

平成19年度収支決算書総括表(案)

平成19年4月1日から平成20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)
基本財産運用収入	15,000	55,109	△ 40,109
会費収入	71,200,000	71,466,660	△ 266,660
事業収入	92,500,000	94,041,722	△ 1,541,722
寄付金他収入	0	0	0
預金取崩収入	37,950,000	37,957,660	△ 7,660
雑収入	355,000	1,397,312	△ 1,042,312
当期収入合計	202,020,000	204,918,463	△ 2,898,463
前期繰越収支差額	99,995,633	99,995,633	0
収入合計	302,015,633	304,914,096	△ 2,898,463

II 支出の部			
科目	予算額(a)	決算額(b)	差異(a)-(b)
事業費	106,300,000	118,963,081	△ 12,663,081
管理費	59,350,000	57,887,050	1,462,950
支部交付金	6,160,000	6,460,300	△ 300,300
積立預金支出	28,550,000	26,692,431	1,857,569
予備費	1,500,000	0	1,500,000
当期支出合計	201,860,000	210,002,862	△ 8,142,862
当期収支差額	160,000	△ 5,084,399	5,244,399
次期繰越収支差額	100,155,633	94,911,234	5,244,399
支出合計	302,015,633	304,914,096	△ 2,898,463

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	144,169,206	159,763,501
未収金	0	0
前払金	0	0
預り金	0	0
合計	144,169,206	159,763,501
未払金	694,769	3,170,000
会費等前受金	32,048,882	29,789,267
受託前受金	11,429,922	31,893,000
預り金	0	0
合計	44,173,573	64,852,267
次期繰越収支差額	99,995,633	94,911,234

・固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当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	4,965,224	58,370	3,735,522	1,171,332

平成19年度会計収支決算書(案)

平成19年4月1日から平成20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	55,109	△ 40,109	
会費収入		71,200,000	71,466,660	△ 266,660	
事業収入	正会員収入	58,000,000	58,308,660	△ 308,660	
	学生会員収入	1,200,000	1,278,000	△ 78,000	
	賛助会員収入	12,000,000	11,880,000	120,000	
	論文集収入	92,500,000	94,041,722	△ 1,541,722	
	論文集収入	7,000,000	8,395,600	△ 1,395,600	
	文献資料収入	200,000	136,830	63,170	
	論文審査料収入	4,000,000	4,570,000	△ 570,000	
	講習会収入	3,900,000	3,739,000	161,000	
	CPD事業収入	2,500,000	2,443,080	56,920	
	発表会参加費収入	1,400,000	1,411,000	△ 11,000	
	調査受託収入	58,450,000	58,599,922	△ 149,922	
	購読料収入	9,000,000	9,081,590	△ 81,590	
	広告料収入	2,250,000	1,785,000	465,000	
	寄付金収入	都市計画マニュアル収入	300,000	24,700	275,300
DVD全集収入		1,500,000	1,160,000	340,000	
会誌DVD全集収入		2,000,000	2,695,000	△ 695,000	売れ行きもう1年継続最後の年
預金取崩収入	寄付金収入	0	0	0	
	寄付金収入	0	0	0	
	退職給与積立預金取崩収入	37,950,000	37,957,660	△ 7,660	
	支部活動預金取崩収入	3,400,000	3,400,000	0	
	21世紀ビジョン実施積立取崩収入	5,200,000	5,207,660	△ 7,660	各支部現預金残
	中越地震調査委員会預金取崩収入	0	0	0	
	研究交流支援積立取崩収入	0	0	0	
	7,500,000	7,500,000	0		
	名簿発行準備金取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	会員増加緊急事業預金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	CPD実施事業積立取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	国際シンポジウム積立取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
	会誌DVD第二期積立預金収入	6,000,000	6,000,000	0	
	APPR論文集製作預金収入	4,000,000	4,000,000	0	
雑収入	石川賞基金取崩収入	200,000	200,000	0	
	国際賞功績賞基金取崩収入	1,150,000	1,150,000	0	
	雑収入	355,000	1,397,312	△ 1,042,312	
前期繰越収支差額	受取利息	5,000	58,641	△ 53,641	
	当期収入合計	350,000	1,338,671	△ 988,671	支部預金取崩時本部に戻入
	前期繰越収支差額	202,020,000	204,918,463	△ 2,898,463	
	前期繰越収支差額	99,995,633	99,995,633	0	
収入合計		302,015,633	304,914,096	△ 2,898,463	

