000,000	152,653,999	-5,347
事業活動収支差額 (A)	-14,050,000	-10,404,497	3,645
< 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	62,600,000	63,066,000	466
景気変動会費引当資産取崩収入	54,500,000	54,500,000	0
賞与引当資産取崩収入	5,000,000	5,044,000	44
退職給付引当資産取崩収入	3,100,000	3,522,000	0
投資活動収入計	62,600,000	63,066,000	466
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	42,800,000	6,960,532	-35,840
退職給付引当資産取得支出	2,700,000	2,341,000	-359
賞与引当資産取得支出	4,500,000	4,101,000	-399
減価償却引当資産取得支出	600,000	518,532	-82
特定準備費用取得支出	35,000,000	0	-35,000
固定資産取得支出	1,000,000	0	-1,000
什器備品取得支出	500,000	0	-500
ソフトウェア取得支出	500,000	0	-500
投資活動支出計	43,800,000	6,960,532	-36,840
投資活動収支差額 (B)	18,800,000	56,105,468	37,305
< III. 財務活動収支の部 >			
1. 財務活動収入	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額 (C)	0	0	0
< IV. 予備費支出 >	0	0	0
予備費支出 (D)	0	0	0
当期収支差額 (A)+(B)+(C)-(D)	4,750,000	45,700,971	40,950
前期繰越収支差額	29,856,000	29,855,594	0
次期繰越収支差額	34,606,000	75,556,565	40,950

※予算の特定準備費用取得支出については、遊休財産の保有制限を超えないことから特定準備費用取得支出はないものとした。

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。

・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. 重要な会計方針の変更

- (1)景気変動会費引当金については、会計上の引当金要件に満たないことから、公益法人移行にあたり、全額取崩しており、経常外収益に景気変動会費引当金戻入益54,500,000円を計上している。

3. 基本金は、凶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24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	16,760,000	2,341,000	3,522,000	15,579,000
賞与引当資産	5,044,000	4,101,000	5,044,000	4,101,000
景気変動会費引当資産	54,500,000	0	54,500,000	0
減価償却引当資産	5,006,781	518,532	0	5,525,313
小計(特定資産)	81,310,781	6,960,532	63,066,000	25,205,313
合計	239,066,191	6,960,532	63,066,000	182,960,723

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24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	15,579,000	0	0	15,579,000
賞与引当資産	4,101,000	0	0	4,101,000
景気変動会費引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	5,525,313	0	5,525,313	0
小計(特定資産)	25,205,313	0	5,525,313	19,680,000
合計	182,960,723	0	163,280,723	19,680,000

4. 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24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	2,837,655	1,008,221
事務所総合設備費	3,796,278	2,687,658	1,108,620
合計	7,642,154	5,525,313	2,116,841

5. 引当金の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

平成24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	5,044,000	5,044,000	4,101,000	4,101,000
退職給付引当金	16,760,000	3,522,000	2,341,000	15,579,000
景気変動会費引当金	54,500,000	54,500,000	0	0
合計	76,304,000	63,066,000	6,442,000	19,680,000

景気変動会費引当金の取崩額は、会計方針の変更によるものである。

6. 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。

(単位:円)

平成24年3月31日現在

科目	(前期末残高)	(当期末残高)
現金・預金	39,906,844	85,029,247
未収金	50,000	53,981
前払費用	1,155,000	1,155,000
流動資産計	41,111,844	86,238,228
未払金	129,600	151,800
前受会費	10,466,666	9,894,166
諸預り金	659,984	635,697
流動負債計	11,256,250	10,681,663
次期繰越収支差額	29,855,594	75,556,565