

平成22年度 収支計算書及び財務諸表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

目 次

- 1 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

- 2 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

- 3 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

- 4 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

- 5 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

- 6 主任者登録特別会計
 - (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

- 7 登録講習特別会計
 - (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

注) 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。

(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	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引消去	合 計
退職給付引当資産取得支出	141,734	0	0	0	0	0	0	141,734
③ 固定資産取得支出	8,710	0	0	970	0	0	0	9,680
固定資産取得支出	8,710	0	0	970	0	0	0	9,680
④ 敷金支出	11,806	0	0	0	0	0	0	11,806
敷金支出	11,806	0	0	0	0	0	0	11,806
⑤ 他会計への繰入金支出	71,751	0	0	0	0	0	△ 71,751	0
他会計への繰入金支出	71,751	0	0	0	0	0	△ 71,751	0
投資活動支出計	253,803	0	0	970	0	0	△ 71,751	183,021
投資活動収支差額	△ 230,669	0	0	△ 970	0	0	71,751	△ 159,887
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	0	0
2. 財務活動支出								
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 472,785	43,322	6,211	△ 7,065	△ 31,751	△ 59,774	0	△ 521,843
前期繰越収支差額	1,400,246	△ 43,322	△ 6,211	174,961	23,268	0	0	1,548,943
次期繰越収支差額	927,461	0	0	167,896	△ 8,483	△ 59,774	0	1,027,099

貸借対照表 総括表

平成23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	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金	1,280	991	0	179	62	0	0	2,514
普通預金	538,521	21,788	0	275,868	53,518	687	0	890,382
定期預金	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000
未収会費・加入金	47,299	0	0	0	0	0	0	47,299
未収金	2,995	0	0	0	0	0	0	2,995
前払費用	19,425	0	0	0	0	0	0	19,425
前払金	1,328	0	0	0	0	0	0	1,328
立替金	1,287	0	0	0	0	0	0	1,287
棚卸商品	0	4,747	0	0	0	0	0	4,747
特別会計未収金	245,411	0	0	0	0	0	△ 245,411	0
流動資産合計	1,157,549	27,526	0	276,048	53,581	687	△ 245,411	1,269,980
2. 固定資産								
(1) 基金								
基金(預金)	172,110	0	0	0	0	0	0	172,110
基金合計	172,110	0	0	0	0	0	0	172,110
(2) 特定資産								
長期活動目的特定資産(預金)	2,680,165	0	0	0	0	0	0	2,680,165
消費者活動目的特定資産(預金)	23,000	0	0	0	0	0	0	23,000
退職給付引当資産	130,823	0	0	0	0	0	0	130,823
特定資産合計	2,833,989	0	0	0	0	0	0	2,833,989
(3) その他固定資産								
建物附属設備	28,876	0	0	2,184	0	0	0	31,060
什器備品	14,422	0	0	3,156	0	0	0	17,578
什器備品(リース資産)	2,242	0	0	0	0	0	0	2,242
ソフトウェア	412	0	0	0	0	0	0	412
ソフトウェア(リース資産)	10,518	0	0	19,191	43,242	23,307	0	96,259
電話加入権	298	0	0	0	0	0	0	298
敷金	168,064	0	0	0	0	0	0	168,064
その他固定資産合計	224,835	0	0	24,532	43,242	23,307	0	315,917
固定資産合計	3,230,934	0	0	24,532	43,242	23,307	0	3,322,016
資産合計	4,388,483	27,526	0	300,580	96,823	23,994	△ 245,411	4,591,996
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	167,209	1,735	0	3,359	2,893	4,738	0	179,935
預り金	0	0	0	66	0	0	0	66
前受会費	60	0	0	0	0	0	0	60
源泉所得税預り金	9,001	0	0	0	0	0	0	9,001
社保料等預り金	264	0	0	0	0	0	0	264
雇用保険料等預り金	6,952	0	0	0	0	0	0	6,952
未払法人税等	3,465	0	0	0	0	0	0	3,465
貸倒引当金	43,065	0	0	0	0	0	0	43,065
一般会計未払金	0	25,791	0	104,726	59,170	55,723	△ 245,411	0
未払消費税	69	0	0	0	0	0	0	69
流動負債合計	230,087	27,526	0	108,151	62,064	60,461	△ 245,411	242,880
2. 固定負債								
退職給付引当金	187,214	0	0	0	0	0	0	187,214
リース未払金	12,934	0	0	19,392	43,481	23,427	0	99,236
固定負債合計	200,149	0	0	19,392	43,481	23,427	0	286,451
負債合計	430,236	27,526	0	127,544	105,546	83,888	△ 245,411	529,331
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
預金(指定寄付)	2,703,165	0	0	0	0	0	0	2,703,165
指定正味財産合計	2,703,165	0	0	0	0	0	0	2,703,165
(うち特定資産への充当額)	2,703,165	0	0	0	0	0	0	2,703,165
2. 一般正味財産								
(うち基金への充当額)	1,255,080	0	0	173,036	△ 8,723	△ 59,894	0	1,359,499
正味財産合計	172,110	0	0	0	0	0	0	172,110
正味財産合計	3,958,246	0	0	173,036	△ 8,723	△ 59,894	0	4,062,664
負債及び正味財産合計	4,388,483	27,526	0	300,580	96,823	23,994	△ 245,411	4,591,996

