

# 平成20年度 収支計算書及び財務諸表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

## 目 次

- 1 一般会計
  - (1) 収支計算書
  - (2) 財務諸表
    - ① 貸借対照表
    - ② 正味財産増減計算書
    - ③ 財産目録
- 2 事業特別会計
  - (1) 収支計算書
  - (2) 財務諸表
    - ① 貸借対照表
    - ② 正味財産増減計算書
    - ③ 財産目録
- 3 主任者研修特別会計
  - (1) 収支計算書
  - (2) 財務諸表
    - ① 貸借対照表
    - ② 正味財産増減計算書
    - ③ 財産目録
- 4 資格試験特別会計
  - (1) 収支計算書
  - (2) 財務諸表
    - ① 貸借対照表
    - ② 正味財産増減計算書
    - ③ 財産目録
- 5 総括表
  - (1) 収支計算書
  - (2) 財務諸表
    - ① 貸借対照表
    - ② 正味財産増減計算書

注) 平成20年度収支計算書及び財務諸表においては、千円未満をすべて切り捨てて千円単位で表示している。個別科目の集計金額と、合計欄の金額は必ずしも一致しない。

# 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 一般会計

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 加入金及び会費収入	2,972,000	3,414,004	△ 442,004
加入金収入	( 72,000 )	( 76,110 )	△ 4,110 )
会費収入	( 2,900,000 )	( 3,337,894 )	△ 437,894 )
② 委託費収入	57,400	46,176	11,224
委託費収入	( 12,400 )	( 10,986 )	1,414 )
証紙売上収入	( 45,000 )	( 35,190 )	9,810 )
③ 研修受講料収入	8,880	24,177	△ 15,297
研修受講料収入	( 8,880 )	( 24,177 )	△ 15,297 )
④ 寄附金収入	1,000,000	1,863,836	△ 863,836
寄付金収入	( 1,000,000 )	( 1,863,836 )	△ 863,836 )
⑤ 特定資産取崩収入	100,000	27,000	73,000
長期活動目的特定資産取崩収入	( 100,000 )	( 0 )	100,000 )
消費者活動目的特定資産取崩収入	( 0 )	( 27,000 )	△ 27,000 )
⑥ 雑収入	450	19,046	△ 18,596
受取利息収入	( )	( 14,157 )	△ 13,707 )
その他収入	( 450 )	( 4,889 )	△ 4,889 )
事業活動収入計	4,138,730	5,394,241	△ 1,255,511
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
職員給料手当支出	0	1,082,947	△ 1,082,947
臨時雇賃金支出	0	13,295	△ 13,295
福利厚生費支出	0	143,736	△ 143,736
委託費支出	109,820	139,932	△ 30,112
証紙仕入支出	43,500	34,166	9,333
会議費支出	18,877	8,057	10,819
旅費交通費支出	19,798	12,952	6,845
広報費支出	130,000	68,369	61,630
カウンセリング賛助会費支出	120,000	120,000	0
印刷製本費支出	5,250	16,326	△ 11,076
諸謝金支出	1,200	2,610	△ 1,410
通信運搬費支出	4,371	20,970	△ 16,599
新聞図書費支出	1,082	795	287
什器備品費支出	1,670	252	1,417
システム開発費支出	22,300	6,378	15,921
情報収集研修費支出	4,116	3,619	496
リース料支出	7,800	10,939	△ 3,139
その他支出	1,355	829	526
事業費支出計	491,139	1,686,180	△ 1,195,041
② 管理費支出			
役員等報酬支出	85,200	85,292	△ 92
職員給料手当支出	1,433,656	100,101	1,333,554
臨時雇賃金支出	10,000	10,160	△ 160
福利厚生費支出	161,956	21,336	140,619
会議費支出	26,080	8,481	17,598
旅費交通費支出	82,115	20,439	61,675
通信運搬費支出	32,933	27,349	5,583
新聞図書費支出	3,730	4,705	△ 975
什器備品費支出	11,463	5,032	6,430
消耗品費支出	19,825	23,290	△ 3,465
印刷製本費支出	18,000	3,717	14,282
光熱水料費支出	20,543	15,478	5,064
賃借料支出	222,105	215,318	6,786
諸謝金支出	8,000	1,809	6,190
顧問料支出	7,975	8,795	△ 820
租税公課支出	10,000	4,360	5,639
諸団体費支出	2,667	124	2,542
慶弔費支出	10,000	5,722	4,277
交際費支出	1,000	0	1,000
システム開発費支出	3,675	3,622	52
修繕費支出	3,000	0	3,000

