

平成21年度収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位: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 入 会 金 収 入	320,000	280,000	40,000	
② 会 費 収 入	2,232,000	2,231,000	1,000	
③ 管 理 費 収 入	22,000,000	15,513,985	6,486,015	
④ 事 業 収 入	220,000,000	155,139,760	64,860,240	
⑤ 負 担 金 収 入	610,000	610,000		
⑥ 雑 収 入	40,000	28,089	11,911	
受 取 利 息 収 入	20,000	3,089	16,911	
雑 収 入	20,000	25,000	△ 5,000	
事業活動収入計	245,202,000	173,802,834	71,399,166	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	234000000	164,299,063	69,700,937	
会議費支出	1,400,000	1,857,328	△ 457,328	
開 発 費 支 出	4,500,000	6,058,230	△ 1,558,230	
業務処理費支出	220,000,000	155,139,760	64,860,240	
公益事業費支出	1,800,000	100,500	1,699,500	
支所運営費支出	6,000,000	0	6,000,000	
租 税 公 課 支 出	100,000	23,200	76,800	
雑 支 出	200,000	1,120,045	△ 920,045	
② 管理費支出	14,970,000	14,947,518	22,482	
給料手当支出	6,500,000	6,452,183	47,817	
福利厚生費支出	1,100,000	885,739	214,261	
会議費支出	1,400,000	2,283,567	△ 883,567	
旅費交通費支出	150,000	125,500	24,500	
通信費・手数料支出	400,000	351,774	48,226	
消耗品費支出	120,000	62,564	57,436	
印刷費支出	100,000	88,775	11,225	
賃借料支出	2,000,000	1,900,923	99,077	
租 税 公 課 支 出	700,000	431,600	268,400	
研修費支出	500,000	656,570	△ 156,570	
負担金支出	1,200,000	952,150	247,850	
雑 支 出	800,000	756,173	43,827	
事業活動支出計	248,970,000	179,246,581	69,723,419	
事業活動収支差額	△ 3,768,000	△ 5,443,747	1,675,747	
II 投資活動支出の部				
1. 特定資産取得支出				
① 退職給付引当	1,000,000	1,000,000	0	
投資活動支出計	1,000,000	1,000,000	0	
事業活動収支差額	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0	
III 予備費支出				
① 予備費支出	15,916,513	—	14,916,513	
	△ 1,000,000			(注)
当期収支差額	△ 19,684,513	△ 6,443,747	△ 13,240,766	
前期繰越収支差額	19,684,513	19,684,513	0	
次期繰越収支差額	0	13,240,766	△ 13,240,766	

(注) 予備費△1,000,000円は、退職給付引当支出に充当した額である。
超過支出科目については、流用支出した。

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収金、未払金及び預り金を含めている。

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:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	12,425	6,596
普 通 預 金	8,381,998	8,018,872
普 通 預 金 (各 支 所)		229,840
通 常 貯 金	5,227,795	2,826,738
振 替 貯 金	105,572	140,782
用 紙 勘 定	71,764	71,764
未 収 金	36,318,103	40,653,461
仮 払 金	2,569,800	0
支 所 預 託 金	327,147	0
合 計	53,014,604	51,948,053
未 払 金	29,985,675	36,455,708
預 り 金	136,279	136,367
源 泉 預 り 金	2,778,673	2,115,212
仮 受 金	54,500	0
仮 受 消 費 税	374,964	0
合 計	33,330,091	38,707,287
次 期 繰 越 収 支 差 額	19,684,513	13,240,766

