

# 平成23年度貸借対照表

平成 23 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
<b>1 流 動 資 産</b>			
現 金	7,381	643,341	△635,960
当 座 預 金	1,270,328	1,456,041	△185,713
普 通 預 金	2,196,364	1,515,611	680,753
定 期 預 金	7,282,358	7,281,641	717
郵 便 貯 金	11,569	11,562	7
未 収 会 費	122,660	457,000	△334,340
未 収 金	52,400	147,500	△95,100
棚 卸 資 産	536,942	487,188	49,754
前 払 費 用	481,719	323,268	158,451
流動資産合計	11,961,721	12,323,152	△361,431
<b>2 固 定 資 産</b>			
(1) 特 定 資 産			
積 立 資 産	800,000	800,000	0
事 業 積 立 預 金	300,000	300,000	0
特定資産合計	1,100,000	1,100,000	0
(2) そ の 他 固 定 資 産			
敷 金	1,736,000	1,736,000	0
その他固定資産合計	1,736,000	1,736,000	0
固定資産合計	2,836,000	2,836,000	0
<b>資 産 合 計</b>	14,797,721	15,159,152	△361,431
<b>II 負 債 の 部</b>			
<b>1 流 動 負 債</b>			
未 払 金		56,200	△56,200
前 受 金	315,600	471,900	△156,300
預 り 金	71,503	73,509	△2,006
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
流動負債合計	457,103	671,609	△214,506
<b>負 債 合 計</b>	457,103	671,609	△214,506
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
<b>1 一 般 正 味 財 産</b>			
(内特定資産への充当額)	( 1,100,000)	( 1,100,000)	( 0)
正味財産合計	14,340,618	14,487,543	△146,925
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	14,797,721	15,159,152	△361,431

## 平成23年度正味財産増減計算書

平成 22 年 10 月 1 日から 平成 23 年 9 月 30 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			
I 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金	( 25,000)	( 40,000)	( Δ15,000)
受取入会金 1	25,000	40,000	Δ15,000
② 受取会費	( 7,145,760)	( 7,164,694)	( Δ18,934)
正会員受取会費	6,196,650	7,164,694	Δ968,034
特別会員受取会費	949,100		949,100
③ 事業収益	( 7,807,640)	( 8,855,363)	( Δ1,047,723)
速記文字添削	1,000		1,000
検定収入	1,139,180	1,257,550	Δ118,370
研修収入	2,471,100	2,419,500	51,600
会議録作成収入	720,000	630,000	90,000
出版収入	1,957,300	3,063,600	Δ1,106,300
購読料収入	289,060	239,713	49,347
広告収入	1,230,000	1,245,000	Δ15,000
④ 受取寄付金	( 100,820)	( 170,000)	( Δ69,180)
受取寄付金	100,820	170,000	Δ69,180
⑤ 雑収益	( 360,520)	( 442,994)	( Δ82,474)
受取利息	5,401	9,785	Δ4,384
手数料収入	182,280	240,680	Δ58,400
雑収益	140,843	192,529	Δ51,686
雑収入	31,996		31,996
⑥ 他会計からの繰入額	( 676,916)	( 1,093,243)	( Δ416,327)
他会計からの繰入額	676,916	1,093,243	Δ416,327
経常収益計	16,116,656	17,766,294	Δ1,649,638
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業原価	( Δ35,018)	( 768,549)	( Δ803,567)
期首棚卸高	487,188	1,200,697	Δ713,509
仕入	14,736	55,040	Δ40,304
期末棚卸高	536,942	487,188	49,754
事業費	( 12,593,728)	( 11,978,384)	( 615,344)
給料手当	2,054,000	1,981,350	72,650
臨時雇賃金	830,100	381,370	448,730
福利厚生費	9,278		9,278
旅費交通費	939,034	702,220	236,864
通信運搬費	1,061,321	724,194	337,127
消耗什器備品費	55,750	144,557	Δ88,807
消耗品費	270,499	686,644	Δ416,145