科 目	予算額	決算額	差異
リース料支出	63,750	33,223	30,526
保守・委託費支出	25,697	44,129	△ 18,432
手数料支出	1,463	8,815	△ 7,352
事務所費支出	2,195	10,142	△ 7,947
その他支出	3,430	3,058	372
管理費支出計	2,270,458	664,507	1,605,950
事業活動支出計	2,761,597	2,350,687	410,909
事業活動収支差額	1,377,133	3,043,553	△ 1,666,420
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 敷金戻り収入	0	19,668	△ 19,668
敷金戻り収入	0	19,668	△ 19,668
② 特定資産取崩収入	0	100,000	△ 100,000
長期活動目的特定資産取崩収入	0	100,000	△ 100,000
投資活動収入計	0	119,668	△ 119,668
2. 投資活動支出			
① 基金支出	72,000	72,710	△ 710
基金支出	72,000	72,710	△ 710
② 特定資産取得支出	1,099,500	1,863,836	△ 764,336
長期活動目的特定資産取得支出	1,000,000	1,763,836	△ 763,836
消費者活動目的特定資産取得支出	0	100,000	△ 100,000
減価償却引当資産取得支出	1,000	0	1,000
退職給付引当資産取得支出	98,500	0	98,500
③ 固定資産取得支出	20,000	8,096	11,903
固定資産取得支出	20,000	8,096	11,903
④ 敷金支出	0	34,918	△ 34,918
敷金支出	0	34,918	△ 34,918
⑤ 繰出金支出	100,000	100,000	0
繰出金支出	100,000	0	100,000
他会計への繰入金支出	0	100,000	△ 100,000
投資活動支出計	1,291,500	2,079,562	△ 788,062
投資活動収支差額	△ 1,291,500	△ 1,959,893	668,393
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
2. 財務活動支出			
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	80,000	0	80,000
当期収支差額	5,633	1,083,660	△ 1,078,027
前期繰越収支差額	353,931	353,931	0
次期繰越収支差額	359,564	1,437,591	△ 1,078,027

## 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、普通預金、定期預金、未収会費・加入金、未収金、前払費用、前払金、仮払金、立替金、未払金、預り金、源泉所得税預り金、社保料等預り金、雇用保険料等預り金、未払費用、賞与引当金を含めている。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

(単位:千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	1,425	1,451
普 通 預 金	938,667	458,484
定 期 預 金	0	1,000,000
未 収 会 費 ・ 加 入 金	0	16,381
未 収 金	2,098	2,387
前 払 費 用	16,801	18,723
前 払 金	881	1,312
仮 払 金	0	77
立 替 金	7,542	(注1) 117,990
合 計	967,415	1,616,806
未 払 金	1,661	0
預 り 金	(注2) 462,386	402
源 泉 所 得 税 預 り 金	4,006	3,183
社 保 料 等 預 り 金	1,341	5,443
雇 用 保 険 料 等 預 り 金	(注3) 0	6,535
未 払 費 用	57,163	61,872
賞 与 引 当 金	86,925	101,778
合 計	613,484	179,215
次 期 繰 越 収 支 差 額	353,931	1,437,591

(注1) 立替金当期末残高には、他会計分の人件費・家賃等の立替額が含まれる。

(注2) 預り金前期末残高には、寄付受入予定分が含まれる。

(注3) 前期末雇用保険料等預り金は、社保料等預り金に含まれる。

# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

会計名 一般会計

(単位:千円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金	1,451
普通預金	458,484
定期預金	1,000,000
未収会費・加入金	16,381
未収金	2,387
前払費用	18,723
前払金	1,312
仮払金	77
立替金	117,990
流動資産合計	1,616,806
2. 固定資産	
(1) 基金	
基金(預金)	133,510
基金計	133,510
(2) 特定資産	
長期活動目的特定資産(預金)	2,145,263
長期活動目的特定資産(固定資産等)	7,450
消費者活動目的特定資産(預金)	73,000
特定資産計	2,225,713
(3) その他の固定資産	
建物附属設備	28,262
什器備品	14,777
ソフトウェア	712
電話加入権	298
敷金	158,454
その他の固定資産計	202,505
固定資産合計	2,561,728
資産の部合計	4,178,535
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
預り金	402
源泉所得税預り金	3,183
社保料等預り金	5,443
雇用保険料等預り金	6,535
未払費用	61,872
賞与引当金	101,778
流動負債合計	179,215
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債の部合計	179,215
<b>III 正味財産の部</b>	
1. 指定正味財産	2,225,713
預金(指定寄付)	2,218,263
固定資産等(指定寄付)	7,450
(うち特定資産への充当額)	( 2,225,713 )
2. 一般正味財産	1,773,606
(うち基金への充当額)	( 133,510 )
正味財産の部合計	3,999,319
負債及び正味財産合計	4,178,535

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 一般会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 加入金収益	76,110
加入金収益	( 76,110 )
② 会費収益	3,337,894
会費収益	( 3,337,894 )
③ 委託費収益	46,176
委託費収益	( 10,986 )
証紙売上収益	( 35,190 )
④ 研修受講料収益	24,177
研修受講料収益	( 24,177 )
⑤ 雑収益	19,046
受取利息収益	( 14,157 )
その他収益	( 4,889 )
経常収益計	3,503,404
(2) 経常費用	
① 事業費	
職員給料手当	1,082,947
臨時雇賃金	13,295
福利厚生費	143,736
委託費	139,932
証紙仕入	34,166
会議費	8,057
旅費交通費	12,952
広報費	68,369
カウンセリング賛助会費	120,000
印刷製本費	16,326
諸謝金	2,610
新聞図書費	795
通信運搬費	20,970
什器備品費	252
システム開発費	6,378
情報収集研修費	3,619
リース料	10,939
その他費用	829
事業費計	1,686,180
② 管理費	
役員等報酬	85,292
職員給料手当	100,101
臨時雇賃金	10,160
福利厚生費	21,336
会議費	8,481
旅費交通費	20,439
通信運搬費	27,352
新聞図書費	4,705
什器備品費	5,032
消耗品費	23,290
印刷製本費	3,717
光熱水料費	15,478
賃借料	215,318
諸謝金	1,809
顧問料	8,795
租税公課	4,360

