

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	資格検定事業	共通	小 計			
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	3,095,160	0	3,095,160	440,579	0	3,535,739
前払金	68,820	0	68,820	0	0	68,820
流動資産合計	3,163,980	0	3,163,980	440,579	0	3,604,559
2. 固定資産						
(3) その他固定資産						
電話加入権	0	0	0	74,984	0	74,984
敷金	0	0	0	797,160	0	797,160
その他固定資産合計	0	0	0	872,144	0	872,144
固定資産合計	0	0	0	872,144	0	872,144
資産合計	3,163,980	0	3,163,980	1,312,723	0	4,476,703
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	210,000	0	210,000	2,062,500	0	2,272,500
未払費用	942,718	0	942,718	16,200	0	958,918
預り金	281,721	0	281,721	0	0	281,721
未払消費税等	1,371,500	0	1,371,500	0	0	1,371,500
流動負債合計	2,805,939	0	2,805,939	2,078,700	0	4,884,639
負債合計	2,805,939	0	2,805,939	2,078,700	0	4,884,639
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936
正味財産合計	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936
負債及び正味財産合計	3,163,980	0	3,163,980	1,312,723	0	4,476,703

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	安全施工技術普及事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取会費	0	3,063,000	3,063,000	3,063,000	0	6,126,000
受取一般会費	0	2,168,000	2,168,000	2,168,000	0	4,336,000
受取入会金	0	55,000	55,000	55,000	0	110,000
受取幹事会費	0	840,000	840,000	840,000	0	1,680,000
事業収益	48,532,698	0	48,532,698	0	0	48,532,698
資格登録事業収益	12,721,848	0	12,721,848	0	0	12,721,848
資格更新事業収益	17,550,472	0	17,550,472	0	0	17,550,472
講習試験事業収益	17,302,618	0	17,302,618	0	0	17,302,618
講習会事業収益	417,760	0	417,760	0	0	417,760
その他事業収益	540,000	0	540,000	0	0	540,000
雑収益	0	0	0	482,135	0	482,135
受取利息	0	0	0	2,135	0	2,135
雑収益	0	0	0	480,000	0	480,000
経常収益計	48,532,698	3,063,000	51,595,698	3,545,135	0	55,140,833
(2) 経常費用						
事業費	51,684,370	0	51,684,370	0	0	51,684,370
講習会費	175,944	0	175,944	0	0	175,944
給料手当	17,563,120	0	17,563,120	0	0	17,563,120
臨時雇賃金	118,800	0	118,800	0	0	118,800
福利厚生費	3,072,777	0	3,072,777	0	0	3,072,777
会場費	2,092,930	0	2,092,930	0	0	2,092,930
会議費	1,209,267	0	1,209,267	0	0	1,209,267
旅費交通費	1,650,380	0	1,650,380	0	0	1,650,380
通信運搬費	3,588,811	0	3,588,811	0	0	3,588,811
消耗品費	556,053	0	556,053	0	0	556,053
図書費	88,715	0	88,715	0	0	88,715
修繕費	936,954	0	936,954	0	0	936,954
広報活動費	1,663,731	0	1,663,731	0	0	1,663,731
印刷製本費	4,991,644	0	4,991,644	0	0	4,991,644
リース料	2,080,572	0	2,080,572	0	0	2,080,572
光熱水料費	333,269	0	333,269	0	0	333,269
賃借料	3,453,956	0	3,453,956	0	0	3,453,956
保険料	15,860	0	15,860	0	0	15,860
諸謝金	51,164	0	51,164	0	0	51,164
租税公課	1,807,450	0	1,807,450	0	0	1,807,450
会費	866,321	0	866,321	0	0	866,321
支払手数料	790,403	0	790,403	0	0	790,403
支払報酬	2,891,150	0	2,891,150	0	0	2,891,150
委託費	475,200	0	475,200	0	0	475,200
資料作成費	73,413	0	73,413	0	0	73,413
頒布物作成費	454,410	0	454,410	0	0	454,410
雑費	682,073	0	682,073	0	0	682,073
管理費	0	0	0	1,662,589	0	1,662,589
給料手当	0	0	0	731,797	0	731,797
臨時雇賃金	0	0	0	1,200	0	1,200
福利厚生費	0	0	0	113,024	0	113,024
会場費	0	0	0	4,535	0	4,535
会議費	0	0	0	14,850	0	14,850
旅費交通費	0	0	0	18,131	0	18,131
通信運搬費	0	0	0	2,759	0	2,759
消耗品費	0	0	0	2,598	0	2,598
図書費	0	0	0	105	0	105