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	246		246
② 受取入金会金			
受取入金会金	280,000	200,000	80,000
③ 受取会費			
定額受取会費	2,231,000	2,275,000	△ 44,000
④ 管理費収益			
受取管理費	15,513,985	17,167,542	△ 1,653,557
⑤ 事業収益			
事業収益	155,139,760	171,675,425	△ 16,535,665
⑥ 受取負担金			
受取負担金	610,000	400,000	210,000
⑦ 雑受取利息			
雑受取利息	3,089	17,161	△ 14,072
雑受取利息	25,000	20,000	5,000
経常収益	173,803,080	191,755,128	△ 17,952,048
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	1,857,328		1,857,328
開業費	6,058,230	3,041,378	3,016,852
業務処理費	155,139,760	171,675,425	△ 16,535,665
公益事業費	100,500		100,500
支所運営費	0	5,962,687	△ 5,962,687
租税公課	23,200		23,200
雑支費	1,120,045	198,982	921,063
② 管理費			
給料手当	6,452,183	6,348,617	103,566
退職給付費用	1,000,246	0	1,000,246
福利厚生費	885,739	908,234	△ 22,495
会議費	2,283,567	2,798,613	△ 515,046
旅費交通費	125,500	125,500	
通信費・手数料	351,774	354,676	△ 2,902
消耗品費	62,564	92,412	△ 29,848
印刷費	88,775	19,950	68,825
賃借料	1,900,923	1,861,359	39,564
租税公課	431,600	821,600	△ 390,000
研修費	656,570	491,280	165,290
負担金支出	952,150	1,087,250	△ 135,100
雑支出	756,173	682,403	73,770
経常費用	180,246,827	196,470,366	△ 16,223,539
当期経常増減額	△ 6,443,747	△ 4,715,238	△ 1,728,509
当期一般正味財産増減額	△ 6,443,747	△ 4,715,238	△ 1,728,509
一般正味財産期首残高	19,757,313	24,472,551	△ 4,715,238
一般正味財産期末残高	13,313,566	19,757,313	△ 6,443,747
期末正味財産合計額	13,313,566	19,757,313	△ 6,443,747

貸 借 対 照 表

平成22年3月31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	11,222,828	13,727,790	△ 2,504,962
用紙勘定	71,764	71,764	
未収金	40,653,461	36,318,103	4,335,358
仮払金	0	2,569,800	△ 2,569,800
支所預託金	0	327,147	△ 327,147
流動資産合計	51,948,053	53,014,604	△ 1,066,551
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	945,246	1,000,000	△ 54,754
特定資産合計	945,246	1,000,000	△ 54,754
(2) その他固定資産			
電話加入権	72,800	72,800	
その他固定資産合計	72,800	72,800	
固定資産合計	1,018,046	1,072,800	△ 54,754
資 産 合 計	52,966,099	54,087,404	△ 1,121,305
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	36,455,708	29,985,675	6,470,033
預り金	136,367	136,279	88
源泉預り金	2,115,212	2,778,673	△ 663,461
仮受金	0	54,500	△ 54,500
仮受消費税	0	374,964	△ 374,964
流動負債合計	38,707,287	33,330,091	5,377,196
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	945,246	1,000,000	△ 54,754
固定負債合計	945,246	1,000,000	△ 54,754
負 債 合 計	39,652,533	34,330,091	5,322,442
III 正 味 財 産 の 部			
1. 正 味 財 産			
(うち特定資産へ充当額)	13,313,566	19,757,313	△ 6,443,747
(うち特定資産へ充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	1,000,000
正味財産合計	13,313,566	19,757,313	△ 6,443,747
負債及び正味財産合計	52,966,099	54,087,404	△ 1,121,305

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

(3) リース物件

- ・ 地積システム、パソコン
- ・ コピー複合機
- ・ PCA公益法人会計ソフト
- ・ パソコン

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資 産 の 種 類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
特 定 資 産	退職給付引当資産	1,000,000	246	55,000	945,246
	特 定 資 産 計	1,000,000	246	55,000	945,246

財 産 目 録

平成22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	手元保管	運転資金として	6,596
	普通預金	中国銀行富田町支店	運転資金として	8,018,872
		岡山支所	支所の活動費として預託分	725
		倉敷支所	支所の活動費として預託分	0
		総社支所	支所の活動費として預託分	13,452
		井笠支所	支所の活動費として預託分	175,181
		備北支所	支所の活動費として預託分	11,752
		津山支所	支所の活動費として預託分	28,730
	通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	2,826,738
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	140,782
	用紙勘定	手元保管	嘱託書用紙	71,764
	未収金	事業収入の未収額	各官公署へ請求の未入金分	40,653,461
流動資産合計			51,948,053	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産		
	通常貯金	ゆうちょ銀行	退職金の積立資産として管理されている預金	945,246
その他固定資産	電話加入権	事務局用	(086)223-8967	72,800
固定資産合計			1,018,046	
資産合計			52,966,099	
(流動負債)	未払金	報酬の未払額	各社員への報酬の未払い分	36,455,708
	預り金	職員	労働保険料等の預り分	136,367
	源泉預り金	役員、職員、報酬	日当、給与、報酬の源泉所得税額	2,115,212
流動負債合計			38,707,287	
(固定負債)	退職給付引当金	役員職員に対するもの	役員の退任時、職員の退職時に支払う退職金として備えたもの	945,246
固定負債合計			945,246	
負債合計			39,652,533	
正味財産			13,313,566	