科 目	金 額
諸団体費	124
慶弔費	5,722
システム開発費	3,622
リース料	33,223
保守・委託費	44,129
手数料	8,815
事務所費	10,142
減価償却費	5,365
その他費用	3,058
管理費計	669,875
経常費用計	2,356,056
当期経常増減額	1,147,348
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
① 寄付収益	37,205
寄付金収益	37,205
② 特定資産取崩収益	127,000
長期活動目的特定資産取崩収益	100,000
消費者活動目的特定資産取崩収益	27,000
経常外収益計	164,205
(2) 経常外費用	
他会計への繰出額	100,000
固定資産除却損	3,857
経常外費用計	103,857
当期経常外増減額	60,348
税引前当期一般正味財産増減額	1,207,696
当期一般正味財産増減額	1,207,696
一般正味財産期首残高	565,910
一般正味財産期末残高	1,773,606
II 指定正味財産増減の部	
1. 寄付資産	
預金(寄付)	1,631,836
預金(取崩に伴う減少分)	△ 100,000
預金(売却に伴う増加分)	132,000
固定資産等(売却に伴う減少分)	△ 96,723
預金(消費者活動寄付)	100,000
一般正味財産への振替額	△ 27,000
当期指定正味財産増加額	1,640,113
指定正味財産期首残高	585,600
指定正味財産期末残高	2,225,713
III 正味財産期末残高	3,999,319

# 財産目録

平成21年3月31日現在

会計名 一般会計

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 現金手許有高	1,451		
普通預金 三菱東京UFJ銀行他	458,484		
定期預金 住友信託銀行他	1,000,000		
未収会費・加入金 会費・加入金未収分	16,381		
未収金 行政事務委託手数料	2,387		
前払費用 平成21年4月分家賃他	18,723		
前払金 証紙在庫分	1,312		
仮払金 旅費仮払い分	77		
立替金 特別会計費用立替分	117,990		
流動資産合計		1,616,806	
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金(預金) 加入金667件	133,510		
基金計	133,510		
(2) 特定資産			
長期活動目的特定資産(預金) 寄付分	2,145,263		
長期活動目的特定資産(固定資産等) 寄付分	7,450		
消費者活動目的特定資産(預金) 寄付分	73,000		
特定資産計	2,225,713		
(3) その他の固定資産			
建物附属設備 本部間仕切工事他	28,262		
什器備品 本部倉庫設備他	14,777		
ソフトウェア 統計分析ソフト	712		
電話加入権 支部電話加入権他	298		
敷金 本部事務所敷金他	158,454		
その他の固定資産計	202,505		
固定資産合計		2,561,728	
資産合計			4,178,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 会費不明入金分	402		
源泉所得税預り金 職員所得税預り金他	3,183		
社保料等預り金 職員社会保険料預り金他	5,443		
雇用保険料等預り金 職員雇用保険料預り金	6,535		
未払費用 本部バックアップソフトリース料他	61,872		
賞与引当金 職員賞与引当分	101,778		
流動負債合計		179,215	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			179,215
正味財産			3,999,319



## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価のない有価証券については、寄付の受入額(額面)としている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による減価償却を実施している。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
給与規定第28条に基づき、職員に支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込み額のうち当事業年度の負担額を計上している。
- (5) 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・リース取引で、平成20年3月31日以前の契約については通常の賃貸借処理とし、同4月1日以降の契約については新会計基準によっているが、平成20年度においては売買処理に該当する取引はない。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、全て税込み方式で処理している。

### 2 基金、特定資産の増減額及びその残高

基金、特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:千円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基 金				
基 金	60,800	(注1) 72,710	0	133,510
小 計	60,800	72,710	0	133,510
特 定 資 産				
長期活動目的特定資産 (預金) (注2)	481,426	1,763,836	100,000	2,145,263
長期活動目的特定資産 (固定資産等) (注2)	104,173	0	96,723	7,450
消費者活動目的特定資産 (預金) (注3)	0	100,000	27,000	73,000
小 計	585,600	1,863,836	223,723	2,225,713
合 計	646,400	1,936,546	223,723	2,359,223

(注1) 基金については、会員の加入金であり、定款第64条の定め及び経理規則第31条に基づき、収納の都度基金として受け入れている。

(注2) 長期活動目的特定資産については、旧各協会からの寄付のうち、将来の活動のために留保しておく資産であり、当期増加額は当年度における寄付受入額及び過年度受入の特定資産(固定資産)の処分額であり、処分額は差益を含め132百万円である。また当期減少額は、資格試験特別会計への繰入支出である。

(注3) 消費者活動目的特定資産については、消費者啓発及び金銭教育のための資産である。当期増加額は寄付の受入であり、当期減少額は目的使用によるものである。

### 3 基金及び特定資産の財源等の内訳

基金及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:千円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基 金				
基 金	133,510	-	( 133,510 )	-
小 計	133,510	-	( 133,510 )	-
特定資産				
長期活動目的特定資産 (預金)	2,145,263	( 2,145,263 )	-	-
長期活動目的特定資産 (固定資産等)	7,450	( 7,450 )	-	-
消費者活動目的特定資産 (預金)	73,000	( 73,000 )	-	-
小 計	2,225,713	( 2,225,713 )	( 133,510 )	-
合 計	2,359,223	( 2,225,713 )	( 133,510 )	-

### 4 寄付受入れ額及びその内容

当事業年度における寄付受入れ額及びその内訳は、次のとおりである。

(単位:千円)