正味財産増減計算書総括表
平成22年4月1日から平成23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	主任者登録 特別会計	登録講習 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	18,000	0	0	0	0	0	0	18,000
加入金収益	18,000	0	0	0	0	0	0	18,000
② 会費収益	2,271,997	0	0	0	0	0	0	2,271,997
会費収益	2,271,997	0	0	0	0	0	0	2,271,997
③ 行政協力事務受託費収益	21,669	0	0	0	0	0	0	21,669
行政協力事務受託費収益	7,419	0	0	0	0	0	0	7,419
証紙売上収益	14,250	0	0	0	0	0	0	14,250
④ 事業収益	0	13,927	0	0	0	0	0	13,927
売上金収益	0	13,927	0	0	0	0	0	13,927
⑤ 登録手数料収益	12	0	0	0	25,644	0	0	25,656
登録手数料収益	12	0	0	0	25,644	0	0	25,656
⑥ 研修受講料収益	1,455	0	0	0	0	0	0	1,455
研修受講料収益	1,455	0	0	0	0	0	0	1,455
⑦ 受験料収益	0	0	0	115,149	0	0	0	115,149
受験料収益	0	0	0	115,149	0	0	0	115,149
⑧ 講習受講料収益	0	0	0	0	0	3,394	0	3,394
講習受講料収益	0	0	0	0	0	3,394	0	3,394
⑨ 紛争解決手続収益	49,432	0	0	0	0	0	0	49,432
紛争解決手続負担金収益	49,350	0	0	0	0	0	0	49,350
紛争解決手続手数料収益	82	0	0	0	0	0	0	82
⑩ 雑収益	4,576	7	1	197	289	0	0	5,072
受取利息収益	4,445	7	1	93	20	0	0	4,568
雑収益	130	0	0	104	269	0	0	503
⑪ 他会計からの繰入額	0	65,542	6,209	0	0	0	△ 71,751	0
他会計からの繰入額	0	65,542	6,209	0	0	0	△ 71,751	0
経常収益計	2,367,141	79,476	6,211	115,346	25,933	3,394	△ 71,751	2,525,752
(2) 経常費用								
① 事業費	2,108,041	36,154	0	115,355	46,044	61,346	0	2,366,941
職員給料手当	1,060,960	13,418	0	26,437	9,371	28,113	0	1,138,300
臨時雇賃金(人材派遣料)	28,124	0	0	0	0	0	0	28,124
退職給付費用	51,055	0	0	0	0	0	0	51,055
福利厚生費	157,104	2,147	0	2,982	830	2,450	0	165,515
委託費	76,224	6,547	0	65,167	19,500	23,173	0	190,614
証紙仕入	13,782	0	0	0	0	0	0	13,782
会議費	9,565	0	0	1	0	0	0	9,566
旅費交通費	21,444	0	0	220	54	293	0	22,012
広報費	337,747	0	0	0	0	0	0	337,747
カウンセリング賛助会費	120,000	0	0	0	0	0	0	120,000
仕入	0	7,387	0	0	0	0	0	7,387
商品破棄損	0	1,789	0	0	0	0	0	1,789
会場費	0	0	0	99	0	0	0	99
印刷製本費	8,600	0	0	3,818	1,539	688	0	14,646
諸謝金	14,141	0	0	840	0	2,059	0	17,040
通信運搬費	27,778	1,557	0	6,769	6,889	219	0	43,214
租税公課	58	0	0	67	0	134	0	259
新聞図書費	2,465	0	0	24	0	0	0	2,489
什器備品費	781	0	0	0	0	0	0	781
消耗品費	8,116	0	0	1,345	205	10	0	9,678
システム開発費	7,194	0	0	0	0	237	0	7,431
情報収集研修費	5,087	0	0	0	0	0	0	5,087
リース料	24,106	0	0	2,344	4,005	417	0	30,874
手数料	620	33	0	40	232	73	0	1,000
光熱水料費	10,680	31	0	137	39	119	0	11,009
貸借料	117,167	3,220	0	3,555	1,024	2,982	0	127,950
保険料	152	10	0	0	0	0	0	163
保守費	110	0	0	1,502	2,349	308	0	4,270
諸団体費	304	0	0	0	0	0	0	304
修繕費	605	0	0	0	0	0	0	605
事務所費	3,407	0	0	0	0	0	0	3,407
慶弔費	60	0	0	0	0	0	0	60
雑費	592	10	0	2	0	65	0	670
② 管理費	568,437	0	0	7,057	11,832	1,942	0	589,269
役員等報酬	132,067	0	0	0	0	0	0	132,067
職員給料手当	96,093	0	0	0	0	0	0	96,093
臨時雇賃金(人材派遣料)	8,002	0	0	0	0	0	0	8,002
退職給付費用	14,274	0	0	0	0	0	0	14,274
福利厚生費	25,185	0	0	0	0	0	0	25,185
委託費	22	0	0	0	0	0	0	22
情報収集研修費	12	0	0	0	0	0	0	12
会議費	7,231	0	0	0	0	0	0	7,231
旅費交通費	7,431	0	0	0	0	0	0	7,431
通信運搬費	13,668	0	0	0	0	0	0	13,668
新聞図書費	1,646	0	0	0	0	0	0	1,646
什器備品費	1,573	0	0	0	0	0	0	1,573
消耗品費	8,304	0	0	0	0	0	0	8,304
印刷製本費	1,148	0	0	0	0	0	0	1,148
光熱水料費	3,999	0	0	0	0	0	0	3,999
貸借料	107,633	0	0	0	0	0	0	107,633
保険料	353	0	0	0	0	0	0	353
諸謝金	2,050	0	0	0	0	0	0	2,050
顧問料	9,015	0	0	0	0	0	0	9,015
租税公課	1,226	0	0	0	0	0	0	1,226
慶弔費	132	0	0	0	0	0	0	132
システム開発費	4,264	0	0	0	0	0	0	4,264
修繕費	902	0	0	0	0	0	0	902
リース料	29,753	0	0	0	0	0	0	29,753
保守費	23,974	0	0	0	0	0	0	23,974
手数料	2,831	0	0	0	0	0	0	2,831
事務所費	3,444	0	0	0	0	0	0	3,444
減価償却費	8,583	0	0	6,786	11,369	1,822	0	28,561

(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	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引消去	合 計
リース支払利息	307	0	0	270	463	120	0	1,161
貸倒引当金繰入額	43,065	0	0	0	0	0	0	43,065
雑費	238	0	0	0	0	0	0	238
義援金	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000
経常費用計	2,676,478	36,154	0	122,412	57,876	63,289	0	2,956,211
当期経常増減額	△ 309,337	43,322	6,211	△ 7,065	△ 31,942	△ 59,894	△ 71,751	△ 430,458
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
① 特定資産取崩収益	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
消費者活動目的特定資産取崩収益	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
経常外収益計	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
(2) 経常外費用								
① 他会計への繰出額	71,751	0	0	0	0	0	△ 71,751	0
② 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	71,751	0	0	0	0	0	△ 71,751	0
当期経常外増減額	△ 51,751	0	0	0	0	0	71,751	19,999
税引前当期一般正味財産増減額	△ 361,089	43,322	6,211	△ 7,065	△ 31,942	△ 59,894	0	△ 410,458
法人税、住民税及び事業税	3,465	0	0	0	0	0	0	3,465
過年度法人税等調整額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 364,554	43,322	6,211	△ 7,065	△ 31,942	△ 59,894	0	△ 413,924
一般正味財産期首残高	1,619,635	△ 43,322	△ 6,211	180,102	23,219	0	0	1,773,423
一般正味財産期末残高	1,255,080	0	0	173,036	△ 8,723	△ 59,894	0	1,359,499
II 指定正味財産増減の部								
① 預金(寄付)	△ 20,000	0	0	0	0	0	0	△ 20,000
当期指定正味財産増減額	△ 20,000	0	0	0	0	0	0	△ 20,000
指定正味財産期首残高	2,723,165	0	0	0	0	0	0	2,723,165
指定正味財産期末残高	2,703,165	0	0	0	0	0	0	2,703,165
III 正味財産期末残高	3,958,246	0	0	173,036	△ 8,723	△ 59,894	0	4,062,664