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	1,719,440	1,911,806	△192,366
光熱水料費	218,762	166,070	52,692
賃借料	3,761,777	2,583,649	1,178,128
諸謝金	439,777	399,600	40,177
支払負担金	90,000	90,420	△420
支払助成金	314,141	1,020,198	△706,057
委託託費	666,740	507,700	159,040
支払手数料	9,485		9,485
研究開発費	153,574	313,242	△159,668
事業費計	12,558,710	12,746,933	△188,223
② 管理費			
役員報酬		600,000	△600,000
給料手当	513,500	849,150	△335,650
福利厚生費	3,980	13,427	△9,447
法定福利費	3,034		3,034
会議費	14,310	872,952	△858,642
旅費交通費	396,006	390,230	5,776
通信運搬費	54,849	316,391	△261,542
消耗什器備品費	34,190	39,794	△5,604
消耗品費	86,761	5,931	80,830
印刷製本費	201,314		201,314
光熱水料費	54,690	156,070	△101,380
賃借料	804,440	1,960,955	△1,156,515
保険料	19,870	13,420	6,450
租税公課	2,500	70,000	△67,500
雑費	15,980	102,793	△86,813
顧問料	703,500	556,500	147,000
慶弔費	20,000	63,380	△43,380
支払手数料	29,031		29,031
管理費計	2,957,955	6,010,993	△3,053,038
③ 他会計への繰出額	( 676,916)	( 1,093,243)	( △416,327)
他会計への繰出額	676,916	1,093,243	△416,327
経常費用計	16,193,581	19,851,169	△3,657,588
評価調整前当期経常増減額	△76,925	△2,084,875	2,007,950
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△76,925	△2,084,875	2,007,950
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(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
税引前一般正味財産増減額	△76,925	△2,084,875	2,007,950
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△146,925	△2,154,875	2,007,950
一般正味財産期首残高	14,487,543	16,642,418	△2,154,875
一般正味財産期末残高	14,340,618	14,487,543	△146,925
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
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 正味財産期末残高	14,340,618	14,487,543	△146,925

# 財 産 目 録

平成 23 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用口の等	金 額
<b>I 資 産 の 部</b>				
<b>1 流 動 資 産</b>				
<b>現 金 ・ 預 金</b>				
現 金	手許現金			7,381
当 座 預 金	振替口座 00110-2-53583			1,270,328
普 通 預 金	1001509			2,196,364
定 期 預 金	6014730			7,282,358
郵 便 貯 金				11,569
未 収 会 費	受取会費未収金			122,660
未 収 金	改訂標準用字用例辞典	1 冊		3,600
	問題集	1 冊		1,200
	検定問題MD	14 枚		11,600
	月刊誌購読料			36,000
棚 卸 資 産	改訂標準用字用例辞典	303 冊	@1150	348,450
	発言記録作成標準	96 冊	@325.5	31,248
	検定問題集第8号	61 冊	@422	25,742
	検定問題集第9号	301 冊	@387	116,487
	シャープ	74 本	@105	7,770
	替芯	138 本	@52.5	7,245
前 私 費 用	10月分賃料			320,325
	更新料未償却分		17ヶ月分	161,394
<b>流 動 資 産 合 計</b>				<b>11,961,721</b>
<b>2 固 定 資 産</b>				
<b>(1) 特 定 資 産</b>				
積 立 資 産	普通預金		公益社団認定費用として	800,000
事 業 積 立 預 金	普通預金		130周年記念事業費として	300,000
<b>特 定 資 産 合 計</b>				<b>1,100,000</b>
<b>(2) そ の 他 固 定 資 産</b>				
敷 金	借家保証金		事務局の事務所として使用し共用である	1,736,000
<b>そ の 他 固 定 資 産 合 計</b>				<b>1,736,000</b>
<b>固 定 資 産 合 計</b>				<b>2,836,000</b>
<b>資 産 合 計</b>				<b>14,797,721</b>
<b>II 負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
前 受 金	前受会費			96,000
	研修会参加費・宿泊費			219,600
預 り 金	源泉所得税		平成23年7月～9月分	23,050
	その他			48,453
未 払 法 人 税 等	確定均等割額			70,000
<b>流 動 負 債 合 計</b>				<b>457,103</b>

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
負 債 合 計				457,103
正 味 財 産				14,340,618