受 入 資 産	金額	寄贈者(旧各都道府県貸金業協会清算法人等)
特定資産計上分		
現 金 預 金	1,631,836	全金連、北海道、秋田、青森、山形、東京、千葉、茨城、群馬、新潟、愛知、静岡、三重、石川、富山、大阪、兵庫、奈良、広島、岡山、鳥取、島根、香川、高知、熊本、大分、鹿児島、福岡、佐賀
現 金 預 金	100,000	日本消費者カウンセリング基金
小 計	1,731,836	
その他の固定資産計上分		
建 物 附 属 設 備	0	北海道、新潟、大阪
什 器 備 品	1,220	北海道、東京、千葉、茨城、群馬、新潟、三重、大阪、奈良、広島、岡山、高知
電 話 加 入 権	160	秋田、山形、千葉、茨城、群馬、新潟、静岡、大阪、広島、岡山、島根、熊本、大分、鹿児島、福岡、佐賀
敷 金	35,825	秋田、青森、山形、千葉、新潟、愛知、静岡、三重、石川、大阪、奈良、広島、岡山、島根、高知、鹿児島、福岡、佐賀
小 計	37,205	
合 計	1,769,042	

### 5 未収会費・加入金の内訳

①未収会費	平成19年度下期分	160千円	
	平成20年度上期分	2,942千円	
	平成20年度下期分	9,878千円	12,981千円
②未収加入金			3,400千円
			<u>16,381千円</u>

※ 退会・除名・廃業・不更新・取消業者に係る未収会費・加入金は63,493千円であり、未収会費・加入金には計上していない。

6 固定資産の取得価格、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。 (単位:千円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	30,949	2,686	28,262
什 器 備 品	17,692	2,914	14,777
ソ フ ト ウ ェ ア	749	37	712
合 計	49,391	5,638	43,752

# 収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 事業特別会計

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 事業収入	70,100	55,264	14,836
売上金収入	( 70,100 )	( 55,264 )	( 14,836 )
② 雑収入	0	35	△ 35
受取利息収入	( 0 )	( 35 )	( △ 35 )
事業活動収入計	70,100	55,299	14,800
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
職員給料手当支出	0	5,714	△ 5,714
福利厚生費支出	0	764	△ 764
仕入支出	38,950	35,826	3,123
荷造運賃支出	1,512	2,996	△ 1,484
商品破棄損支出	1,000	2,013	△ 1,013
印刷製本費支出	0	4,290	△ 4,290
情報収集研修費支出	0	2,760	△ 2,760
光熱水料費支出	0	1,024	△ 1,024
賃借料支出	0	11,013	△ 11,013
その他支出	0	823	△ 823
事業費支出計	41,462	67,227	△ 25,765
② 管理費支出			
賃借料支出	900	1,771	△ 871
その他支出	65	11	54
管理費支出計	965	1,783	△ 818
法人税、住民税及び事業税支出	0	3,464	△ 3,464
過年度法人税等	0	△ 11	11
事業活動支出計	42,427	72,463	△ 30,036
事業活動収支差額	27,673	△ 17,164	44,837
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
2. 投資活動支出			
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			
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
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	27,673	△ 17,164	44,837
前期繰越収支差額	△ 4,195	△ 4,195	0
次期繰越収支差額	23,477	△ 21,360	44,837

# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

会計名 事業特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	1,126
普通預金	30,650
棚卸商品	13,198
流動資産合計	44,975
2. 固定資産	
固定資産合計	0
資産の部合計	44,975
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	1,294
預り金	61,577
未払法人税等	3,464
流動負債合計	66,335
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債の部合計	66,335
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	0
2. 一般正味財産	△ 21,360
正味財産の部合計	△ 21,360
負債及び正味財産合計	44,975

注) 棚卸商品については最終仕入原価法による。

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 事業特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 事業収益	55,264
売上金収益	( 55,264 )
② 雑収益	35
受取利息収益	( 35 )
経常収益計	55,299
(2) 経常費用	
① 事業費	
職員給料手当	5,714
福利厚生費	764
仕入支出	35,826
荷造運賃支出	2,996
商品破棄損	2,013
印刷製本費	4,290
情報収集研修費	2,760
光熱水料費	1,024
賃借料	11,013
その他費用	823
事業費計	67,227
② 管理費	
賃借料	1,771
その他費用	11
管理費計	1,783
経常費用計	69,010
当期経常増減額	△ 13,711
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,711
法人税、住民税及び事業税	3,464
過年度法人税等	△ 11
当期一般正味財産増減額	△ 17,164
一般正味財産期首残高	△ 4,195
一般正味財産期末残高	△ 21,360
II 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増加額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 正味財産期末残高	△ 21,360

# 財 産 目 録

平成21年3月31日現在

会計名 事業特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 現金手許有高	1,126		
普通預金 三菱東京UFJ銀行他	30,650		
棚卸商品 テキスト等在庫分	13,198		
流動資産合計		44,975	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			44,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 業務用書式印刷代未払分	1,294		
預り金 一般会計人件費負担分他	61,577		
未払法人税等 法人税等未払分	3,464		
流動負債合計		66,335	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			66,335
正味財産			△ 21,360

# 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 主任者研修特別会計

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 研修受講料収入	126,000	73,588	52,412
研修受講料収入	( 126,000 )	( 73,588 )	( 52,412 )
② 雑収入	0	73	△ 73
受取利息収入	( 0 )	( 52 )	( △ 52 )
雑収入	( 0 )	( 20 )	( △ 20 )
事業活動収入計	126,000	73,661	52,338
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
職員給料手当支出	0	8,292	△ 8,292
福利厚生費支出	0	528	△ 528
委託費支出	63,900	39,741	24,158
旅費交通費支出	7,400	1,853	5,546
会場費支出	22,200	13,499	8,700
印刷製本費支出	1,200	0	1,200
諸謝金支出	1,800	1,780	20
光熱水料費支出	0	18	△ 18
賃借料支出	0	440	△ 440
その他支出	610	331	279
事業費支出計	97,110	66,486	30,623
事業活動支出計	97,110	66,486	30,623
事業活動収支差額	28,890	7,174	21,715
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
2. 投資活動支出			
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			
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
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	28,890	7,174	21,715
前期繰越収支差額	△ 3,004	△ 3,004	0
次期繰越収支差額	25,885	4,170	21,715



# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

会計名 主任者研修特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	182
普通預金	15,705
流動資産合計	15,888
2. 固定資産	
固定資産合計	0
資産の部合計	15,888
II 負債の部	
1. 流動負債	
預り金	9,280
前受金	2,428
源泉所得税預り金	10
流動負債合計	11,718
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債の部合計	11,718
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	0
2. 一般正味財産	4,170
正味財産の部合計	4,170
負債及び正味財産合計	15,888

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 主任者研修特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 研修受講料収益	73,588
研修受講料収益	( 73,588 )
② 雑収益	73
受取利息収益	( 52 )
雑収益	( 20 )
経常収益計	73,661
(2) 経常費用	
① 事業費	
職員給料手当	8,292
福利厚生費	528
委託費	39,741
旅費交通費	1,853
会場費	13,499
諸謝金	1,780
光熱水料費	18
賃借料	440
その他費用	331
事業費計	66,486
経常費用計	66,486
当期経常増減額	7,174
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,174
当期一般正味財産増減額	7,174
一般正味財産期首残高	△ 3,004
一般正味財産期末残高	4,170
II 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増加額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 正味財産期末残高	4,170

# 財 産 目 録

平成21年3月31日現在

会計名 主任者研修特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 現金手許有高	182		
普通預金 三菱東京UFJ銀行	15,705		
流動資産合計		15,888	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			15,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 一般会計人件費負担分	9,280		
前受金 研修受講料前受分	2,428		
源泉所得税預り金 主任者研修講師料源泉税預り金	10		
流動負債合計		11,718	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			11,718
正味財産			4,170

# 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 資格試験特別会計

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
① 運営費収入	100,000	0	100,000
運営費収入	( 100,000 )	( 0 )	( 100,000 )
② 雑収入	0	75	△ 75
受取利息収入	( 0 )	( 75 )	( △ 75 )
③ 他会計からの繰入金収入	0	100,000	△ 100,000
他会計からの繰入金収入	( 0 )	( 100,000 )	( △ 100,000 )
事業活動収入計	100,000	100,075	△ 75
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
職員給料手当支出	0	38,276	△ 38,276
福利厚生費支出	0	2,531	△ 2,531
委託費支出	0	1,352	△ 1,352
資格試験関係費支出	22,280	32,692	△ 10,412
会場費支出	63,040	62	62,977
印刷製本費支出	1,570	126	1,444
諸謝金支出	1,250	1,488	△ 238
通信運搬費支出	2,170	911	1,258
光熱水料費支出	0	201	△ 201
賃借料支出	0	5,742	△ 5,742
その他支出	1,539	2,893	△ 1,354
事業費支出計	91,849	86,280	5,568
事業活動支出計	91,849	86,280	5,568
事業活動収支差額	8,151	13,794	△ 5,643
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
固定資産取得支出	0	5,720	△ 5,720
投資活動支出計	0	5,720	△ 5,720
投資活動収支差額	0	△ 5,720	5,720
<b>III 財務活動収支の部</b>			
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
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0
当期収支差額	8,151	8,074	76
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	8,151	8,074	76

# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

会計名 資格試験特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	288
普通預金	55,039
流動資産合計	55,328
2. 固定資産	
(1) その他の固定資産	
建物附属設備	2,592
什器備品	2,822
その他の固定資産計	5,415
固定資産合計	5,415
資産の部合計	60,743
II 負債の部	
1. 流動負債	
預り金	46,753
源泉所得税預り金	500
流動負債合計	47,253
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債の部合計	47,253
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	0
2. 一般正味財産	13,489
正味財産の部合計	13,489
負債及び正味財産合計	60,743

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

会計名 資格試験特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 雑収益	75
受取利息収益	( 75 )
② 他会計からの繰入額	100,000
他会計からの繰入額	( 100,000 )
経常収益計	100,075
(2) 経常費用	
① 事業費	
職員給料手当	38,276
福利厚生費	2,531
委託費	1,352
資格試験関係費	32,692
会場費	62
印刷製本費	126
諸謝金	1,488
通信運搬費	911
光熱水料費	201
賃借料	5,742
その他費用	2,893
事業費計	86,280
② 管理費	
減価償却費	304
管理費計	304
経常費用計	86,585
当期経常増減額	13,489
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
税引前当期一般正味財産増減額	13,489
当期一般正味財産増減額	13,489
一般正味財産期首残高	0
一般正味財産期末残高	13,489
II 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増加額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 正味財産期末残高	13,489

# 財 産 目 録

平成21年3月31日現在

会計名 資格試験特別会計

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 現金手許有高	288		
普通預金 三菱東京UFJ銀行他	55,039		
流動資産合計		55,328	
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物附属設備 資格試験準備室内装工事他	2,592		
什器備品 耐火キャビネット他	2,822		
その他の固定資産計	5,415		
固定資産合計		5,415	
資産合計			60,743
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 一般会計人件費負担分	46,753		
源泉所得税預り金 業務委託料源泉税預り金	500		
流動負債合計		47,253	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			47,253
正味財産			13,489