*平成20年度受託・会費等前受金61,682,267円は収支計算には含まない

(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		106,300,000	118,963,081	△ 12,663,081	
	機 関 誌 刊 行 費	13,000,000	14,046,300	△ 1,046,300	カラー化や頁の増
	論 文 集 刊 行 費	8,000,000	8,749,144	△ 749,144	更新データ作成
	名 簿 発 行 費	0	0	0	
	研 究 発 表 会 費	6,400,000	7,293,008	△ 893,008	委員交通費増加の為
	企 画 情 報 調 査 研 究 費	1,900,000	1,797,778	102,222	
	学 術 奨 励 ・ 表 彰 費	1,200,000	1,248,311	△ 48,311	
	講 習 講 演 会 費	2,600,000	2,618,792	△ 18,792	
	国 際 交 流 費	1,650,000	1,630,598	19,402	
	国 際 シ ン ポ ジ ウ ム 開 催 費	3,000,000	2,992,710	7,290	
	21 世 紀 ビ ジ ョ ン 実 施 事 業 費	0	0	0	
	中 越 地 震 調 査 研 究 費	0	0	0	
	CPD 推 進 事 業 費	4,600,000	5,090,918	△ 490,918	広報費
	研 究 交 流 活 動 支 援 費	5,000,000	5,050,882	△ 50,882	
	学 会 活 動 強 化 費	5,000,000	5,342,559	△ 342,559	
	支 払 負 担 金	120,000	98,500	21,500	
	受 託 調 査 費	51,480,000	62,759,981	△ 11,279,981	仕掛金(欄外参照)
	広 告 手 数 料	350,000	243,600	106,400	
	APPR 論 文 集 製 作 費	2,000,000	0	2,000,000	製作時期順延
	会 誌 DVD 全 集 製 作 費	0	0	0	
管 理 費		59,350,000	57,887,050	1,462,950	
	給 料 手 当	29,500,000	25,435,105	4,064,895	事務局職員期中退職関連
	臨 時 雇 賃 金	3,000,000	5,927,380	△ 2,927,380	同上
	退 職 金	0	1,269,960	△ 1,269,960	同上
	福 利 厚 生 費	4,000,000	3,404,191	595,809	同上
	会 議 費	950,000	1,031,568	△ 81,568	
	旅 費 交 通 費	1,400,000	1,879,312	△ 479,312	会議参加旅費
	通 信 運 搬 費	4,000,000	3,812,795	187,205	
	消 耗 品 費	900,000	1,057,951	△ 157,951	
	印 刷 製 本 費	500,000	330,298	169,702	
	コ ン ピ ュ ー タ ー 費	1,400,000	1,385,965	14,035	
	水 道 光 熱 費	1,000,000	762,444	237,556	
	賃 借 料	9,500,000	9,337,413	162,587	
	諸 謝 金	1,100,000	1,126,529	△ 26,529	
	租 税 公 課	1,300,000	773,500	526,500	消費税額実積減
	雑 費	500,000	352,639	147,361	
	什 器 備 品 支 出	300,000	0	300,000	
交 付 金	支 部 交 付 金	6,160,000	6,460,300	△ 300,300	北海道支部準備金
積 立 預 金 支 出		28,550,000	26,692,431	1,857,569	
	退 職 給 与 積 立 預 金 支 出	3,700,000	3,700,000	0	
	支 部 活 動 預 金 積 立 支 出	5,200,000	6,342,431	△ 1,142,431	
	研 究 交 流 支 援 預 金 積 立 支 出	6,500,000	3,000,000	3,500,000	
	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	1,500,000	0	1,500,000	
	CPD 実 施 事 業 積 立 預 金 支 出	1,000,000	1,000,000	0	
	国 際 シ ン ポ ジ ウ ム 実 施 積 立 預 金 支 出	0	0	0	
	APPR 論 文 集 製 作 預 金 支 出	2,000,000	4,000,000	△ 2,000,000	一期延伸
	会 誌 DVD 第 二 期 積 立 預 金 支 出	6,000,000	6,000,000	0	
	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	950,000	950,000	0	
予 備 費	予 備 費	1,500,000	0	1,500,000	
	当 期 支 出 合 計	201,860,000	210,002,862	△ 8,142,862	
	当 期 収 支 差 額	160,000	△ 5,084,399	5,244,399	
次 期 繰 越 収 支 差 額	次 期 繰 越 収 支 差 額	100,155,633	94,911,234	5,244,399	
支 出 合 計		302,015,633	304,914,096	△ 2,898,463	

