

正味財産増減計算書1

平成26年 5月 1日から平成27年 4月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計	予算額	差異
	検定事業	プロトタイプ普及事業				
経常収益						
受取入会金			60,000	60,000	100,000	40,000
受取会費			9,204,000	9,204,000	10,000,000	796,000
事業収益	437,400	1,077,617,245		1,078,054,645	1,260,350,000	182,295,355
受取利子			26,512	26,512	40,000	13,488
雑収益		379,295	407,277	786,572	700,000	△ 86,572
経常収益計	437,400	1,077,996,540	9,697,789	1,088,131,729	1,271,190,000	183,058,271
経常費用						
<事業費>	(12,115,635)	(1,075,575,508)		(1,087,691,143)	(1,271,337,310)	(183,646,167)
給料手当	4,186,198	11,405,635		15,591,833	16,934,000	1,342,167
法定福利費	708,320	1,930,643		2,638,963	2,540,100	△ 98,863
福利厚生費	7,249	19,758		27,007	84,670	57,663
交際費	0	2,340,456		2,340,456	2,900,000	559,544
旅費交通費	386,798	7,241,902		7,628,700	6,402,030	△ 1,226,670
通信費	224,092	1,070,557		1,294,649	910,000	△ 384,649
事務消耗品費	474,235	3,760,053		4,234,288	2,407,500	△ 1,826,788
会議費	33,727	581,642		615,369	445,000	△ 170,369
委託費	4,134,780	729,504		4,864,284	5,200,000	335,716
ネット取次手数料	0	1,037,398,770		1,037,398,770	1,222,200,000	184,801,230
通機オフィス商品代	0	1,333,292		1,333,292	0	△ 1,333,292
退職共済掛金	2,712	7,392		10,104	254,010	243,906
水道光熱費	117,651	441,191		558,842	570,000	11,158
賃借料	1,322,894	4,960,854		6,283,748	6,365,000	81,252
保険料	0	151,550		151,550	200,000	48,450
租税公課	139,090	521,588		660,678	760,000	99,322
嘱託料	250,742	940,281		1,191,023	1,092,500	△ 98,523
慶弔費	0	148,236		148,236	100,000	△ 48,236
新聞図書費	0	0		0	0	0
減価償却費	0	74,000		74,000	75,000	1,000
雑費	127,147	518,204		645,351	1,517,500	872,149
予備費	0	0		0	380,000	380,000
<管理費>			(4,447,418)	(4,447,418)	(4,602,690)	(155,272)
給料手当			2,916,650	2,916,650	3,066,000	149,350
法定福利費			495,198	495,198	459,900	△ 35,298
福利厚生費			5,068	5,068	15,330	10,262
交際費			115,013	115,013	100,000	△ 15,013
旅費交通費			157,956	157,956	167,970	10,014
通信費			55,171	55,171	40,000	△ 15,171
事務消耗品費			107,324	107,324	92,500	△ 14,824
会議費			7,117	7,117	5,000	△ 2,117
退職共済掛金			1,896	1,896	45,990	44,094
水道光熱費			29,413	29,413	30,000	587
賃借料			330,724	330,724	335,000	4,276
租税公課			34,772	34,772	40,000	5,228
嘱託料			62,685	62,685	57,500	△ 5,185
慶弔費			0	0	0	0
新聞図書費			22,644	22,644	20,000	△ 2,644
減価償却費			74,000	74,000	75,000	1,000
雑費			31,787	31,787	32,500	713
予備費			0	0	20,000	20,000
経常費用計	12,115,635	1,075,575,508	4,447,418	1,092,138,561	1,275,940,000	183,801,439
当期経常増減額	△ 11,678,235	2,421,032	5,250,371	△ 4,006,832	△ 4,750,000	△ 743,168
経常外増減の部						
経常外収益						
雑収入	0	0	0	0		
経常外収益計	0	0	0	0		
経常外費用						
雑損失	0	0	0	0		
経常外費用計	0	0	0	0		
当期経常外増減額	0	0	0	0		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,678,235	2,421,032	5,250,371	△ 4,006,832		
他会計振替額						
法人税・住民税及び事業税	0	0	145,364	145,364		
過年度法人税	0	0	0	0		
当期正味財産増減額	△ 11,678,235	2,421,032	5,105,007	△ 4,152,196		
正味財産期首残高				76,353,763		
正味財産期末残高	△ 11,678,235	2,421,032	5,105,007	72,201,567		