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	主任者研修 特別会計	資格試験 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
① 加入金及び会費収入	3,414,004	0	0	0	0	3,414,004
加入金収入	( 76,110)	0	0	0	0	( 76,110)
会費収入	( 3,337,894)	0	0	0	0	( 3,337,894)
② 委託費収入	46,176	0	0	0	0	46,176
委託費収入	( 10,986)	0	0	0	0	( 10,986)
証紙売上収入	( 35,190)	0	0	0	0	( 35,190)
③ 事業収入	0	55,264	0	0	0	55,264
売上金収入	( 0)	55,264	0	0	0	( 55,264)
④ 研修受講料収入	24,177	0	73,588	0	0	97,765
研修受講料収入	( 24,177)	0	73,588	0	0	( 97,765)
⑤ 寄附金収入	1,863,836	0	0	0	0	1,863,836
寄附金収入	( 1,863,836)	0	0	0	0	( 1,863,836)
⑥ 特定資産取崩収入	27,000	0	0	0	0	27,000
消費者活動目的特定資産取崩収入	( 27,000)	0	0	0	0	( 27,000)
⑦ 雑収入	19,046	35	73	75	0	19,230
受取利息収入	( 14,157)	35	52	75	0	( 14,320)
その他収入	( 4,889)	0	20	0	0	( 4,909)
⑧ 他会計からの繰入金収入	0	0	0	100,000	△ 100,000	0
他会計からの繰入金収入	( 0)	0	0	100,000	△ 100,000	( 0)
事業活動収入計	5,394,241	55,299	73,661	100,075	△ 100,000	5,523,276
<b>2. 事業活動支出</b>						
① 事業費支出						
職員給料手当支出	1,082,947	5,714	8,292	38,276	0	1,135,232
臨時雇賃金支出	13,295	0	0	0	0	13,295
福利厚生費支出	143,736	764	528	2,531	0	147,560
委託費支出	139,932	0	39,741	1,352	0	181,026
証紙仕入支出	34,166	0	0	0	0	34,166
会議費支出	8,057	0	0	0	0	8,057
旅費交通費支出	12,952	0	1,853	0	0	14,806
資格試験関係費支出	0	0	0	32,692	0	32,692
広報費支出	68,369	0	0	0	0	68,369
カウンセリング賛助会費支出	120,000	0	0	0	0	120,000
仕入支出	0	35,826	0	0	0	35,826
荷造運賃支出	0	2,996	0	0	0	2,996
商品破棄損支出	0	2,013	0	0	0	2,013
会場費支出	0	0	13,499	62	0	13,561
印刷製本費支出	16,326	4,290	0	126	0	20,742
諸謝金支出	2,610	0	1,780	1,488	0	5,879
新聞図書費支出	795	0	0	0	0	795
通信運搬費支出	20,970	0	0	911	0	21,882
什器備品費支出	252	0	0	0	0	252
システム開発費支出	6,378	0	0	0	0	6,378
情報収集研修費支出	3,619	2,760	0	0	0	6,380
リース料支出	10,939	0	0	0	0	10,939
光熱水料費支出	0	1,024	18	201	0	1,244
賃借料支出	0	11,013	440	5,742	0	17,196
その他支出	829	823	331	2,893	0	5,671
事業費支出計	1,686,180	67,227	66,486	86,280	0	1,906,174
② 管理費支出						
役員等報酬支出	85,292	0	0	0	0	85,292
職員給料手当支出	100,101	0	0	0	0	100,101
臨時雇賃金支出	10,160	0	0	0	0	10,160
福利厚生費支出	21,336	0	0	0	0	21,336
会議費支出	8,481	0	0	0	0	8,481
旅費交通費支出	20,439	0	0	0	0	20,439
通信運搬費支出	27,349	0	0	0	0	27,349
新聞図書費支出	4,705	0	0	0	0	4,705
什器備品費支出	5,032	0	0	0	0	5,032
消耗品費支出	23,290	0	0	0	0	23,290
印刷製本費支出	3,717	0	0	0	0	3,717
光熱水料費支出	15,478	0	0	0	0	15,478
賃借料支出	215,318	1,771	0	0	0	217,090
諸謝金支出	1,809	0	0	0	0	1,809
顧問料支出	8,795	0	0	0	0	8,795
租税公課支出	4,360	0	0	0	0	4,360
諸団体費支出	124	0	0	0	0	124
慶弔費支出	5,722	0	0	0	0	5,722
システム開発費支出	3,622	0	0	0	0	3,622
リース料支出	33,223	0	0	0	0	33,223
保守・委託費支出	44,129	0	0	0	0	44,129
手数料支出	8,815	0	0	0	0	8,815
事務所費支出	10,142	0	0	0	0	10,142
その他支出	3,058	11	0	0	0	3,069
管理費支出計	664,507	1,783	0	0	0	666,290
法人税、住民税及び事業税支出	0	3,464	0	0	0	3,464
過年度法人税等	0	△ 11	0	0	0	△ 11
事業活動支出計	2,350,687	72,463	66,486	86,280	0	2,575,917



