

平成18年度収支決算書総括表(案)

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位 円

I 収入の部				
科目	予算額(a)	決算額(b)	差異(a-b)	備考
基本財産運用収入	15,000	17,016	△2,016	
会費収入	70,700,000	72,695,973	△1,995,973	
事業収入	72,050,000	78,198,310	△6,148,310	
寄付金他収入	0	0	0	
預金取崩収入	35,210,000	35,210,000	0	
雑収入	705,000	313,603	391,397	
当期収入合計	178,680,000	186,434,902	△7,754,902	
前期繰越収支差額	99,206,150	99,206,150	0	
収入合計	277,886,150	285,641,052	△7,754,902	

II 支出の部				
科目	予算額(a)	決算額(b)	差異(a-b)	備考
事業費	89,840,000	86,062,902	3,777,098	
管理費	58,750,000	55,596,217	3,153,783	
支部交付金	6,140,000	6,036,300	103,700	
積立預金支出	22,050,000	37,950,000	△15,900,000	
予備費	1,500,000	0	1,500,000	
当期支出合計	178,280,000	185,645,419	△7,365,419	
当期収支差額	400,000	789,483	△389,483	
次期繰越収支差額	99,606,150	99,995,633	△389,483	
支出合計	277,886,150	285,641,052	△7,754,902	

計算書類に対する注記

・重要な会計方針について

- 1) 固定資産の減価償却について 什器備品については定率法による減価償却を行っている
- 2) 資金の範囲について 資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金を含めている
詳細については財産目録に記載する
- 3) 引当金の計上基準について 退職給与引当金については期末退職給与の要支給相当額を計上することとしている
- 4) 消費税の会計処理について 消費税の会計処理は税込方式によっている

・基本財産の増減及び残高は次の通りである

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金 三菱UFJ信託銀行本店	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金 中央三井信託銀行本店	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金 三井住友銀行麹町支店	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

・次期繰越収支差額の内容は次の通りである

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	136,412,046	144,169,206
未収金	0	0
前払金	0	0
預り金	0	0
合 計	136,412,046	144,169,206
未払金	4,439,300	694,769
会費等前受金	20,045,159	32,048,882
受託前受金	12,581,000	11,429,922
預り金	140,437	0
合 計	37,205,896	44,173,573
次期繰越収支差額	99,206,150	99,995,633

・固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高は次の通りである

(単位:円)

科 目	取得価格	今期廃棄額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	6,174,509	1,209,285	3,368,393	1,596,831

平成18年度会計収支決算書(案)

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(収入の部)

単位 円

科 目		予算額(a)	決算額(b)	差異 (a)-(b)	備 考
大 科 目	中 科 目				
基本財産運用収入	基本財産利息収入	15,000	17,016	△ 2,016	
会 費 収 入		70,700,000	72,695,973	△ 1,995,973	
	正 会 員 収 入	57,500,000	59,078,973	△ 1,578,973	
	学 生 会 員 収 入	1,200,000	1,122,000	78,000	
	賛 助 会 員 収 入	12,000,000	12,495,000	△ 495,000	
事 業 収 入		72,050,000	78,198,310	△ 6,148,310	
	論 文 集 収 入	7,000,000	8,458,800	△ 1,458,800	購入者増
	文 献 資 料 収 入	500,000	229,060	270,940	
	論 文 審 査 料 収 入	3,800,000	4,212,500	△ 412,500	
	講 習 会 収 入	3,900,000	5,200,000	△ 1,300,000	セミナー入場者増
	C P D 事 業 収 入	6,000,000	6,113,000	△ 113,000	
	発 表 会 参 加 費 収 入	1,000,000	1,212,000	△ 212,000	
	調 査 受 託 収 入	30,100,000	29,396,000	704,000	
	購 読 料 収 入	9,500,000	8,974,500	525,500	
	広 告 料 収 入	2,250,000	1,517,250	732,750	次年度繰越
	都 市 計 画 マ ニ ュ ア ル 収 入	300,000	342,000	△ 42,000	
	DVD 全 集 収 入	1,700,000	5,376,100	△ 3,676,100	
	会 誌 DVD 全 集 収 入	6,000,000	7,167,100	△ 1,167,100	購入者増
寄 付 金 収 入		0	0	0	
預 金 取 崩 収 入		35,210,000	35,210,000	0	
	退 職 給 与 積 立 預 金 取 崩 収 入	2,680,000	2,680,000	0	
	21世紀ビジョン実施預金取崩収入	4,800,000	4,800,000	0	
	中越地震調査委員会預金取崩収入	1,350,000	1,350,000	0	
	名簿発行準備金取崩収入	0	0	0	
	サーバ構築準備預金取崩収入	0	0	0	
	会員増加緊急事業預金取崩収入	13,700,000	13,700,000	0	
	DVD製作事業預金取崩収入	6,000,000	6,000,000	0	
	支部活動預金取崩収入	5,100,000	5,100,000	0	
	石川賞基金取崩収入	230,000	230,000	0	
	国際賞功績賞基金取崩収入	1,350,000	1,350,000	0	
雑 収 入		705,000	313,603	391,397	
	受 取 利 息	5,000	14,860	△ 9,860	
	雑 収 入	700,000	298,743	401,257	
当 期 収 入 合 計		178,680,000	186,434,902	△ 7,754,902	
前 期 繰 越 収 支 差 額		99,206,150	99,206,150	0	
		277,886,150	285,641,052	△ 7,754,902	