正味財産増減計算書2

平成26年5月1日から平成27年4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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金	[60,000]	[60,000]	[0]
受取会費	[9,204,000]	[10,284,000]	[△ 1,080,000]
プロトバント普及事業収入	[1,076,235,860]	[1,356,249,114]	[△ 280,013,254]
用紙等交付事業収入	[23,000]	[46,000]	[△ 23,000]
検定事業収入	[437,400]	[287,960]	[149,440]
通機オフィス事業収入	[1,358,385]	[1,936,847]	[△ 578,462]
雑収入	[786,572]	[1,757,610]	[△ 971,038]
利子収入	[26,512]	[40,333]	[△ 13,821]
経常収益計	1,088,131,729	1,370,661,864	△ 282,530,135
(2) 経常費用			
事業費	[1,054,453,862]	[1,334,139,631]	[△ 279,685,769]
プロトバント普及事業費	1,037,398,770	1,315,592,955	△ 278,194,185
委託費	4,864,284	5,418,206	△ 553,922
通機オフィス商品代	1,333,292	1,896,151	△ 562,859
交際費	1,305,341	2,038,632	△ 733,291
旅費交通費	6,589,097	6,643,046	△ 53,949
通信費	246,392	162,462	83,930
事務消耗品費	2,195,132	124,587	2,070,545
会議費	480,151	353,219	126,932
雑費	41,403	1,910,373	△ 1,868,970
管理費	[37,684,699]	[45,971,803]	[△ 8,287,104]
給料手当	18,508,483	25,146,053	△ 6,637,570
法定福利費	3,134,161	3,760,621	△ 626,460
福利厚生費	32,075	38,170	△ 6,095
交際費	1,150,128	978,455	171,673
旅費交通費	1,197,559	1,934,047	△ 736,488
通信費	1,103,428	860,694	242,734
事務消耗品費	2,146,480	2,148,648	△ 2,168
会議費	142,335	284,535	△ 142,200
退職共済掛金	12,000	22,000	△ 10,000
水道光熱費	588,255	666,488	△ 78,233
賃借料	6,614,472	6,816,040	△ 201,568
保険料	151,550	171,830	△ 20,280
租税公課	695,450	762,050	△ 66,600
嘱託料	1,253,708	1,692,600	△ 438,892
慶弔費	148,236	102,500	45,736
新聞図書費	22,644	22,072	572
減価償却費	148,000	148,000	0
雑費	635,735	417,000	218,735
経常費用計	1,092,138,561	1,380,111,434	△ 287,972,873
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,006,832	△ 9,449,570	5,442,738
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,006,832	△ 9,449,570	5,442,738
2. 経常外損益の部			
(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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,006,832	△ 9,449,570	5,442,738
法人税・住民税及び事業税	145,364	148,171	△ 2,807
過年度法人税	0	△ 1,979,400	1,979,400
当期一般正味財産増減額	△ 4,152,196	△ 7,618,341	3,466,145
一般正味財産期首残高	76,353,763	83,972,104	△ 7,618,341
一般正味財産期末残高	72,201,567	76,353,763	△ 4,152,196
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	72,201,567	76,353,763	△ 4,152,196