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
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	2,112,000	2,289,997	△ 177,997	
加入金収入	12,000	18,000	△ 6,000	
会費収入	2,100,000	2,271,997	△ 171,997	
② 行政協力事務受託費収入	24,350	21,669	2,681	
行政協力事務受託費収入	6,800	7,419	△ 619	
証紙売上収入	17,550	14,250	3,300	
③ 研修受講料収入	4,388	1,455	2,933	
研修受講料収入	4,388	1,455	2,933	
④ 寄付金収入	1,000	0	1,000	
寄付金収入	1,000	0	1,000	
⑤ 特定資産取崩収入	20,000	20,000	0	
消費者活動目的特定資産取崩収入	20,000	20,000	0	
⑥ 紛争解決手続収入	0	49,432	△ 49,432	
紛争解決手続負担金収入	0	49,350	△ 49,350	
紛争解決手続手数料収入	0	82	△ 82	
⑦ その他収入	10,020	4,588	5,431	
事業活動収入計	2,171,758	2,387,141	△ 215,383	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	2,296,147	2,066,129	230,017	
職員給料手当支出	1,106,671	1,060,960	45,710	
臨時雇賃金支出	15,597	28,124	△ 12,527	
退職給付支出	2,314	7,033	△ 4,719	
福利厚生費支出	154,722	157,104	△ 2,382	
委託費支出	135,020	76,224	58,795	
証紙仕入支出	17,250	13,782	3,467	
会議費支出	21,340	9,565	11,774	
旅費交通費支出	58,302	21,444	36,857	
広報費支出	348,900	337,747	11,152	
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	29,801	8,600	21,200	
諸謝金支出	33,048	14,141	18,906	
通信運搬費支出	47,576	27,778	19,797	
新聞図書費支出	3,815	2,465	1,349	
什器備品費支出	1,470	781	688	
消耗品費支出	10,219	8,116	2,102	
システム開発費支出	4,200	7,194	△ 2,994	
情報収集研修費支出	7,250	5,087	2,162	
リース料支出	37,408	26,216	11,191	
光熱水料費支出	10,336	10,680	△ 344	
賃借料支出	116,387	117,167	△ 780	
保守費支出	6,787	110	6,676	
事務所費支出	6,000	3,407	2,592	
その他支出	1,734	2,391	△ 659	
② 管理費支出	519,195	559,662	△ 40,467	
役員等報酬支出	129,591	132,067	△ 2,476	
職員給料手当支出	97,447	96,093	1,353	
臨時雇賃金支出	8,418	8,002	415	
退職給付支出	4,650	12,817	△ 8,167	
福利厚生費支出	21,385	25,185	△ 3,800	
委託費支出	3,000	22	2,977	
会議費支出	7,400	7,231	168	
旅費交通費支出	10,957	7,431	3,525	
通信運搬費支出	13,550	13,668	△ 118	
新聞図書費支出	1,630	1,646	△ 16	
消耗品費支出	12,143	8,304	3,838	
印刷製本費支出	1,040	1,148	△ 108	
光熱水料費支出	4,376	3,999	376	
賃借料支出	108,929	107,633	1,295	
顧問料支出	9,015	9,015	0	

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
租税公課支出	5,529	1,226	4,302	
システム開発費支出	5,000	4,264	735	
リース料支出	28,883	31,327	△ 2,444	
保守費支出	27,389	23,974	3,414	
手数料支出	2,532	2,831	△ 299	
事務所費支出	3,000	3,444	△ 444	
貸倒引当金繰入額支出	0	43,065	△ 43,065	
その他支出	3,331	5,260	△ 1,933	
義援金支出	10,000	10,000	0	(注3)
③ 法人税、住民税及び事業税支出	0	3,465	△ 3,465	
法人税、住民税及び事業税支出	0	3,465	△ 3,465	
事業活動支出計	2,815,342	2,629,257	186,084	
事業活動収支差額	△ 643,584	△ 242,116	△ 401,467	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	0	23,134	△ 23,134	
退職給付引当資産取崩収入	0	23,134	△ 23,134	
投資活動収入計	0	23,134	△ 23,134	
2. 投資活動支出				
① 基金支出	12,000	19,800	△ 7,800	
基金支出	12,000	19,800	△ 7,800	
② 特定資産取得支出	67,330	141,734	△ 74,404	
長期活動目的特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
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	65,330	141,734	△ 76,404	
③ 固定資産取得支出	2,000	8,710	△ 6,710	
固定資産取得支出	2,000	8,710	△ 6,710	
④ 敷金支出	0	11,806	△ 11,806	
敷金支出	0	11,806	△ 11,806	
⑤ 他会計への繰入金支出	0	71,751	△ 71,751	
他会計への繰入金支出	0	71,751	△ 71,751	
投資活動支出計	81,330	253,803	△ 172,473	
投資活動収支差額	△ 81,330	△ 230,669	149,339	
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	100,000	0	90,000	
	△ 10,000	0	0	(注3)
当期収支差額	△ 814,914	△ 472,785	△ 342,128	
前期繰越収支差額	1,400,246	1,400,246	0	
次期繰越収支差額	585,332	927,461	△ 342,128	

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、立替金、特別会計未収金、未払金、預り金、前受会費、源泉所得税預り金、社保料等預り金、雇用保険料等預り金、未払法人税等、貸倒引当金、未払消費税を含めている。