# 収支計算書

平成22年10月1日から平成23年9月30日まで

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
1 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
① 基本財産運用収入	0	0	0	
基本財産運用収入	0	0	0	
② 入会金収入	75,000	25,000	50,000	
入会金収入	75,000	25,000	50,000	
③ 会費収入	7,565,000	7,145,760	419,240	
正会員会費収入	6,800,000	6,196,660	603,340	
特別会員会費収入	765,000	949,100	△ 184,100	
④ 事業収入	9,735,000	7,807,640	1,927,360	
速記文字添削事業収入	20,000	1,000	19,000	
検定事業収入	1,300,000	1,130,180	160,820	
研修事業収入	2,975,000	2,471,100	503,900	
会議録作成事業収入	900,000	720,000	180,000	
出版事業収入	2,970,000	1,957,300	1,012,700	
購読料事業収入	270,000	289,060	△ 19,060	
広告事業収入	1,300,000	1,230,000	70,000	
⑤ 補助金収入	0	0	0	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 寄付金収入	50,000	100,820	△ 50,820	
寄付金収入	50,000	100,820	△ 50,820	
⑧ 雑収入	400,000	360,520	39,480	
受取利息収入	20,000	5,401	14,599	
雑収入	380,000	355,119	24,881	
事業活動収入計	17,825,000	15,489,740	2,335,260	
2.事業活動支出			0	
① 事業費支出			0	
給料手当支出	1,284,500	2,054,000	△ 769,500	
臨時雇賃金支出	1,340,000	830,100	509,900	
福利厚生費支出	0	9,278	△ 9,278	
旅費交通費支出	930,000	939,084	△ 9,084	
通信運搬費支出	957,000	1,061,321	△ 104,321	
消耗什器備品費支出	70,000	55,750	14,250	
消耗品費支出	385,000	270,499	114,501	
修繕費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	2,996,400	1,719,440	1,276,960	
燃料費支出	0	0	0	
光熱水料費支出	0	218,762	△ 218,762	
賃借料支出	2,005,600	3,761,777	△ 1,756,177	
保険料支出	0	0	0	
諸謝金支出	450,000	439,777	10,223	
租税公課支出	0	0	0	
負担金支出	130,000	90,000	40,000	
寄付金支出	0	0	0	

委託費支出	2,090,000	980,881	1,109,119
雑支出	906,500	128,041	778,459
② 管理費支出			0
役員報酬支出	0	0	0
給料手当支出	1,750,000	513,500	1,236,500
臨時雇賃金支出	0	0	0
福利厚生費支出	34,000	7,014	26,986
会議費支出	900,000	14,310	885,690
旅費交通費支出	500,000	396,006	103,994
通信運搬費支出	200,000	54,849	145,151
消耗什器備品費支出	200,000	34,190	165,810
消耗品費支出	150,000	86,761	63,239
修繕費支出	0	0	0
印刷製本費支出	0	201,314	△ 201,314
燃料費支出	0	0	0
光熱水料費支出	350,000	54,690	295,310
賃借料支出	2,790,990	804,440	1,986,550
保険料支出	20,000	19,870	130
諸謝金支出	0	0	0
租税公課支出	70,000	72,500	△ 2,500
負担金支出	0	0	0
寄付金支出	0	0	0
委託費支出	0	0	0
雑支出	980,000	768,511	211,489
事業活動支出計	21,489,990	15,886,665	5,603,325
事業活動収支差額	△ 3,664,990	△ 146,925	△ 3,518,065
II 投資活動収支の部			0
1. 投資活動収入			0
① 固定資産売却収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			0
① 固定資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			0
1. 財務活動収入			0
① 借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			0
① 借入金返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			0
予備費支出	1,950,000		1,950,000
当期収支差額	△ 5,614,990	△ 146,925	△ 5,468,065
前期繰越収支差額	16,942,000	14,487,543	2,454,457
次期繰越収支差額	11,327,010	14,340,618	△ 3,013,608



## 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、未収会費、未収金、棚卸資産、前払費用、未払金、前受金、預り金、及び未払法人税等を含んでいる。なお、前期末及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及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,908,196	10,768,000
未収会費	457,000	122,660
未収金	147,500	52,400
棚卸資産	487,188	536,942
前払費用	323,268	481,719
積立資産	800,000	800,000
事業積立預金	300,000	300,000
敷金	1,736,000	1,736,000
合 計	15,159,152	14,797,721
未払金	56,200	0
前受金	471,900	315,600
預り金	73,509	71,503
未払法人税等	70,000	70,000
合 計	671,609	457,103
次期繰越収支差額	14,487,543	14,340,618