

貸借対照表

平成19年12月31日 現在

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 〔資産の部〕 | | | |
| 【流動資産】 | | | |
| 現 金 預 金 | 222,078,654 | 141,250,201 | 80,828,453 |
| 未 収 金 | 22,218,820 | 21,555,220 | 663,600 |
| 商 品 | 5,215,505 | 6,454,618 | △ 1,239,113 |
| 仮 払 金 | 287,925 | 0 | 287,925 |
| 流 動 資 産 合 計 | 249,800,904 | 169,260,039 | 80,540,865 |
| 【固定資産】 | | | |
| I《基本財産》 | | | |
| 基 本 財 産 ・ 土 地 | 119,704,986 | 119,704,986 | 0 |
| 基 本 財 産 ・ 建 物 | 32,472,173 | 32,472,173 | 0 |
| 基 材 ・ 建 物 減 価 償 却 引 当 金 | △ 7,360,918 | △ 4,570,779 | △ 2,790,139 |
| 基 本 財 産 合 計 | 144,816,241 | 147,606,380 | △ 2,790,139 |
| II《その他の固定資産》 | | | |
| ①有形固定資産 | | | |
| 建 物 付 属 設 備 | 57,087,660 | 57,087,660 | 0 |
| 建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 引 当 金 | △ 14,355,832 | △ 9,607,852 | △ 4,747,980 |
| 什 器 備 品 | 22,808,125 | 22,366,860 | 441,265 |
| 什 器 備 品 減 価 償 却 引 当 金 | △ 17,174,128 | △ 14,779,053 | △ 2,395,075 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 48,365,825 | 55,067,615 | △ 6,701,790 |
| ②無形固定資産 | | | |
| 電 話 加 入 権 | 149,968 | 149,968 | 0 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 合 計 | 48,515,793 | 55,217,583 | △ 6,701,790 |
| 固 定 資 産 合 計 | 193,332,034 | 202,823,963 | △ 9,491,929 |
| 資 産 合 計 | 443,132,938 | 372,084,002 | 71,048,936 |
| 〔負債の部〕 | | | |
| 【流動負債】 | | | |
| 前 受 会 費 | 60,222,500 | 55,515,000 | 4,707,500 |
| 前 受 入 会 金 | 740,000 | 840,000 | △ 100,000 |
| 預 り 金 | 663,811 | 534,345 | 129,466 |
| 流 動 負 債 合 計 | 61,626,311 | 56,889,345 | 4,736,966 |
| 【固定負債】 | | | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 13,260,666 | 1,347,500 | 11,913,166 |
| 特 別 勘 定 引 当 金 | 20,100,000 | 0 | 20,100,000 |
| 固 定 負 債 合 計 | 33,360,666 | 1,347,500 | 32,013,166 |
| 負 債 合 計 | 94,986,977 | 58,236,845 | 36,750,132 |
| 〔正味財産の部〕 | | | |
| 【一般正味財産】 | 348,145,961 | 313,847,157 | 34,298,804 |
| (うち基本財産への充当額) | (144,816,241) | (147,606,380) | (△ 2,790,139) |
| 正 味 財 産 合 計 | 348,145,961 | 313,847,157 | 34,298,804 |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 443,132,938 | 372,084,002 | 71,048,936 |

正味財産増減計算書

平成 19 年 1 月 1 日から平成 19 年 12 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 | | | |
| 入会金収入 | 9,555,000 | 9,680,000 | △ 125,000 |
| 会費収入 | 132,413,000 | 125,542,280 | 6,870,720 |
| 研修会・機関誌関係収入 | 20,380,985 | 31,660,420 | △ 11,279,435 |
| 事業収入 | 218,558,983 | 201,360,247 | 17,198,736 |
| 経常収益計 | 380,907,968 | 368,242,947 | 12,665,021 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 支部運営に係る費用 | 62,443,260 | 80,756,894 | △ 18,313,634 |
| 事業費用 | 116,884,711 | 121,032,830 | △ 4,148,119 |
| 管理費用 | 167,227,465 | 147,940,495 | 19,286,970 |
| 経常費用計 | 346,555,436 | 349,730,219 | △ 3,174,783 |
| 当期経常増減額 | 34,352,532 | 18,512,728 | 15,839,804 |
| 2、経常外増減の部 | | | |
| 〔経常外費用〕 | | | |
| 什器備品売却損 | 53,728 | 0 | 53,728 |
| 過年度分退職給付引当金繰入 | 0 | 1,092,125 | △ 1,092,125 |
| 過年度分減価償却額 | 0 | 7,480,229 | △ 7,480,229 |
| 経常外費用計 | 53,728 | 8,572,354 | △ 8,518,626 |
| 当期経常外増減額 | △ 53,728 | △ 8,572,354 | 8,518,626 |
| 税引き前当期一般正味財産増減額 | 34,298,804 | 9,940,374 | 24,358,430 |
| 当期一般正味財産増減額 | 34,298,804 | 9,940,374 | 24,358,430 |
| 一般正味財産期首残高 | 313,847,157 | 303,906,783 | 9,940,374 |
| 一般正味財産期末残高 | 348,145,961 | 313,847,157 | 34,298,804 |
| II 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 348,145,961 | 313,847,157 | 34,298,804 |

