

## 損益計算書（正味財産増減計算書）

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

（単位：円）

科 目	予算額 a	決算額 b	差 異 b-a	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	( 1,500,000 )	( 1,492,440 )	( △7,560 )	
基本財産利息収益	0	0	0	
基本財産配当金収益	1,500,000	1,492,440	△7,560	
特定資産運用益	( 0 )	( 2,074 )	( 2,074 )	
特定資産利息収益	0	2,074	2,074	
受取会費	( 27,950,000 )	( 27,950,093 )	( 93 )	
賛助会員会費	21,810,000	21,804,593	△5,407	
特別会員会費	6,140,000	6,145,500	5,500	
事業収益	( 76,540,000 )	( 76,426,191 )	( △113,809 )	
研修会収益	2,700,000	2,416,500	△283,500	
出版物収益	2,290,000	2,286,358	△3,642	
受託業務収益	69,970,000	69,970,300	300	
講師料収益	510,000	683,033	173,033	
広告料収益	1,070,000	1,070,000	0	
雑収益	( 100,000 )	( 101,753 )	( 1,753 )	
受取利息	50,000	44,172	△5,828	
雑収益	50,000	57,581	7,581	
経常収益計	106,090,000	105,972,551	△117,449	
(2) 経常費用				
事業費	( 73,848,000 )	( 73,546,468 )	( △301,532 )	
役員報酬	3,200,000	3,200,000	0	
給料手当	36,480,000	36,288,876	△191,124	
退職給付費用	763,000	763,000	0	
法定福利費	3,545,000	3,578,666	33,666	
福利厚生費	108,000	106,451	△1,549	
旅交通費	565,000	592,920	27,920	
通信費	3,120,000	3,072,572	△47,428	
什器備品費	690,000	691,241	1,241	
研修事業費	770,000	653,902	△116,098	
広告宣伝費	40,000	44,404	4,404	
事務用品費	39,000	35,813	△3,187	
印刷製本費	13,500,000	13,535,255	35,255	
減価償却費	230,000	190,419	△39,581	
用紙印刷費	1,117,000	1,129,427	12,427	
研修会議費	377,000	369,854	△7,146	
顧問嘱託費	2,140,000	2,135,000	△5,000	
受託調査費	0	0	0	
原稿謝金	740,000	708,711	△31,289	
講師謝金	400,000	394,000	△6,000	
講師旅費	40,000	32,440	△7,560	
水道光熱費	516,000	553,500	37,500	
賃借料	2,410,000	2,412,332	2,332	
租税公課	2,136,000	2,142,941	6,941	
会費徴収不能額	0	0	0	
雑費	922,000	914,744	△7,256	
管理費	37,562,000	( 37,457,762 )	( △104,238 )	
役員報酬	11,920,000	11,920,000	0	
給料手当	11,850,000	11,846,059	△3,941	

科 目	予算額 a	決算額 b	差 異 b-a	備考
退職給付費用	1,017,000	1,009,000	△8,000	
法定福利費	3,765,000	3,719,802	△45,198	
福利厚生費	112,000	112,400	400	
役員会費	60,000	62,889	2,889	
旅費交通費	515,000	493,850	△21,150	
通信費	320,000	306,388	△13,612	
什器備品費	40,000	39,420	△580	
交際接待費	300,000	272,013	△27,987	
事務用品費	21,000	19,632	△1,368	
減価償却費	140,000	164,481	24,481	
用紙印刷費	683,000	687,165	4,165	
図書新聞費	1,370,000	1,407,388	37,388	
諸会費負担金	780,000	773,200	△6,800	
研修会費	163,000	165,900	2,900	
水道光熱費	284,000	303,334	19,334	
賃借料	1,320,000	1,329,763	9,763	
清掃費	400,000	391,500	△8,500	
租税公課	1,394,000	1,388,428	△5,572	
会費徴収不能額	20,000	0	△20,000	
雑費	1,088,000	1,045,150	△42,850	
経常費用計	111,410,000	111,004,230	△405,770	
評価損益調整前当期増減額	△5,320,000	△5,031,679	288,321	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△5,320,000	△5,031,679	288,321	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
基本財産評価益	0	0	0	
投資有価証券売却益	0	0	0	
経常外収益計	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
(2) 経常外費用				
基本財産評価損	0	0	0	
什器備品除却損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
過年度減価償却費	0	0	0	
経常外費用計	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
当期経常外増減額	0	0	0	
税調整前当期一般正味財産増減額	0	0	0	
法人税・住民税	12,878,000	11,828,800	△1,049,200	
税調整後当期一般正味財産増減額	△18,198,000	△16,860,479	1,337,521	
一般正味財産期首残高	295,830,000	295,830,636	636	
一般正味財産期末残高	277,632,000	278,970,157	1,338,157	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産評価益	0	0	0	
特定資産評価益	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
特定資産評価損	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	20,507,000	20,506,680	△320	
指定正味財産期末残高	20,507,000	20,506,680	△320	
III 正味財産期末残高	298,139,000	299,476,837	1,337,837	

(注) 1. 指定正味財産(基本財産)の期首残高は一般財団法人への移行に伴い、前年度の期末残高311,246,680円から290,740,000円減額した後の20,506,680円にて計上

2. 退職給付引当資産取崩 2,800,000円

3. 会計用ソフト購入 331,800円