事業支出の内、19,983,465円は期末棚卸し(仕掛り)分
 当年度受託収入に対応する原価支出は43,486,614円

貸借対照表

平成20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	159,763,501	
用途別積立預金	21,842,431	
たな卸資産(仕掛品)	19,983,465	
流動資産合計		201,589,397
2 固定資産		
(1)基本財産	30,000,000	
(2)固定資産(定期預金)	4,850,000	
(3)その他の固定資産		
什器備品費	4,906,854	
減価償却累計額	△ 3,735,522	
敷 金	6,600,000	
固定資産合計	7,771,332	42,621,332
資 産 合 計		244,210,729
II 負債の部		
1 流動負債		
会費等前受金	29,789,267	
受託前受金	31,893,000	
未払金	3,170,000	
流動負債合計		64,852,267
2 固定負債		
退職給与引当金	3,700,000	
固定負債合計		3,700,000
負 債 合 計		68,552,267
III 正味財産の部		
正味財産		175,658,462
(うち基本金)		(30,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(▲ 5,257,406)
負債及び正味財産合計		244,210,729

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	▲ 5,084,399	
期末たな卸高(仕掛品)	19,983,465	
退職給与引当預金増加額	3,700,000	
基本財産増加額	0	
その他預金積立増加額	22,992,431	
什器備品購入額	0	41,591,497
2 負債減少額		
退職給与引当金取崩額	3,400,000	3,400,000
増加額合計		44,991,497
II 減少の部		
1 資産減少額		
什器備品減価償却額	410,788	
什器備品除却損	14,711	
期首たな卸高	8,165,744	
敷金減少額	0	
退職給与引当預金取崩額	3,400,000	
その他積立預金取崩額	34,557,660	46,548,903
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	3,700,000	3,700,000
減少額合計		50,248,903
当期正味財産増加額		▲ 5,257,406
前期繰越正味財産額		180,915,868
期末正味財産合計額		175,658,462

財 産 目 録

平成20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		
	現金手元有高	174,195	
	支部現金預金残高*	6,342,431	
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	6,341,982	
	普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	25,630,733	
	普通預金 三菱UFJ信託銀行本店	76,838	
	郵便振替口座	27,539,753	
	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 (名簿発行準備金)*	1,500,000	
	普通預金 みずほ銀行麹町支店 (会員増加緊急事業積立預金)*	0	
	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)*	0	
	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)*	3,000,000	
	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	181,605,932	
	(2)たな卸資産(仕掛品)	19,983,465	
	流動資産合計		201,589,397
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)*	3,700,000	
	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)*	950,000	
	固定資産(積立預金)計	4,850,000	
	(3)その他の固定資産		
	什器備品	4,906,854	
	減価償却累計額	△ 3,735,522	
	敷金	6,600,000	
	その他固定資産計	7,771,332	
	固定資産合計		42,621,332
	資産合計		244,210,729
II	負 債 の 部		
1	流 動 負 債		
	会費等前受金	29,789,267	
	受託前受金	31,893,000	
	未払金	3,170,000	
	流動負債合計		64,852,267
2	固 定 負 債		
	退職給与引当金	3,700,000	
	固定負債合計		3,700,000
	負債合計		68,552,267
	正味財産		175,658,462

*は非資金科目