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	1,199	1,280
普 通 預 金	465,796	538,521
定 期 預 金	900,000	300,000
未 収 会 費 ・ 加 入 金	8,823	47,299
未 収 金	2,191	2,995
前 払 費 用	18,200	19,425
前 払 金	1,307	1,328
立 替 金	75	1,287
特別会計未収金(注1)	212,084	245,411
合 計	1,609,677	1,157,549
未 払 金 (注2)	190,784	167,209
預 り 金	164	0
前 受 会 費	0	60
源 泉 所 得 税 預 り 金	9,095	9,001
社 保 料 等 預 り 金	234	264
雇 用 保 険 料 等 預 り 金	4,479	6,952
未 払 法 人 税 等	3,465	3,465
貸 倒 引 当 金	0	43,065
未 払 消 費 税	1,205	69
合 計	209,430	230,087
次 期 繰 越 収 支 差 額	1,400,246	927,461

(注1) 特別会計未収金期末残高は、他会計分の人件費・家賃等の費用立替額である。

(注2) 未払金期末残高には、未払賞与相当額(前期95百万円、当期99百万円)が含まれる。

3 予備費の使用について

(1) 予備費の使用(注3)

予備費予算から10百万円を義援金支出に充当使用し、義援金支出(寄付金支出)の予算額に振替えて表示している。

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,280	1,199	81
普通預金	538,521	465,796	72,724
定期預金	300,000	900,000	△ 600,000
未収会費・加入金	47,299	8,823	38,476
未収金	2,995	2,191	804
前払費用	19,425	18,200	1,224
前払金	1,328	1,307	20
立替金	1,287	75	1,212
特別会計未収金	245,411	212,084	33,327
流動資産合計	1,157,549	1,609,677	△ 452,128
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金(預金)	172,110	152,310	19,800
基金合計	172,110	152,310	19,800
(2) 特定資産			
長期活動目的特定資産(預金)	2,680,165	2,680,165	0
消費者活動目的特定資産(預金)	23,000	43,000	△ 20,000
退職給付引当資産	130,823	12,223	118,600
特定資産合計	2,833,989	2,735,388	98,600
(3) その他固定資産			
建物附属設備	28,876	26,500	2,376
什器備品	14,422	13,017	1,404
什器備品(リース資産)	2,242	2,950	△ 708
ソフトウェア	412	562	△ 149
ソフトウェア(リース資産)	10,518	13,314	△ 2,795
電話加入権	298	298	0
敷金	168,064	156,258	11,806
その他固定資産合計	224,835	212,901	11,933
固定資産合計	3,230,934	3,100,600	130,333
資産合計	4,388,483	4,710,277	△ 321,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	167,209	190,784	△ 23,575
預り金	0	164	△ 164
前受会費	60	0	59
源泉所得税預り金	9,001	9,095	△ 94
社保料等預り金	264	234	30
雇用保険料等預り金	6,952	4,479	2,472
未払法人税等	3,465	3,465	0
貸倒引当金	43,065	0	43,065
未払消費税	69	1,205	△ 1,135
流動負債合計	230,087	209,430	20,657
2. 固定負債			
退職給付引当金	187,214	141,734	45,479
リース未払金	12,934	16,311	△ 3,376
固定負債合計	200,149	158,045	42,103
負債合計	430,236	367,476	62,760
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
預金(指定寄付)	2,703,165	2,723,165	△ 20,000
指定正味財産合計	2,703,165	2,723,165	△ 20,000
(うち特定資産への充当額)	(2,703,165)	(2,723,165)	(△ 20,000)
2. 一般正味財産			
(うち基金への充当額)	(172,110)	(152,310)	(19,800)
正味財産合計	3,958,246	4,342,801	△ 384,554
負債及び正味財産合計	4,388,483	4,710,277	△ 321,794

一般会計

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 加入金収益	18,000	18,800	△ 800
加入金収益	18,000	18,800	△ 800
② 会費収益	2,271,997	2,587,084	△ 315,087
会費収益	2,271,997	2,587,084	△ 315,087
③ 行政協力事務受託費収益	21,669	24,079	△ 2,410
行政協力事務受託費収益	7,419	8,029	△ 610
証紙売上収益	14,250	16,050	△ 1,800
④ 登録手数料収益	12	12	0
登録手数料収益	12	12	0
⑤ 研修受講料収益	1,455	23,812	△ 22,357
研修受講料収益	1,455	23,812	△ 22,357
⑥ 紛争解決手続収益	49,432	0	49,432
紛争解決手続負担金収益	49,350	0	49,350
紛争解決手続手数料収益	82	0	82
⑦ 雑収益	4,576	14,368	△ 9,792
受取利息収益	4,445	14,231	△ 9,786
雑収益	130	137	△ 6
経常収益計	2,367,141	2,668,156	△ 301,015
(2) 経常費用			
① 事業費	2,108,041	2,341,608	△ 233,567
職員給料手当	1,060,960	1,027,705	33,254
臨時雇賃金(人材派遣料)	28,124	25,804	2,319
退職給付費用	51,055	112,195	△ 61,139
福利厚生費	157,104	149,466	7,638
委託費	76,224	169,447	△ 93,222
証紙仕入	13,782	15,527	△ 1,744
会議費	9,565	10,641	△ 1,075
旅費交通費	21,444	24,753	△ 3,309
広報費	337,747	449,682	△ 111,935
カウンセリング賛助会費	120,000	120,000	0
印刷製本費	8,600	14,200	△ 5,599
諸謝金	14,141	9,870	4,270
通信運搬費	27,778	28,347	△ 569
租税公課	58	34	23
新聞図書費	2,465	2,893	△ 428
什器備品費	781	1,303	△ 522
消耗品費	8,116	9,310	△ 1,193
システム開発費	7,194	1,890	5,304
情報収集研修費	5,087	5,249	△ 161
リース料	24,106	22,400	1,705
手数料	620	846	△ 225
光熱水料費	10,680	10,829	△ 149
賃借料	117,167	120,574	△ 3,406
保険料	152	169	△ 17
保守費	110	856	△ 745
諸団体費	304	292	12
修繕費	605	241	364
事務所費	3,407	3,221	186
慶弔費	60	0	60
雑費	592	3,851	△ 3,259
② 管理費	568,437	507,053	61,383
役員等報酬	132,067	128,503	3,563
職員給料手当	96,093	99,554	△ 3,461
臨時雇賃金(人材派遣料)	8,002	8,820	△ 818
退職給付費用	14,274	35,562	△ 21,288
福利厚生費	25,185	8,779	16,405
委託費	22	270	△ 248
情報収集研修費	12	30	△ 17

