

2 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31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			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費収入	(48,258,200)	(46,534,800)	(1,723,400)
入会金収入	70,000	0	70,000
基本会費収入	6,300,000	6,264,000	36,000
馬力割会費収入	33,363,500	32,930,000	433,500
会議費分担金収入	3,018,500	3,292,000	△ 273,500
実務研修会収入	5,506,200	4,048,800	1,457,400
② 事業収入	(33,874,150)	(32,638,060)	(1,236,090)
損害保険料預り金収入	32,996,110	31,844,260	1,151,850
機関誌広告収入	878,040	793,800	84,240
③ 雑収入	(231,107)	(122,360)	(108,747)
受取利息	273	269	4
雑収入	230,834	122,091	108,743
経常収益計	82,363,457	79,295,220	3,068,237
(2) 経常費用			
① 事業費	(60,407,631)	(58,216,307)	(2,191,324)
役員報酬	2,940,000	2,940,000	0
給料手当	7,634,909	7,484,337	150,572
退職金	0	0	
退職給付費用	700,000	632,000	68,000
社会保険料	1,298,764	1,450,850	△ 152,086
福利厚生費	444,858	443,105	1,753
損害保険料払込金	32,996,110	31,844,260	1,151,850
専門委員会会議費	2,580,981	3,163,637	△ 582,656
実務研修会業務費	5,384,895	4,068,750	1,316,145
調査研究費	923,317	657,181	266,136
光熱水料費	169,943	168,208	1,735
賃借料	2,108,880	2,108,885	△ 5
器具賃借料	786,753	638,928	147,825
情報活動費	295,060	307,136	△ 12,076
機関誌刊行費	659,066	643,253	15,813

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	806,272	991,970	△ 185,698
新 聞 図 書 費	162,623	154,188	8,435
渉 外 費	15,200	19,619	△ 4,419
支 払 寄 附 金	500,000	500,000	0
表 彰 費	0	0	0
② 管 理 費	(18,377,970)	(18,844,314)	(△ 466,344)
役 員 報 酬	2,940,000	2,940,000	0
給 料 手 当	8,410,200	8,400,885	9,315
退 職 金	0	0	0
退 職 給 付 費 用	720,000	720,000	0
社 会 保 険 料	1,457,472	1,657,954	△ 200,482
福 利 厚 生 費	319,431	333,775	△ 14,344
会 議 費	1,225,059	1,420,371	△ 195,312
通 信 運 搬 費	368,043	387,487	△ 19,444
器 具 賃 借 料	129,931	189,948	△ 60,017
什 器 備 品 費	32,000	0	32,000
旅 費 交 通 費	118,260	98,410	19,850
消 耗 品 費	37,773	95,749	△ 57,976
印 刷 製 本 費	49,737	16,200	33,537
光 熱 水 料 費	173,742	172,008	1,734
賃 借 料	2,108,916	2,108,916	0
租 税 公 課	11,876	20,517	△ 8,641
負 担 金	222,000	222,000	0
表 彰 費	0	0	0
雑 費	53,530	60,094	△ 6,564
経 常 費 用 計	78,785,601	77,060,621	1,724,980
当期経常増減額	3,577,856	2,234,599	1,343,257
2 経常外増減の部			
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	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	3,577,856	2,234,599	1,343,257
一般正味財産期首残高	5,446,476	3,211,877	2,234,599
一般正味財産期末残高	9,024,332	5,446,476	3,577,856
Ⅱ 正味財産期末残高	9,024,332	5,446,476	3,577,856

3 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の会計基準

退職給付引当金

職員の退職給付の支給に当てるため、中退共制度に加入したことにより、計上しておりません。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 収支計算書における資金の範囲

現金及び普通預金が含まれております。

(4) 消費税等の処理方法

税込み方式によっております。

2. 収支計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	11,005,338	現金預金勘定	16,063,275
預入期間が3カ月を超える定期預金	-701,332	預入期間が3カ月を超える定期預金	-701,392
現金及び現金同等物	10,304,006	現金及び現金同等物	15,361,883