*平成19年度受託・会費等前受金43,478,804円は収支計算に含まない

(支出の部)

単位 円

科 目		予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a)-(b)	備 考
大 科 目	中 科 目				
事 業 費		89,840,000	86,062,902	3,777,098	
	機 関 誌 刊 行 費	13,000,000	11,119,188	1,880,812	
	論 文 集 刊 行 費	8,850,000	10,490,011	△ 1,640,011	
	名 簿 発 行 費	0	0	0	
	研 究 発 表 会 費	6,520,000	6,446,446	73,554	
	企 画 情 報 調 査 研 究 費	1,900,000	1,572,110	327,890	
	学 術 奨 励 ・ 表 彰 費	1,200,000	985,934	214,066	
	講 習 講 演 会 費	2,600,000	3,333,629	△ 733,629	
	国 際 交 流 費	1,650,000	1,627,028	22,972	
	21世紀ビジョン実施事業費	4,800,000	1,823,157	2,976,843	
	中 越 地 震 調 査 研 究 費	1,350,000	297,790	1,052,210	
	CPD 推 進 事 業 費	8,100,000	7,842,217	257,783	
	学 会 活 動 強 化 費	7,000,000	5,702,627	1,297,373	
	分 担 金	120,000	98,500	21,500	
	受 託 調 査 費	26,400,000	29,035,779	△ 2,635,779	
	広 告 手 数 料 費	350,000	215,250	134,750	
	DVD 全 集 製 作 費	0	0	0	
	会 誌 DVD 全 集 製 作 費	6,000,000	5,473,236	526,764	
管 理 費		58,750,000	55,596,217	3,153,783	
	給 料 手 当 金	29,700,000	27,809,965	1,890,035	
	時 雇 賃	2,000,000	1,919,522	80,478	
	退 職 給 付 金	0	0	0	
	福 利 厚 生 費	4,000,000	2,832,325	1,167,675	
	会 議 費	950,000	912,708	37,292	
	旅 費 交 通 費	1,400,000	1,362,850	37,150	
	通 信 運 搬 費	4,000,000	4,289,618	△ 289,618	
	消 耗 品 費	850,000	842,233	7,767	
	印 刷 製 本 費	450,000	486,102	△ 36,102	
	コ ン ピ ュ ー タ ー 費	1,400,000	1,485,327	△ 85,327	
	水 道 光 熱 費	1,000,000	799,006	200,994	
	賃 借 料	9,500,000	9,420,181	79,819	
	諸 謝 金	1,100,000	1,084,529	15,471	
	租 税 公 課 費	1,300,000	1,196,100	103,900	
	雑 費	500,000	391,144	108,856	
	什 器 備 品 支 出	600,000	764,607	△ 164,607	
交 付 金	支 部 交 付 金	6,140,000	6,036,300	103,700	
積立預金支出		22,050,000	37,950,000	△ 15,900,000	
	退 職 給 与 預 金 積 立 支 出	3,400,000	3,400,000	0	
	21世紀ビジョン実施預金積立支出	0	0	0	
	研 究 交 流 支 援 預 金 積 立 支 出	0	7,500,000	△ 7,500,000	
	名 簿 発 行 準 備 金 積 立 支 出	1,500,000	1,500,000	0	
	会 員 増 加 緊 急 事 業 預 金 積 立 支 出	2,700,000	5,000,000	△ 2,300,000	
	CPD 実 施 事 業 預 金 積 立 支 出	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	国 際 シ ン ポ ジ ヴ ム 実 施 積 立 預 金 支 出	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000	
	会 誌 DVD 第 二 期 預 金 積 立 支 出	6,000,000	6,000,000	0	
	APPR 論 文 集 製 作 預 金 積 立 支 出	0	4,000,000	△ 4,000,000	
	支 部 活 動 預 金 積 立 支 出	5,100,000	5,200,000	△ 100,000	
	石 川 賞 基 金 積 立 支 出	200,000	200,000	0	
	国 際 賞 功 績 賞 基 金 積 立 支 出	1,150,000	1,150,000	0	
予 備 費	予 備 費	1,500,000	0	1,500,000	
	当 期 支 出 合 計	178,280,000	185,645,419	△ 7,365,419	
	当 期 収 支 差 額	400,000	789,483	△ 389,483	
次 期 繰 越 収 支 差 額	次 期 繰 越 収 支 差 額	99,606,150	99,995,633	△ 389,483	
支 出 合 計		277,886,150	285,641,052	△ 7,754,902	