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	7,231	6,846	385
旅費交通費	7,431	9,807	△ 2,375
通信運搬費	13,668	13,820	△ 152
新聞図書費	1,646	1,757	△ 110
什器備品費	1,573	473	1,099
消耗品費	8,304	12,224	△ 3,920
印刷製本費	1,148	1,054	93
光熱水料費	3,999	3,794	205
賃借料	107,633	99,427	8,205
保険料	353	360	△ 7
諸謝金	2,050	833	1,217
顧問料	9,015	9,015	0
租税公課	1,226	1,706	△ 479
慶弔費	132	522	△ 389
システム開発費	4,264	0	4,264
修繕費	902	0	902
リース料	29,753	24,984	4,769
保守費	23,974	28,616	△ 4,641
手数料	2,831	2,517	313
事務所費	3,444	422	3,021
減価償却費	8,583	6,453	2,129
リース支払利息	307	103	203
貸倒引当金繰入額	43,065	0	43,065
雑費	238	787	△ 549
義援金	10,000	0	10,000
経常費用計	2,676,478	2,848,661	△ 172,183
当期経常増減額	△ 309,337	△ 180,505	△ 128,832
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 特定資産取崩収益	20,000	30,000	△ 10,000
消費者活動目的特定資産取崩収益	20,000	30,000	△ 10,000
経常外収益計	20,000	30,000	△ 10,000
(2) 経常外費用			
① 他会計への繰出額	71,751	0	71,751
② 固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	71,751	0	71,751
当期経常外増減額	△ 51,751	29,999	△ 81,751
税引前当期一般正味財産増減額	△ 361,089	△ 150,505	△ 210,583
法人税、住民税及び事業税	3,465	3,465	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 364,554	△ 153,970	△ 210,583
一般正味財産期首残高	1,619,635	1,773,606	△ 153,970
一般正味財産期末残高	1,255,080	1,619,635	△ 364,554
II 指定正味財産増減の部			
① 預金(寄付)	△ 20,000	504,902	△ 524,902
② 固定資産等(寄付)	0	△ 7,450	7,450
当期指定正味財産増減額	△ 20,000	497,452	△ 517,452
指定正味財産期首残高	2,723,165	2,225,713	497,452
指定正味財産期末残高	2,703,165	2,723,165	△ 20,000
III 正味財産期末残高	3,958,246	4,342,801	△ 384,554

一般会計

財産目録

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	現金手元有高	1,280		
普通預金	三菱東京UFJ銀行他	538,521		
定期預金	みずほ銀行	300,000		
未収会費・加入金	会費・加入金未収分	47,299		
未収金	行政協力事務手数料未収分他	2,995		
前払費用	平成23年4月本部家賃前払分他	19,425		
前払金	証紙在庫分他	1,328		
立替金	社会保険料等立替分	1,287		
特別会計未収金	費用立替分	245,411		
流動資産合計			1,157,549	
2. 固定資産				
(1) 基金				
基金(預金)	加入金収納済分	172,110		
基金合計		172,110		
(2) 特定資産				
長期活動目的特定資産(預金)	寄付分	2,680,165		
消費者活動目的特定資産(預金)	寄付分	23,000		
退職給付引当資産	三井住友銀行 定期預金	130,823		
特定資産合計		2,833,989		
(3) その他固定資産				
建物附属設備	本部間仕切工事他	28,876		
什器備品	本部倉庫設備他	14,422		
什器備品(リース資産)	本部サーバ	2,242		
ソフトウェア	統計分析用ソフト	412		
ソフトウェア(リース資産)	グループウェアソフト他	10,518		
電話加入権	支部電話加入権	298		
敷金	本部事務所敷金他	168,064		
その他固定資産合計		224,835		
固定資産合計			3,230,934	
資産合計				4,388,483
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	アンケート調査費用未払分他	167,209		
前受会費	平成23年度上期会費前受分	60		
源泉所得税預り金	職員源泉所得税預り金他	9,001		
社保料等預り金	職員社会保険料預り金他	264		
雇用保険料等預り金	職員雇用保険料預り金	6,952		
未払法人税等	法人住民税均等割未払分	3,465		
貸倒引当金	平成22年度下期会費貸倒引当分	43,065		
未払消費税	消費税未払分	69		
流動負債合計			230,087	
2. 固定負債				
退職給付引当金	役職員退職給付引当分	187,214		
リース未払金	グループウェアソフト他未払分	12,934		
固定負債合計			200,149	
負債合計				430,236
正味財産				3,958,246

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員に対する引当金のほかに、常勤役員等に対する退職慰労引当金を含み、それぞれの計上基準は、退職金規程及び常勤役員等退職慰労金規則に基づき期末要支給額に相当する金額を計上している。
貸倒引当金・・・・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、破産更生債権等の特定の債権について、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
- (3) 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る。
- (4) 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 基金及び特定資産の増減額及びその残高

基金及び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 (注1)	152,310	19,800	0	172,110
小 計	152,310	19,800	0	172,110
特 定 資 産				
長期活動目的特定資産 (預金) (注2)	2,680,165	0	0	2,680,165
消費者活動目的特定資産 (預金) (注3)	43,000	0	20,000	23,000
退職給付引当資産 (預金) (注4)	12,223	141,734	23,134	130,823
小 計	2,735,388	141,734	43,134	2,833,989
合 計	2,887,698	161,534	43,134	3,006,099

(注1) 基金については、会員の加入金であり、定款第66条の定め及び経理規則第31条に基づき、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、旧各協会等からの寄付のうち、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り、当期減少額は目的使用によるものである。

(注4) 退職給付引当資産については、将来の退職給付のために留保した資産である。

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	172,110	-	(172,110)	-
小 計	172,110	-	(172,110)	-
特定資産				
長期活動目的特定資産 (預金)	2,680,165	(2,680,165)	-	-
消費者活動目的特定資産 (預金)	23,000	(23,000)	-	-
退職給付引当資産 (預金)	130,823	-	-	(130,823)
小 計	2,833,989	(2,703,165)	-	(130,823)
合 計	3,006,099	(2,703,165)	(172,110)	(130,823)

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はない。

5 未収会費・加入金の内訳 (単位:千円)