(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	主任者研修 特別会計	資格試験 特別会計	内部取引消去	合 計
事業活動収支差額	3,043,553	△ 17,164	7,174	13,794	△ 100,000	2,947,359
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
① 敷金戻り収入	19,668	0	0	0	0	19,668
敷金戻り収入	19,668	0	0	0	0	19,668
② 特定資産取崩収入	100,000	0	0	0	0	100,000
長期活動目的特定資産取崩収入	100,000	0	0	0	0	100,000
投資活動収入計	119,668	0	0	0	0	119,668
2. 投資活動支出						
① 基金支出	72,710	0	0	0	0	72,710
基金支出	72,710	0	0	0	0	72,710
② 特定資産取得支出	1,863,836	0	0	0	0	1,863,836
長期活動目的特定資産取得支出	1,763,836	0	0	0	0	1,763,836
消費者活動目的特定資産取得支出	100,000	0	0	0	0	100,000
③ 固定資産取得支出	8,096	0	0	5,720	0	13,816
固定資産取得支出	8,096	0	0	5,720	0	13,816
④ 敷金支出	34,918	0	0	0	0	34,918
敷金支出	34,918	0	0	0	0	34,918
⑤ 繰出金支出	100,000	0	0	0	△ 100,000	0
他会計への繰入金支出	100,000	0	0	0	△ 100,000	0
投資活動支出計	2,079,562	0	0	5,720	△ 100,000	1,985,282
投資活動収支差額	△ 1,959,893	0	0	△ 5,720	100,000	△ 1,865,613
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
IV 予備費支出						
予備費支出計	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	1,083,660	△ 17,164	7,174	8,074	0	1,081,745
前期繰越収支差額	353,931	△ 4,195	△ 3,004	0	0	346,730
次期繰越収支差額	1,437,591	△ 21,360	4,170	8,074	0	1,428,476

## 貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	主任者研修 特別会計	資格試験 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金	1,451	1,126	182	288	0	3,049
普通預金	458,484	30,650	15,705	55,039	0	559,879
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
未収会費・加入金	16,381	0	0	0	0	16,381
未収金	2,387	0	0	0	0	2,387
前払費用	18,723	0	0	0	0	18,723
前払金	1,312	0	0	0	0	1,312
仮払金	77	0	0	0	0	77
立替金	117,990	0	0	0	△ 117,610	379
棚卸商品	0	13,198	0	0	0	13,198
流動資産合計	1,616,806	44,975	15,888	55,328	△ 117,610	1,615,388
2. 固定資産						
(1) 基金						
基金(預金)	133,510	0	0	0	0	133,510
基金計	133,510	0	0	0	0	133,510
(2) 特定資産						
長期活動目的特定資産(預金)	2,145,263	0	0	0	0	2,145,263
長期活動目的特定資産(固定資産等)	7,450	0	0	0	0	7,450
消費者活動目的特定資産(預金)	73,000	0	0	0	0	73,000
特定資産計	2,225,713	0	0	0	0	2,225,713
(3) その他の固定資産						
建物附属設備	28,262	0	0	2,592	0	30,855
什器備品	14,777	0	0	2,822	0	17,599
ソフトウェア	712	0	0	0	0	712
電話加入権	298	0	0	0	0	298
敷金	158,454	0	0	0	0	158,454
その他の固定資産計	202,505	0	0	5,415	0	207,920
固定資産合計	2,561,728	0	0	5,415	0	2,567,143
資産の部合計	4,178,535	44,975	15,888	60,743	△ 117,610	4,182,531
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	0	1,294	0	0	0	1,294
預り金	402	61,577	9,280	46,753	△ 117,610	402
前受金	0	0	2,428	0	0	2,428
源泉所得税預り金	3,183	0	10	500	0	3,693
社保料等預り金	5,443	0	0	0	0	5,443
雇用保険料等預り金	6,535	0	0	0	0	6,535
未払費用	61,872	0	0	0	0	61,872
未払法人税等	0	3,464	0	0	0	3,464
賞与引当金	101,778	0	0	0	0	101,778
流動負債合計	179,215	66,335	11,718	47,253	△ 117,610	186,912
2. 固定負債						
固定負債合計	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	179,215	66,335	11,718	47,253	△ 117,610	186,912
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産	2,225,713	0	0	0	0	2,225,713
預金(指定寄付)	2,218,263	0	0	0	0	2,218,263
固定資産等(指定寄付)	7,450	0	0	0	0	7,450
(うち特定資産への充当額)	( 2,225,713 )	0	0	0	0	( 2,225,713 )
2. 一般正味財産	1,773,606	△ 21,360	4,170	13,489	0	1,769,906
(うち基金への充当額)	( 133,510 )	0	0	0	0	( 133,510 )
正味財産の部合計	3,999,319	△ 21,360	4,170	13,489	0	3,995,619
負債及び正味財産合計	4,178,535	44,975	15,888	60,743	△ 117,610	4,182,531