事業支出のうち、8,165,744円は期末たな卸(仕掛り)分
当年度受託収入に対応する原価支出は20,870,035円

貸借対照表

平成19年3月31日現在

単位 円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	144,169,206	
用途別積立預金	33,207,660	
たな卸資産(仕掛品)	8,165,744	
流動資産合計		185,542,610
2 固定資産		
(1)基本財産	30,000,000	
(2)固定資産(定期預金)	4,750,000	
(3)その他の固定資産		
什器備品費	4,965,224	
減価償却累計額	△ 3,368,393	
敷 金	6,600,000	
固定資産合計	8,196,831	42,946,831
資 産 合 計		228,489,441
II 負債の部		
1 流動負債		
会費等前受金	32,048,882	
受託前受金	11,429,922	
未払金	694,769	
流動負債合計		44,173,573
2 固定負債		
退職給与引当金	3,400,000	
固定負債合計		3,400,000
負 債 合 計		47,573,573
III 正味財産の部		
正味財産		180,915,868
(うち基本金)		(30,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		7,604,383
負債及び正味財産合計		228,489,441

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位 円

科 目	金 額	
I 増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	789,483	
期末たな卸高(仕掛品)	8,165,744	
退職給与引当預金増加額	3,400,000	
基本財産増加額	0	
その他預金積立増加額	34,557,660	
什器備品購入額	764,607	47,677,494
2 負債減少額		
退職給与引当金取崩額	2,680,000	2,680,000
増加額合計		50,357,494
II 減少の部		
1 資産減少額		
什器備品減価償却額	532,249	
什器備品除却損	135,955	
期首たな卸高	3,416,199	
敷金減少額	0	
退職給与引当預金取崩額	2,680,000	
その他積立預金取崩額	32,588,708	39,353,111
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	3,400,000	3,400,000
減少額合計		42,753,111
当期正味財産増加額		7,604,383
前期繰越正味財産額		173,311,485
期末正味財産合計額		180,915,868

財 産 目 録

平成19年3月31日現在

単位 円

科 目		金 額	
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
(1) 現金預金			
現金 現金手元有高		483,715	
支部現金預金残高*		5,207,660	
普通預金 みずほ銀行麹町支店		2,115,950	
普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		19,449,864	
普通預金 三菱UFJ信託銀行本店		71,109	
郵便振替口座		22,048,568	
郵便定額貯金		10,000,000	
定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		5,000,000	
普通預金 三菱UFJ信託銀行本店 (長期戦略事業準備預金)		20,000,000	
普通預金 三井住友銀行麹町支店 (60周年記念事業積立預金)		10,000,000	
普通預金 三井住友銀行麹町支店 (活動拠点設備更新預金)		55,000,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (21世紀ビジョン実施積立預金)*		0	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (中越震災復興調査委員会積立預金)*		0	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (名簿発行準備金)*		1,500,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (会員増強事業積立預金)*		5,000,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (国際シンポジウム実施積立預金)*		3,000,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (DVD制作事業積立預金)*		6,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 (研究交流支援積立預金)*		7,500,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 (APPR論文集製作積立預金)*		4,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 (CPD実施事業積立預金)*		1,000,000	
	現金預金計	177,376,866	
(2) たな卸資産(仕掛品)			
	流動資産合計	8,165,744	
			185,542,610
2 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
定期預金 三菱UFJ信託銀行本店		10,000,000	
定期預金 中央三井信託銀行本店		10,000,000	
定期預金 三井住友銀行麹町支店		10,000,000	
	基本財産計	30,000,000	
(2) 固定資産(積立預金)			
定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 (退職給与引当預金)*		3,400,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (石川賞基金)*		200,000	
普通預金 みずほ銀行麹町支店 (功績賞・国際交流賞基金)*		1,150,000	
	固定資産(積立預金)計	4,750,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品		4,965,224	
減価償却累計額		△ 3,368,393	
敷金		6,600,000	
	その他固定資産計	8,196,831	
	固定資産合計		42,946,831
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
会費等前受金		32,048,882	
受託前受金		11,429,922	
未払金		694,769	
	流動負債合計		44,173,573
2 固 定 負 債			
退職給与引当金		3,400,000	
	固定負債合計		3,400,000
	負債合計		47,573,573
	負債味財計産		180,915,868

* は非資金科目