①未収会費	平成22年度上期以前	994	
	平成22年度下期	44,705	45,699
②未収加入金			1,600
	合計		47,299

※ 退会・除名・廃業・不更新・取消業者に係る未収会費・加入金は含まない。

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	36,277	7,401	28,876
什 器 備 品	22,601	8,179	14,422
什器備品(リース資産)	3,541	1,298	2,242
ソ フ ト ウ ェ ア	749	337	412
ソフトウェア(リース資産)	13,977	3,459	10,518
合 計	77,148	20,676	56,472

事業特別会計

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	11,223	13,927	△ 2,704	
売上金収入	11,223	13,927	△ 2,704	
② その他収入	0	7	△ 7	
③ 他会計からの繰入金収入	0	65,542	△ 65,542	
他会計からの繰入金収入	0	65,542	△ 65,542	
事業活動収入計	11,223	79,476	△ 68,253	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	33,890	36,154	△ 2,264	
職員給料手当支出	13,042	13,418	△ 376	
福利厚生費支出	2,190	2,147	42	
仕入支出	9,982	7,387	2,594	
商品破棄損支出	2,800	1,789	1,010	
通信運搬費支出	1,481	1,557	△ 76	
賃借料支出	3,220	3,220	0	
その他支出	1,175	6,631	△ 5,460	
事業活動支出計	33,890	36,154	△ 2,264	
事業活動収支差額	△ 22,667	43,322	△ 65,989	
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	△ 22,667	43,322	△ 65,989	
前期繰越収支差額	△ 43,322	△ 43,322	0	
次期繰越収支差額	△ 65,989	0	△ 65,989	

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	991	1,087	△ 95
普通預金	21,788	29,034	△ 7,246
棚卸商品	4,747	3,580	1,166
流動資産合計	27,526	33,702	△ 6,175
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	27,526	33,702	△ 6,175
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,735	1,569	166
預り金	0	9	△ 9
一般会計未払金	25,791	75,446	△ 49,655
流動負債合計	27,526	77,024	△ 49,498
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	27,526	77,024	△ 49,498
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
2. 一般正味財産			
一般正味財産	0	△ 43,322	43,322
正味財産合計	0	△ 43,322	43,322
負債及び正味財産合計	27,526	33,702	△ 6,175

注) 棚卸商品については最終仕入原価法による。

事業特別会計

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 事業収益	13,927	17,306	△ 3,379
売上金収益	13,927	17,306	△ 3,379
② 雑収益	7	11	△ 4
受取利息収益	7	11	△ 4
雑収益	0	0	0
③ 他会計からの繰入額	65,542	0	65,542
他会計からの繰入額	65,542	0	65,542
経常収益計	79,476	17,318	62,158
(2) 経常費用			
① 事業費	36,154	39,280	△ 3,125
職員給料手当	13,418	12,940	478
福利厚生費	2,147	2,047	100
委託費	6,547	509	6,037
仕入	7,387	12,193	△ 4,805
荷造運賃費	0	1,723	△ 1,723
商品破棄損	1,789	6,081	△ 4,292
諸謝金	0	397	△ 397
通信運搬費	1,557	0	1,557
手数料	33	44	△ 10
光熱水料費	31	32	0
賃借料	3,220	3,220	0
保険料	10	11	△ 1
雑費	10	78	△ 67
経常費用計	36,154	39,280	△ 3,125
当期経常増減額	43,322	△ 21,962	65,284
2. 経常外増減の部			
(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	43,322	△ 21,962	65,284
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	43,322	△ 21,962	65,284
一般正味財産期首残高	△ 43,322	△ 21,360	△ 21,962
一般正味財産期末残高	0	△ 43,322	43,322
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	0	△ 43,322	43,322

財産目録
平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	現金手元有高	991		
普通預金	三菱東京UFJ銀行他	21,788		
棚卸商品	法令集等在庫分	4,747		
流動資産合計			27,526	
2. 固定資産				
(1) 基金				
基金合計		0		
(2) 特定資産				
特定資産合計		0		
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計		0		
固定資産合計			0	
資産合計				27,526
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	商品保管料未払分他	1,735		
一般会計未払金	費用立替分	25,791		
流動負債合計			27,526	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				27,526
正味財産				0

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① その他収入	0	1	△ 1	
② 他会計からの繰入金収入	0	6,209	△ 6,209	
他会計からの繰入金収入	0	6,209	△ 6,209	
事業活動収入計	0	6,211	△ 6,211	
2. 事業活動支出				
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	0	6,211	△ 6,211	
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				
当期収支差額	0	6,211	△ 6,211	
前期繰越収支差額	0	△ 6,211	6,211	
次期繰越収支差額	0	0	0	

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	0	13,955	△ 13,955
流動資産合計	0	13,955	△ 13,955
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	0	13,955	△ 13,955
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	835	△ 835
一般会計未払金	0	19,330	△ 19,330
流動負債合計	0	20,166	△ 20,166
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	20,166	△ 20,166
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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	0	△ 6,211	6,211
負債及び正味財産合計	0	△ 6,211	6,211
負債及び正味財産合計	0	13,955	△ 13,955

主任者研修特別会計

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 研修受講料収益	0	22,338	△ 22,338
研修受講料収益	0	22,338	△ 22,338
② 雑収益	1	17	△ 15
受取利息収益	1	9	△ 7
雑収益	0	8	△ 8
③ 他会計からの繰入額	6,209	0	6,209
他会計からの繰入額	6,209	0	6,209
経常収益計	6,211	22,355	△ 16,144
(2) 経常費用			
① 事業費	0	32,736	△ 32,736
職員給料手当	0	9,154	△ 9,154
福利厚生費	0	1,109	△ 1,109
委託費	0	13,838	△ 13,838
旅費交通費	0	1,478	△ 1,478
会場費	0	5,069	△ 5,069
諸謝金	0	1,380	△ 1,380
通信運搬費	0	212	△ 212
消耗品費	0	12	△ 12
光熱水料費	0	16	△ 16
賃借料	0	440	△ 440
雑費	0	23	△ 23
経常費用計	0	32,736	△ 32,736
当期経常増減額	6,211	△ 10,381	16,592
2. 経常外増減の部			
(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	6,211	△ 10,381	16,592
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,211	△ 10,381	16,592
一般正味財産期首残高	△ 6,211	4,170	△ 10,381
一般正味財産期末残高	0	△ 6,211	6,211
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	0	△ 6,211	6,211