貸借対照表

平成27年4月30日現在

(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	95,279,137	99,502,200	△ 4,223,063
未収会費	824,880	889,880	△ 65,000
未収入金	98,025,020	159,872,285	△ 61,847,265
貯蔵品	156,870	171,360	△ 14,490
立替金	0	0	0
前払費用	1,241,384	1,218,229	23,155
仮払金	1,697,840	1,697,840	0
流動資産合計	197,225,131	263,351,794	△ 66,126,663
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	257,500	257,500	0
差入保証金	2,454,286	2,454,286	0
出資金	0	0	0
長期前払費用	185,000	333,000	△ 148,000
固定資産合計	2,896,786	3,044,786	△ 148,000
資産合計	200,121,917	266,396,580	△ 66,274,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	108,401,207	166,662,638	△ 58,261,431
未払法人税等	140,000	70,000	70,000
未払消費税等	302,700	669,600	△ 366,900
前受金	0	0	0
前受会費	0	0	0
預り金	12,716,443	15,690,579	△ 2,974,136
仮受金	0	0	0
流動負債合計	121,560,350	183,092,817	△ 61,532,467
2. 固定負債			
損害補償基金	5,970,000	6,590,000	△ 620,000
長期預り金	390,000	360,000	30,000
固定負債合計	6,360,000	6,950,000	△ 590,000
負債合計	127,920,350	190,042,817	△ 62,122,467
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	72,201,567	76,353,763	△ 4,152,196
正味財産合計	72,201,567	76,353,763	△ 4,152,196
負債及び正味財産合計	200,121,917	266,396,580	△ 66,274,663

財産目録

平成27年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金		
本部	87,766	
西日本支局	7,903	
東北支局	3	
関西支局	58,075	153,747
当座預金		
ゆうちょ銀行 検定	944,966	
ゆうちょ銀行 事業	0	944,966
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	24,804,769	
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店 検定	2,622,305	
三菱東京UFJ銀行 西日本本部	276,159	
三菱東京UFJ銀行 損害補償基金	6,600,000	
りそな銀行 学芸大学駅前支店	502,373	
三井住友銀行 日比谷通支店	225,202	
みずほ銀行	309,204	
ゆうちょ銀行	555,510	
三菱東京UFJ銀行 (東北支局)	700	
三菱東京UFJ銀行 (関西支局)	173,186	36,069,408
定期預金		
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	20,024,813	
りそな銀行 学芸大学駅前支店	10,000,000	
三井住友銀行 日比谷通支店	10,000,000	
みずほ銀行	4,000,000	
ゆうちょ銀行	6,000,000	
城南信用金庫	8,086,203	58,111,016
現金預金合計		95,279,137
未収会費		824,880
未収入金		
平成27年3月及び4月取扱手数料	95,594,479	
検定試験	64,800	
クロスノド(株) (戻入金精算及びクレーム立替金)	1,553,592	
(株)Crawl up (戻入金精算及びクレーム立替金)	806,749	
広告料	5,400	98,025,020
貯蔵品		
統一用紙		156,870
前払費用		
平成27年5月分家賃	542,571	
個人情報漏洩保険	138,090	
その他	560,723	1,241,384
仮払金		
誤振込 (株)インフィニティ		1,697,840
流動資産合計		197,225,131
2. 固定資産		
電話加入権		257,500
差入保証金		
(有)加藤木材工芸社	1,374,286	
(株)木津商店	1,080,000	2,454,286
長期前払費用		
(有)加藤木材工芸社		185,000
固定資産合計		2,896,786
資産合計		200,121,917

財産目録

平成27年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
平成27年3月及び4月取扱手数料	92,373,692	
支払手数料繰越保留分	13,077,773	
4月分未払管理費	401,038	
4月分未払事業費	1,320,994	
4月分日当交通費（理事・委員）	540,760	
4月分締後給料	446,950	
退会会員損害補償金	240,000	108,401,207
預り金		
源泉所得税	165,423	
戻入対策金	12,551,020	12,716,443
未払法人税等		140,000
未払消費税等		302,700
流動負債合計		121,560,350
2. 固定負債		
損害補償基金	5,970,000	
長期預り金	390,000	6,360,000
固定負債合計		6,360,000
負債合計		127,920,350
一般正味財産		72,201,567
正味財産合計		72,201,567
負債及び正味財産合計		200,121,917

