

# 貸借対照表

平成24年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	510,826	476,560	34,266
未 収 金	20,000	0	20,000
仮 払 金	89,061	115,066	△ 26,005
流動資産合計	619,887	591,626	28,261
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什 器 備 品	265,560	318,799	△ 53,239
ソ フ ト ウ エ ア 金	429,188	0	429,188
保 証 金	1,056,000	1,056,000	0
その他固定資産合計	1,750,748	1,374,799	375,949
固定資産合計	1,750,748	1,374,799	375,949
資産合計	2,370,635	1,966,425	404,210
II 負債の部			
1. 流動負債			
前 受 金	270,000	261,000	9,000
預 り 金	230,597	334,022	△ 103,425
流動負債合計	500,597	595,022	△ 94,425
負債合計	500,597	595,022	△ 94,425
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	1,870,038	△ 1,455,792	3,325,830
一般正味財産合計	1,870,038	△ 1,455,792	3,325,830
正味財産合計	1,870,038	1,371,403	498,635
負債及び正味財産合計	2,370,635	1,966,425	404,210

# 正味財産増減計算書

平成24年 1月 1日から平成24年12月31日まで

一般会計

(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			
受取入金 会 金	[ 1,300,000]	[ 930,000]	[ 370,000]
受取入金 会 金	1,300,000	930,000	370,000
受取 会 費	[ 12,260,000]	[ 10,940,000]	[ 1,320,000]
年 会 費	12,260,000	10,940,000	1,320,000
事 業 収 益	[ 5,966,000]	[ 6,287,000]	[△ 321,000]
研 修 会 参 加 費	5,966,000	6,287,000	△ 321,000
受取 寄 付 金	[ 3,650,000]	[ 400,000]	[ 3,250,000]
受取 寄 付 金	3,650,000	400,000	3,250,000
雑 収 益	[ 373]	[ 1,216]	[△ 843]
受取 利 息	373	692	△ 319
雑 収 益	0	524	△ 524
経常収益計	23,176,373	18,558,216	4,618,157
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 19,887,515]	[ 15,893,337]	[ 3,994,178]
給 与 手 当 費	9,009,900	7,546,115	1,463,785
法 定 福 厚 生 費	1,252,068	959,824	292,244
福 利 福 厚 生 費	73,550	57,650	15,900
会 議 借 費	157,663	0	157,663
賃 借 料	445,578	408,400	37,178
印 刷 費	478,123	637,187	△ 159,064
委 託 手 数 費	835,898	719,793	116,105
消 耗 品 費	2,330,175	1,505,925	824,250
通 信 運 搬 費	260,473	368,753	△ 108,280
租 税 課 費	713,841	935,855	△ 222,014
旅 費 交 通 費	92,750	70,000	22,750
広 告 宣 伝 費	845,206	1,017,798	△ 172,592
函 書 購 入 費	357,000	0	357,000
雑 支 出 費	76,950	40,013	36,937
支 減 諸 費	320,566	197,727	122,839
管 理 費	29,285	21,725	7,560
消 耗 什 器 備 品 費	139,076	63,913	75,163
賃 借 料	2,469,413	1,342,659	1,126,754
支 払 手 数 料	[ 2,790,223]	[ 4,120,671]	[△ 1,330,448]
管 理 費	0	316,050	△ 316,050
賃 借 料	2,790,013	2,763,711	26,302
支 払 手 数 料	210	140,910	△ 140,700
経常費用計	22,677,738	20,014,008	2,663,730
評価損益等調整前当期経常増減額	498,635	△ 1,455,792	1,954,427
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	498,635	△ 1,455,792	1,954,427
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	498,635	△ 1,455,792	1,954,427
一般正味財産期首残高	1,371,403	0	1,371,403
一般正味財産期末残高	1,870,038	△ 1,455,792	3,325,830
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0

科 目		当年度	前年度	増 減
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	基金増減の部			
	当期基金増減額	0	0	0
	基金期首残高	0	0	0
	基金期末残高	0	0	0
IV	正味財産期末残高	1,870,038	△ 1,455,792	3,325,830

## 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の方法

- ① 什器備品・・・定率法（耐用年数 15 年）によっている。
- ② ソフトウェア・・・定額法（法人内における利用可能期間：5 年）によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	494,550	228,990	265,560
ソフトウェア	515,026	85,837	429,188

### 3. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

### 4. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

### 5. 重要な後発事象

該当なし。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし。

### 2. 引当金の明細

該当なし。

**財産目録**  
平成24年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金	普通預金	三菱東京UFJ銀行神保町支店	510,826
	未収金	会員1名分	平成24年度分年会費	20,000
	仮払金		雇用保険概算払分	89,061
流動資産合計				619,887
(固定資産)				
その他固定資産				
	什器備品			265,560
	スチールデスク等	事務所内設置	業務用	265,560
	ソフトウェア	会計ソフト	経理業務用	429,188
	保証金	稲穂興業有限公司	本部事務所賃借	1,056,000
固定資産合計				1,750,748
資産合計				2,370,635
(流動負債)				
	前受金	3件	25年度分年会費	270,000
	預り金			230,597
	社会保険料	日本年金機構	12月分健康保険・厚生年金保険	79,200
	源泉所得税	麹町税務署	24年度職員2名給与源泉所得、司法書士	151,397
流動負債合計				500,597
負債合計				500,597
正味財産				1,870,038