平成19年度 重要な会計方針

- ① 資金の範囲について
資金の範囲には現金、預金、未収金を含めている
- ② 固定資産の減価償却について
建物および建物附属設備は定額法、什器備品は定率法により償却している
- ③ 消費税の会計基準について
消費税については税込処理をしている
- ④ 基本財産について
基本財産には本部所在地の土地および建物本体の取得価額を計上している
- ⑤ 前受会費について
会費（正会員年会費、賛助会員年会費）については翌年度分を当年末までに請求し、年内に入金があったものについて前受会費（正会員年会費、賛助会員年会費）として処理している
- ⑥ 棚卸資産の評価基準および評価方法
実地棚卸をし、最終原価法を採用している
- ⑦ 引当金について
退職給付引当金は職員、理事の退職予定に要する支給額を計上し、特別勘定引当金は各支部における特別例会の開催を考慮したもの等を計上している

財 産 目 録

平成 19 年 12 月 31 日 現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--|--------------|-------------|-------------|
| 〔資産の部〕 | | | |
| 【流動資産】 | | | |
| 現金 本部・9支部 | 1,836,925 | | |
| 預金 三菱東京UFJ銀行ほか | 220,241,729 | | |
| 未収金 平成19年度会費ほか | 22,218,820 | | |
| 商品 VTR・DVD | 5,215,505 | | |
| 仮払金 | 287,925 | | |
| 流 動 資 産 合 計 | | 249,800,904 | |
| 【固定資産】 | | | |
| (基本財産) | | | |
| 土地 東京都千代田区神田東松下町17番地3 175.99m ² | 119,704,986 | | |
| 建物 協会本部ビル、鉄筋コンクリート造り 772.94m ² | 32,472,173 | | |
| 建物減価償却引当金 | △ 7,360,918 | | |
| 基 本 財 産 合 計 | 144,816,241 | | |
| (その他固定資産) | | | |
| 建物付属設備 建物改装工事 | 57,087,660 | | |
| 建物付属設備減価償却引当金 | △ 14,355,832 | | |
| 什器備品 机・椅子、パーティション、防犯カメラほか | 22,808,125 | | |
| 什器備品減価償却引当金 | △ 17,174,128 | | |
| 電話加入権 03-3256-2020ほか | 149,968 | | |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計 | 48,515,793 | | |
| 固 定 資 産 合 計 | | 193,332,034 | |
| 資 産 合 計 | | | 443,132,938 |
| 〔負債の部〕 | | | |
| 【流動負債】 | | | |
| 前受会費 平成20年度分会費 | 60,222,500 | | |
| 前受入金 平成20年度分入会金 | 740,000 | | |
| 預り金 社会保険料預り金 | 663,811 | | |
| 流 動 負 債 合 計 | | 61,626,311 | |
| 【固定負債】 | | | |
| 退職給付引当金 職員、理事退職のため | 13,260,666 | | |
| 特別勘定引当金 建物修繕ほか | 20,100,000 | | |
| 固 定 負 債 合 計 | | 33,360,666 | |
| 負 債 合 計 | | | 94,986,977 |
| 正 味 財 産 | | | 348,145,961 |

平成 19 年度収支決算報告

自 平成 19 年 1 月 1 日

至 平成 19 年 12 月 31 日

<決算額>

| | |
|--------|---------------|
| 当期収入の部 | 380,907,968 円 |
| 当期支出の部 | 305,104,069 円 |
| 収支差額 | 75,803,899 円 |

[収入の部]

(単位:円)

| 科 目 | 実 績 額 | 予 算 額 | 実績-予算 | 備 考 |
|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 入会金収入 | 9,555,000 | 10,000,000 | △ 445,000 | 支部運営に係る収入 |
| 会費収入 | 132,413,000 | 128,950,000 | 3,463,000 | 支部運営に係る収入 |
| 研修会・機関誌関係収入 | 20,380,985 | 17,620,000 | 2,760,985 | 支部運営に係る収入 |
| 事業収入合計 | 218,558,983 | 211,320,000 | 7,238,983 | 事業に係る収入 |
| 当期収入合計 (A) | 380,907,968 | 367,890,000 | 13,017,968 | |

[支出の部]

| 科 目 | 実 績 額 | 予 算 額 | 予算-実績 | 備 考 |
|----------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 支部運営に係る費用 | 62,443,260 | 65,880,000 | 3,436,740 | 支部運営に係る支出 |
| 事業費用合計 | 116,884,711 | 117,980,000 | 1,095,289 | 事業に係る支出 |
| 運営管理費用 | 124,789,098 | 125,070,000 | 280,902 | 運営管理に係る支出 |
| 経常支出計 | 304,117,069 | 308,930,000 | 4,812,931 | |
| 什器備品購入費用 | 987,000 | 0 | △ 987,000 | 什器備品購入支出 |
| 当期支出合計 (C) | 305,104,069 | 308,930,000 | 3,825,931 | |
| | | | 実績-予算 | |
| 当期収支差額 (A)-(C) | 75,803,899 | 58,960,000 | 16,843,899 | |