財産目録
平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
流動資産合計		0	
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0		
(2) 特定資産			
特定資産合計	0		
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			0
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			0

資格試験特別会計

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 受験料収入	102,000	115,149	△ 13,149	
受験料収入	102,000	115,149	△ 13,149	
② その他収入	0	197	△ 197	
事業活動収入計	102,000	115,346	△ 13,346	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	127,746	121,442	6,303	
職員給料手当支出	24,797	26,437	△ 1,640	
福利厚生費支出	3,100	2,982	117	
委託費支出	61,428	65,167	△ 3,739	
印刷製本費支出	7,671	3,818	3,852	
諸謝金支出	5,333	840	4,493	
通信運搬費支出	10,051	6,769	3,281	
リース料支出	9,469	8,431	1,037	
賃借料支出	2,929	3,555	△ 626	
保守費支出	1,233	1,502	△ 269	
その他支出	1,735	1,935	△ 203	
事業活動支出計	127,746	121,442	6,303	
事業活動収支差額	△ 25,746	△ 6,095	△ 19,650	
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				
① 固定資産取得支出	0	970	△ 970	
固定資産取得支出	0	970	△ 970	
投資活動支出計	0	970	△ 970	
投資活動収支差額	0	△ 970	970	
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	10,000	0	10,000	
当期収支差額	△ 35,746	△ 7,065	△ 28,680	
前期繰越収支差額	174,961	174,961	0	
次期繰越収支差額	139,215	167,896	△ 28,680	

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	179	190	△ 11
普通預金	275,868	299,237	△ 23,369
流動資産合計	276,048	299,428	△ 23,380
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,184	2,388	△ 204
什器備品	3,156	2,863	293
ソフトウェア(リース資産)	19,191	25,097	△ 5,905
その他固定資産合計	24,532	30,349	△ 5,816
固定資産合計	24,532	30,349	△ 5,816
資産合計	300,580	329,777	△ 29,196
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,359	50,485	△ 47,125
預り金	66	38	27
一般会計未払金	104,726	73,942	30,783
流動負債合計	108,151	124,466	△ 16,314
2. 固定負債			
リース未払金	19,392	25,209	△ 5,816
固定負債合計	19,392	25,209	△ 5,816
負債合計	127,544	149,675	△ 22,130
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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	173,036	180,102	△ 7,065
負債及び正味財産合計	300,580	329,777	△ 29,196

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 受験料収益	115,149	767,235	△ 652,086
受験料収益	115,149	767,235	△ 652,086
② 雑収益	197	132	64
受取利息収益	93	120	△ 27
雑収益	104	12	92
経常収益計	115,346	767,367	△ 652,021
(2) 経常費用			
① 事業費	115,355	495,360	△ 380,005
職員給料手当	26,437	57,325	△ 30,888
福利厚生費	2,982	4,925	△ 1,942
委託費	65,167	87,487	△ 22,319
会議費	1	0	1
旅費交通費	220	436	△ 216
会場費	99	236,081	△ 235,981
印刷製本費	3,818	31,433	△ 27,615
諸謝金	840	4,242	△ 3,402
通信運搬費	6,769	58,105	△ 51,335
租税公課	67	178	△ 110
新聞図書費	24	55	△ 30
什器備品費	0	475	△ 475
消耗品費	1,345	579	766
システム開発費	0	1,921	△ 1,921
リース料	2,344	2,257	87
手数料	40	245	△ 204
光熱水料費	137	247	△ 110
賃借料	3,555	6,504	△ 2,949
保守費	1,502	2,857	△ 1,355
雑費	2	0	2
② 管理費	7,057	5,394	1,662
減価償却費	6,786	5,146	1,640
リース支払利息	270	248	22
経常費用計	122,412	500,755	△ 378,343
当期経常増減額	△ 7,065	266,612	△ 273,677
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 他会計への繰出額	0	100,000	△ 100,000
経常外費用計	0	100,000	△ 100,000
当期経常外増減額	0	△ 100,000	100,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,065	166,612	△ 173,677
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,065	166,612	△ 173,677
一般正味財産期首残高	180,102	13,489	166,612
一般正味財産期末残高	173,036	180,102	△ 7,065
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	173,036	180,102	△ 7,065

資格試験特別会計

財産目録
平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	現金手元有高	179		
普通預金	三菱東京UFJ銀行他	275,868		
流動資産合計			276,048	
2. 固定資産				
(1) 基金				
基金合計		0		
(2) 特定資産				
特定資産合計		0		
(3) その他固定資産				
建物附属設備	資格試験準備室内装工事他	2,184		
什器備品	耐火キャビネット他	3,156		
ソフトウェア(リース資産)	試験Web申込システム他	19,191		
その他固定資産合計		24,532		
固定資産合計			24,532	
資産合計				300,580
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	試験業務委託費未払分他	3,359		
預り金	不明入金預り分	66		
一般会計未払金	費用立替分	104,726		
流動負債合計			108,151	
2. 固定負債				
リース未払金	試験Web申込システム他未払分	19,392		
固定負債合計			19,392	
負債合計				127,544
正味財産				173,036

主任者登録特別会計

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 登録手数料収入	22,365	25,644	△ 3,279	
登録手数料収入	22,365	25,644	△ 3,279	
② その他収入	0	289	△ 289	
事業活動収入計	22,365	25,933	△ 3,568	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	53,173	57,685	△ 4,512	
職員給料手当支出	8,266	9,371	△ 1,105	
福利厚生費支出	1,033	830	202	
委託費支出	19,649	19,500	148	
印刷製本費支出	1,343	1,539	△ 196	
通信運搬費支出	2,950	6,889	△ 3,939	
リース料支出	15,548	15,647	△ 99	
賃借料支出	1,048	1,024	23	
保守費支出	2,276	2,349	△ 73	
その他支出	1,060	530	529	
事業活動支出計	53,173	57,685	△ 4,512	
事業活動収支差額	△ 30,808	△ 31,751	943	
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	△ 30,808	△ 31,751	943	
前期繰越収支差額	23,268	23,268	0	
次期繰越収支差額	△ 7,539	△ 8,483	943	