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	安全施工技術普及事業	共通	小計			
印刷製本費	0	0	0	17,306	0	17,306
光熱水料費	0	0	0	10,307	0	10,307
賃借料	0	0	0	96,900	0	96,900
保険料	0	0	0	490	0	490
諸謝金	0	0	0	36	0	36
租税公課	0	0	0	264,800	0	264,800
会費	0	0	0	150	0	150
支払手数料	0	0	0	662	0	662
支払報酬	0	0	0	379,920	0	379,920
雑費	0	0	0	3,019	0	3,019
経常費用計	51,684,370	0	51,684,370	1,662,589	0	53,346,959
伊豆県益市調整前当期経常増減額	△ 3,151,672	3,063,000	△ 88,672	1,882,546	0	1,793,874
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,151,672	3,063,000	△ 88,672	1,882,546	0	1,793,874
2. 経常増減外の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他勘定振替高	4,003,624	△ 3,063,000	940,624	△ 940,624	0	0
当期一般正味財産増減額	851,952	0	851,952	941,922	0	1,793,874
一般正味財産期首残高	△ 493,911	0	△ 493,911	△ 1,707,899	0	△ 2,201,810
一般正味財産期末残高	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	資格検定事業	共通	小 計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取会費	0	3,063,000	3,063,000	3,063,000	0	6,126,000
事業収益	48,532,698	0	48,532,698	0	0	48,532,698
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	482,135	0	482,135
経常収益計	48,532,698	3,063,000	51,595,698	3,545,135	0	55,140,833
(2) 経常費用						
事業費	51,684,370	0	51,684,370	0	0	51,684,370
管理費	0	0	0	1,662,589	0	1,662,589
経常費用計	51,684,370	0	51,684,370	1,662,589	0	53,346,959
経常増減等調整前当期経常増減額	△ 3,151,672	3,063,000	△ 88,672	1,882,546	0	1,793,874
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,151,672	3,063,000	△ 88,672	1,882,546	0	1,793,874
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,003,624	△ 3,063,000	940,624	△ 940,624	0	0
当期一般正味財産増減額	851,952	0	851,952	941,922	0	1,793,874
一般正味財産期首残高	△ 493,911	0	△ 493,911	△ 1,707,899	0	△ 2,201,810
一般正味財産期末残高	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936
II 指定正味財産増減の部			0			
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	358,041	0	358,041	△ 765,977	0	△ 407,936

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(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	手元保管 普通預金	三菱東京UFJ銀行 口座0001699 三菱東京UFJ銀行 口座0001704 三菱東京UFJ銀行 口座4365772 三菱東京UFJ銀行 口座0001686 三菱東京UFJ銀行 口座0001673	運転資金として	432,810
			運転資金として	3,102,929
			運転資金として	0
			運転資金として	1,117,910
			運転資金として	1,929,410
			運転資金として	10,800
			運転資金として	0
			運転資金として	7,769
			運転資金として	37,040
	前払金	会場費等	資格検定事業に係るもの	68,820
流動資産合計				3,604,559
(固定資産)				
その他固定資産	電話加入権 敷金	1回線 事務所保証金	共用財産	872,144
			共用財産	74,984
固定資産合計				797,160
資産合計				4,476,703
(流動負債)				
未払金 未払費用 預り金	未払退職金 發送料等	源泉所得税 住民税 その他	従業員に対する分割退職金	2,272,500
			資格検定事業に係るもの	958,918
				281,721
			従業員等の預かり源泉税等	236,421
			従業員等の預かり住民税	34,500
			翌期の更新料等	10,800
未払消費税等			1,371,500	
流動負債合計				4,884,639
負債合計				4,884,639
正味財産				△ 407,936

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、賃貸借処理によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は、税込により処理をしている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
電話加入権	74,984		74,984
敷金	797,160		797,160
合 計	872,144	0	872,144

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の表示
助成金						
助成金	東京労働局	0	450,000	450,000	0	一般正味財産の部

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

当期末において基本財産及び特定資産は保有していない。

2. 引当金の明細

当期末において引当金は計上していない。

収支計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	資格検定事業	共通	小 計			
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
会費収入	0	3,063,000	3,063,000	3,063,000	0	6,126,000
事業収入	48,533,226	0	48,533,226	0	0	48,533,226
寄付金収入	0	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	482,135	0	482,135
他会計からの繰入金	11,315,804	5,373,400	16,689,204	10,755,770	△ 27,444,974	0
事業活動収入計	59,849,030	8,436,400	68,285,430	14,300,905	△ 27,444,974	55,141,361
2. 事業活動支出						
事業費支出	51,684,898	0	51,684,898	0	0	51,684,898
管理費支出	0	0	0	1,662,589	0	1,662,589
他会計からの繰出金	7,312,180	8,436,400	15,748,580	11,696,394	△ 27,444,974	0
事業活動支出計	58,997,078	8,436,400	67,433,478	13,358,983	△ 27,444,974	53,347,487
事業活動収支差額	851,952	0	851,952	941,922	0	1,793,874
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
投資活動収入計	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
2. 投資活動支出						
投資活動支出計	0	0	0	797,160	0	797,160
投資活動収支差額	0	0	0	202,840	0	202,840
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	851,952	0	851,952	1,144,762	0	1,996,714
前期繰越収支差額	△ 493,911	0	△ 493,911	△ 2,782,883	0	△ 3,276,794
次期繰越収支差額	358,041	0	358,041	△ 1,638,121	0	△ 1,280,080

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、前払金、前払費用、未払金、未払費用、前受金、預り金及び未払消費税等含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2.に記載のとおりである。

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	396,848	432,810
普通預金	5,802,290	3,102,929
前払金	0	68,820
前払費用	444,150	0
合 計	6,643,288	3,604,559
未払金	3,187,500	2,272,500
未払費用	852,561	958,918
前受金	5,015,200	0
預り金	431,321	281,721
未払消費税等	433,500	1,371,500
合 計	9,920,082	4,884,639
次期繰越収支差額	▲ 3,276,794	▲ 1,280,080