## 正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	主任者研修 特別会計	資格試験 特別会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 加入金収益	76,110	0	0	0	0	76,110
加入金収益	( 76,110)	0	0	0	0	( 76,110)
② 会費収益	3,337,894	0	0	0	0	3,337,894
会費収益	( 3,337,894)	0	0	0	0	( 3,337,894)
③ 委託費収益	46,176	0	0	0	0	46,176
委託費収益	( 10,986)	0	0	0	0	( 10,986)
証紙売上収益	( 35,190)	0	0	0	0	( 35,190)
④ 事業収益	0	55,264	0	0	0	55,264
売上金収益	( 0)	55,264	0	0	0	( 55,264)
⑤ 研修受講料収益	24,177	0	73,588	0	0	97,765
研修受講料収益	( 24,177)	0	73,588	0	0	( 97,765)
⑥ 雑収益	19,046	35	73	75	0	19,230
受取利息収益	( 14,157)	35	52	75	0	( 14,320)
その他収益	( 4,889)	0	20	0	0	( 4,909)
⑦ 他会計からの繰入額	0	0	0	100,000	△ 100,000	0
他会計からの繰入額	( 0)	0	0	100,000	△ 100,000	( 0)
経常収益計	3,503,404	55,299	73,661	100,075	△ 100,000	3,632,439
(2) 経常費用						
① 事業費						
職員給料手当	1,082,947	5,714	8,292	38,276	0	1,135,232
臨時雇賃金	13,295	0	0	0	0	13,295
福利厚生費	143,736	764	528	2,531	0	147,560
委託費	139,932	0	39,741	1,352	0	181,026
証紙仕入	34,166	0	0	0	0	34,166
会議費	8,057	0	0	0	0	8,057
旅費交通費	12,952	0	1,853	0	0	14,806
資格試験関係費	0	0	0	32,692	0	32,692
広報費	68,369	0	0	0	0	68,369
カウンセリング賛助会費	120,000	0	0	0	0	120,000
仕入支出	0	35,826	0	0	0	35,826
荷造運賃費	0	2,996	0	0	0	2,996
商品破棄損	0	2,013	0	0	0	2,013
会場費	0	0	13,499	62	0	13,561
印刷製本費	16,326	4,290	0	126	0	20,742
諸謝金	2,610	0	1,780	1,488	0	5,879
新聞図書費	795	0	0	0	0	795
通信運搬費	20,970	0	0	911	0	21,882
什器備品費	252	0	0	0	0	2,238
システム開発費	6,378	0	0	0	0	6,378
情報収集研修費	3,619	2,760	0	0	0	6,380
リース料	10,939	0	0	0	0	10,939
光熱水料費	0	1,024	18	201	0	1,244
賃借料	0	11,013	440	5,742	0	17,196
その他費用	829	823	331	2,893	0	4,876
事業費計	1,686,180	67,227	66,486	86,280	0	1,906,174
② 管理費						
役員等報酬	85,292	0	0	0	0	85,292
職員給料手当	100,101	0	0	0	0	100,101
臨時雇賃金	10,160	0	0	0	0	10,160
福利厚生費	21,336	0	0	0	0	21,336
会議費	8,481	0	0	0	0	8,481
旅費交通費	20,439	0	0	0	0	20,439
通信運搬費	27,352	0	0	0	0	27,352
新聞図書費	4,705	0	0	0	0	4,705
什器備品費	5,032	0	0	0	0	5,032
消耗品費	23,290	0	0	0	0	23,290
印刷製本費	3,717	0	0	0	0	3,717
光熱水料費	15,478	0	0	0	0	15,478
賃借料	215,318	1,771	0	0	0	217,090
諸謝金	1,809	0	0	0	0	1,809
顧問料	8,795	0	0	0	0	8,795
租税公課	4,360	0	0	0	0	4,360
諸団体費	124	0	0	0	0	124
慶弔費	5,722	0	0	0	0	5,722
システム開発費	3,622	0	0	0	0	3,622
リース料	33,223	0	0	0	0	33,223
保守・委託費	44,129	0	0	0	0	44,129
手数料	8,815	0	0	0	0	8,815
事務所費	10,142	0	0	0	0	10,142
減価償却費	5,365	0	0	304	0	5,670
その他費用	3,058	11	0	0	0	3,069
管理費計	669,875	1,783	0	304	0	671,964
経常費用計	2,356,056	69,010	66,486	86,585	0	2,578,138

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	主任者研修 特別会計	資格試験 特別会計	内部取引消去	合 計
当期経常増減額	1,147,348	△ 13,711	7,174	13,489	△ 100,000	1,054,301
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 寄付収益	37,205	0	0	0	0	37,205
寄付金収益	37,205	0	0	0	0	37,205
② 特定資産取崩収益	127,000	0	0	0	0	127,000
長期活動目的特定資産取崩収益	100,000	0	0	0	0	100,000
消費者活動目的特定資産取崩収益	27,000	0	0	0	0	27,000
経常外収益計	164,205	0	0	0	0	164,205
(2) 経常外費用						
他会計への繰出額	100,000	0	0	0	△ 100,000	0
固定資産除却損	3,857	0	0	0	0	3,857
経常外費用計	103,857	0	0	0	△ 100,000	3,857
当期経常外増減額	60,348	0	0	0	100,000	160,348
税引前当期一般正味財産増減額	1,207,696	△ 13,711	7,174	13,489	0	1,214,650
法人税、住民税及び事業税	0	3,464	0	0	0	3,464
過年度法人税等	0	△ 11	0	0	0	△ 11
当期一般正味財産増減額	1,207,696	△ 17,164	7,174	13,489	0	1,211,197
一般正味財産期首残高	565,910	△ 4,195	△ 3,004	0	0	558,709
一般正味財産期末残高	1,773,606	△ 21,360	4,170	13,489	0	1,769,906
II 指定正味財産増減の部						
1. 寄付資産						
預金(寄付)	1,631,836	0	0	0	0	1,631,836
預金(取崩に伴う減少分)	△ 100,000	0	0	0	0	△ 100,000
預金(売却に伴う増加分)	132,000	0	0	0	0	132,000
固定資産等(売却に伴う減少分)	△ 96,723	0	0	0	0	△ 96,723
預金(消費者活動寄付)	100,000	0	0	0	0	100,000
一般正味財産への振替額	△ 27,000	0	0	0	0	△ 27,000
当期指定正味財産増加額	1,640,113	0	0	0	0	1,640,113
指定正味財産期首残高	585,600	0	0	0	0	585,600
指定正味財産期末残高	2,225,713	0	0	0	0	2,225,713
III 正味財産期末残高	3,999,319	△ 21,360	4,170	13,489	0	3,995,619