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	62	130	△ 67
普通預金	53,518	77,830	△ 24,312
流動資産合計	53,581	77,960	△ 24,379
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
ソフトウェア(リース資産)	43,242	54,611	△ 11,369
その他固定資産合計	43,242	54,611	△ 11,369
固定資産合計	43,242	54,611	△ 11,369
資産合計	96,823	132,572	△ 35,748
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,893	11,284	△ 8,390
預り金	0	44	△ 44
一般会計未払金	59,170	43,364	15,806
流動負債合計	62,064	54,692	7,371
2. 固定負債			
リース未払金	43,481	54,659	△ 11,178
固定負債合計	43,481	54,659	△ 11,178
負債合計	105,546	109,352	△ 3,806
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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	△ 8,723	23,219	△ 31,942
負債及び正味財産合計	△ 8,723	23,219	△ 31,942
負債及び正味財産合計	96,823	132,572	△ 35,748

主任者登録特別会計

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 登録手数料収益	25,644	96,657	△ 71,013
登録手数料収益	25,644	96,657	△ 71,013
② 雑収益	289	19	270
受取利息収益	20	6	14
雑収益	269	13	256
経常収益計	25,933	96,676	△ 70,742
(2) 経常費用			
① 事業費	46,044	71,120	△ 25,076
職員給料手当	9,371	5,761	3,609
福利厚生費	830	649	180
委託費	19,500	42,153	△ 22,652
旅費交通費	54	41	13
印刷製本費	1,539	7,122	△ 5,582
通信運搬費	6,889	7,810	△ 920
租税公課	0	40	△ 40
消耗品費	205	160	45
システム開発費	0	413	△ 413
リース料	4,005	3,605	400
手数料	232	98	134
光熱水料費	39	35	4
賃借料	1,024	957	67
保守費	2,349	2,270	78
② 管理費	11,832	2,336	9,496
減価償却費	11,369	2,234	9,134
リース支払利息	463	101	361
経常費用計	57,876	73,457	△ 15,580
当期経常増減額	△ 31,942	23,219	△ 55,162
2. 経常外増減の部			
(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	△ 31,942	23,219	△ 55,162
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 31,942	23,219	△ 55,162
一般正味財産期首残高	23,219	0	23,219
一般正味財産期末残高	△ 8,723	23,219	△ 31,942
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	△ 8,723	23,219	△ 31,942

主任者登録特別会計

財 産 目 録
平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	現金手元有高	62	
普通預金	三菱東京UFJ銀行他	53,518	
流動資産合計			53,581
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計		0	
(2) 特定資産			
特定資産合計		0	
(3) その他固定資産			
ソフトウェア(リース資産)	主任者登録システム	43,242	
その他固定資産合計		43,242	
固定資産合計			43,242
資産合計			96,823
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	主任者登録業務委託費未払分他	2,893	
一般会計未払金	費用立替分	59,170	
流動負債合計			62,064
2. 固定負債			
リース未払金	主任者登録システム未払分	43,481	
固定負債合計			43,481
負債合計			105,546
正味財産			△ 8,723

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 講習受講料収入	23,940	3,394	20,545	
講習受講料収入	23,940	3,394	20,545	
② その他収入	0	0	0	
事業活動収入計	23,940	3,394	20,545	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	80,409	63,169	17,239	
職員給料手当支出	33,062	28,113	4,948	
福利厚生費支出	4,133	2,450	1,682	
委託費支出	15,657	23,173	△ 7,516	
印刷製本費支出	14,679	688	13,990	
諸謝金支出	2,720	2,059	660	
システム開発費支出	1,575	237	1,337	
リース料支出	3,094	2,240	853	
賃借料支出	3,742	2,982	759	
その他支出	1,747	1,221	520	
事業活動支出計	80,409	63,169	17,239	
事業活動収支差額	△ 56,469	△ 59,774	3,305	
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	△ 56,469	△ 59,774	3,305	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	△ 56,469	△ 59,774	3,305	

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	687	0	687
流動資産合計	687	0	687
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
ソフトウェア(リース資産)	23,307	0	23,307
その他固定資産合計	23,307	0	23,307
固定資産合計	23,307	0	23,307
資産合計	23,994	0	23,994
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,738	0	4,738
一般会計未払金	55,723	0	55,723
流動負債合計	60,461	0	60,461
2. 固定負債			
リース未払金	23,427	0	23,427
固定負債合計	23,427	0	23,427
負債合計	83,888	0	83,888
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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	△ 59,894	0	△ 59,894
負債及び正味財産合計	23,994	0	23,994

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:千円)

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 講習受講料収益	3,394	0	3,394
講習受講料収益	3,394	0	3,394
② 雑収益	0	0	0
受取利息収益	0	0	0
経常収益計	3,394	0	3,394
(2) 経常費用			
① 事業費	61,346	0	61,346
職員給料手当	28,113	0	28,113
福利厚生費	2,450	0	2,450
委託費	23,173	0	23,173
旅費交通費	293	0	293
印刷製本費	688	0	688
諸謝金	2,059	0	2,059
通信運搬費	219	0	219
租税公課	134	0	134
消耗品費	10	0	10
システム開発費	237	0	237
リース料	417	0	417
手数料	73	0	73
光熱水料費	119	0	119
賃借料	2,982	0	2,982
保守費	308	0	308
雑費	65	0	65
② 管理費	1,942	0	1,942
減価償却費	1,822	0	1,822
リース支払利息	120	0	120
経常費用計	63,289	0	63,289
当期経常増減額	△ 59,894	0	△ 59,894
2. 経常外増減の部			
(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	△ 59,894	0	△ 59,894
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 59,894	0	△ 59,894
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 59,894	0	△ 59,894
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	△ 59,894	0	△ 59,894

財産目録
平成23年3月31日現在

(単位:千円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
普通預金	三菱東京UFJ銀行他	687	687	
流動資産合計				
2. 固定資産				
(1) 基金				
基金合計		0		
(2) 特定資産				
特定資産合計		0		
(3) その他固定資産				
ソフトウェア(リース資産)	登録講習システム	23,307		
その他固定資産合計		23,307		
固定資産合計			23,307	
資産合計				23,994
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	登録講習業務委託費未払分他	4,738		
一般会計未払金	費用立替分	55,723		
流動負債合計			60,461	
2. 固定負債				
リース未払金	登録講習システム未払分	23,427		
固定負債合計			23,427	
負債合計				83,888
正味財産				△ 59,894