キャッシュ・フロー計算書

平成26年 5月 1日から平成27年 4月30日まで

間接法（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,006,832	△ 9,449,570	5,442,738
2. キャッシュ・フローへの調整額			
基本財産の増減額	[△ 4,929]	[△ 4,928]	[△ 1]
未収金の増減額	[4,310,060]	[2,004,753]	[2,305,307]
未払金の増減額	[△ 22,995,190]	[△ 41,611,928]	[18,616,738]
預り金の増減額	[10,498,324]	[5,324,097]	[5,174,227]
未収会費の増減額	[9,259,000]	[10,388,000]	[△ 1,129,000]
その他資産負債の増減額	[△ 1,213,061]	[△ 11,113,520]	[9,900,459]
小 計	△ 145,796	△ 35,013,526	34,867,730
3. 法人税等の支払額	[△ 74,365]	[△ 3,126,673]	[3,052,308]
4. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,226,993	△ 47,589,769	43,362,776
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]
敷金・保証金戻り収入	[0]	[0]	[0]
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
敷金・保証金戻り支出	[0]	[0]	[0]
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 4,226,993	△ 47,589,769	43,362,776
V 現金及び現金同等物の期首残高	41,395,114	88,984,883	△ 47,589,769
VI 現金及び現金同等物の期末残高	37,168,121	41,395,114	△ 4,226,993

収支予算書

平成27年 5月 1日から平成28年 4月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
	検定事業	プロトタイプ普及事業		
經常収益				
受取入会金			200,000	200,000
受取会費			8,574,000	8,574,000
事業収益	300,000	700,040,000		700,340,000
受取利子			40,000	40,000
雑収益		300,000	400,000	700,000
經常収益計	300,000	700,340,000	9,214,000	709,854,000
經常費用				
<事業費>	(9,676,860)	(705,013,760)		(714,690,620)
給料手当	4,068,000	11,088,000		15,156,000
法定福利費	610,200	1,663,200		2,273,400
福利厚生費	20,340	55,440		75,780
交際費	0	1,765,000		1,765,000
旅費交通費	548,600	5,867,600		6,416,200
通信費	120,000	660,000		780,000
事務消耗品費	206,000	2,365,000		2,571,000
支払手数料	104,000	390,000		494,000
会議費	14,000	452,500		466,500
委託費	1,950,000	800,000		2,750,000
ネット取次手数料	-	672,000,000		672,000,000
通機オフィス商品代	-	0		0
退職共済掛金	49,720	135,520		185,240
水道光熱費	90,000	337,500		427,500
賃借料	1,340,000	5,025,000		6,365,000
保険料	0	150,000		150,000
租税公課	140,000	525,000		665,000
嘱託料	200,000	750,000		950,000
慶弔費	0	70,000		70,000
新聞図書費	0	0		0
減価償却費	0	74,000		74,000
雑費	86,000	352,500		438,500
予備費	130,000	487,500		617,500
<管理費>			(4,259,380)	(4,259,380)
給料手当			2,844,000	2,844,000
法定福利費			426,600	426,600
福利厚生費			14,220	14,220
交際費			75,000	75,000
旅費交通費			173,800	173,800
通信費			30,000	30,000
事務消耗品費			39,000	39,000
支払手数料			26,000	26,000
会議費			3,500	3,500
退職共済掛金			34,760	34,760
水道光熱費			22,500	22,500
賃借料			335,000	335,000
租税公課			35,000	35,000
嘱託料			50,000	50,000
慶弔費			0	0
新聞図書費			22,000	22,000
減価償却費			74,000	74,000
雑費			21,500	21,500
予備費			32,500	32,500
經常費用計	9,676,860	705,013,760	4,259,380	718,950,000
当期經常増減額	△ 9,376,860	△ 4,673,760	4,954,620	△ 9,096,000
經常外増減の部				
經常外収益				
雑収入	0	0	0	0
經常外収益計	0	0	0	0
經常外費用				
雑損失	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,376,860	△ 4,673,760	4,954,620	△ 9,096,000
他会計振替額				
法人税・住民税及び事業税			150,000	150,000
当期正味財産増減額	△ 9,376,860	△ 4,673,760	4,804,620	△ 9,246,000
正味財産期首残高				72,201,567
正味財産期末残高	△ 9,376,860	△ 4,673,760	4,804,620	62,955,567