

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
特定資産運用益	188,285
特定資産受取利息	188,285
受取入金	100,000
受取員受取会費	100,000
受取員受取会費	19,676,000
受取員受取会費	19,076,000
受取員受取会費	600,000
受取員受取会費	35,417,205
受取員受取会費	12,095,257
受取員受取会費	8,679,297
受取員受取会費	2,820,851
受取員受取会費	300,000
受取員受取会費	2,053,800
受取員受取会費	3,747,000
受取員受取会費	5,077,000
受取員受取会費	644,000
受取員受取会費	8,838,400
受取員受取会費	800,000
受取員受取会費	7,938,400
受取員受取会費	100,000
受取員受取会費	67,553
受取員受取会費	8,052
受取員受取会費	59,501
経常収益計	64,287,443
(2) 経常費用	
給退職会旅通消教新印光賃支諸租支支委雑	52,655,895
職利費信耗	13,520,797
料給厚議交運器材図製水借謝	685,848
給付生通搬品書本料	2,165,508
給付生通搬品書本料	5,362,941
給付生通搬品書本料	4,902,544
給付生通搬品書本料	824,483
給付生通搬品書本料	141,015
給付生通搬品書本料	1,966,963
給付生通搬品書本料	475,955
給付生通搬品書本料	46,237
給付生通搬品書本料	4,655,607
給付生通搬品書本料	211,575
給付生通搬品書本料	8,010,037
給付生通搬品書本料	2,123,428
給付生通搬品書本料	1,711,555
給付生通搬品書本料	678,700
給付生通搬品書本料	82,500
給付生通搬品書本料	2,900,000
給付生通搬品書本料	465,245
給付生通搬品書本料	1,468,968
給付生通搬品書本料	255,989

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目		当年度
管	理 費	9,760,185
役員	報酬	60,000
給退	給付	2,386,022
福会	厚生	121,032
会慶	議用	386,190
旅諸	交會	594,929
通消	運器	125,750
消新	器備	2,785,456
印光	製水	73,500
賞支	借	96,422
保租	一 公	24,885
支支	ス 担	149,463
支委	税 負	8,159
雜	手託	13,198
		37,336
		843,807
		199,119
		7,010
		5,200
		120,000
		30,252
		1,542,870
		149,585
經常費用計		62,416,080
評価損益等調整前当期經常増減額		1,871,363
評価損益等計		0
当期經常増減額		1,871,363
2. 經常外増減の部		
(1) 經常外収益		
經常外収益計		0
(2) 經常外費用		
過 年 度 消 費 税 等 税		4,193,100
消 費 税		4,193,100
經常外費用計		4,193,100
当期經常外増減額		△ 4,193,100
税引前当期一般正味財産増減額		△ 2,321,737
法人税、住民税及び事業税		1,832,000
当期一般正味財産増減額		△ 4,153,737
一般正味財産期首残高		89,170,081
一般正味財産期末残高		85,016,344
II 正味財産期末残高		85,016,344

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 普及啓発	小計	取1 教科書	他1 会員相互扶助			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特 受	188,285	188,285	0	0	0	0	188,285
受 取	188,285	188,285	0	0	0	0	188,285
受 取	20,000	20,000	0	0	80,000	0	100,000
受 取	20,000	20,000	0	0	80,000	0	100,000
受 取	4,415,200	4,415,200	0	5,576,806	5,576,806	0	19,676,000
受 取	3,815,200	3,815,200	0	5,576,806	5,576,806	0	19,076,000
受 取	600,000	600,000	0	0	0	0	600,000
受 取	13,845,300	13,845,300	21,571,905	0	21,571,905	0	35,417,205
受 取	0	0	12,095,257	0	12,095,257	0	12,095,257
受 取	0	0	8,679,297	0	8,679,297	0	8,679,297
受 取	2,023,500	2,023,500	797,351	0	797,351	0	2,820,851
受 取	300,000	300,000	0	0	0	0	300,000
受 取	2,053,800	2,053,800	0	0	0	0	2,053,800
受 取	3,747,000	3,747,000	0	0	0	0	3,747,000
受 取	5,077,000	5,077,000	0	0	0	0	5,077,000
受 取	644,000	644,000	0	0	0	0	644,000
受 取	7,948,400	7,948,400	0	890,000	890,000	0	8,838,400
受 取	0	0	0	800,000	800,000	0	800,000
受 取	7,848,400	7,848,400	0	90,000	90,000	0	7,938,400
受 取	100,000	100,000	0	0	0	0	100,000
受 取	56,085	56,085	0	0	0	0	56,085
受 取	1,084	1,084	0	0	0	0	1,084
受 取	55,001	55,001	0	0	0	0	55,001
受 取	26,473,270	26,473,270	21,571,905	6,466,806	28,038,711	0	64,287,443
受 取	40,604,027	40,604,027	3,522,690	8,529,178	12,051,868	0	52,655,895
受 取	9,544,094	9,544,094	795,340	3,181,363	3,976,703	0	13,520,797
受 取	484,128	484,128	40,344	161,376	201,720	0	685,848
受 取	1,528,595	1,528,595	127,382	509,531	636,913	0	2,165,508
受 取	4,900,830	4,900,830	132,001	330,110	462,111	0	5,362,941
受 取	3,299,904	3,299,904	1,535,232	67,408	1,602,640	0	4,902,544
受 取	624,810	624,810	31,620	168,053	199,673	0	824,483
受 取	99,540	99,540	8,295	33,180	41,475	0	141,015
受 取	1,030,020	1,030,020	48,368	888,575	936,943	0	1,966,963
受 取	475,955	475,955	0	0	0	0	475,955
受 取	32,639	32,639	2,719	10,879	13,598	0	46,237
受 取	3,239,272	3,239,272	4,399	1,411,936	1,416,335	0	4,655,607
受 取	149,348	149,348	12,445	49,782	62,227	0	211,575
受 取	6,603,692	6,603,692	281,269	1,125,076	1,406,345	0	8,010,037
受 取	1,791,563	1,791,563	66,373	265,492	331,865	0	2,123,428
(2) 経常費用							
経常収益計							
経常費用							
給 料	40,604,027	40,604,027	3,522,690	8,529,178	12,051,868	0	52,655,895
退 料	9,544,094	9,544,094	795,340	3,181,363	3,976,703	0	13,520,797
福 給	484,128	484,128	40,344	161,376	201,720	0	685,848
会 厚	1,528,595	1,528,595	127,382	509,531	636,913	0	2,165,508
旅 議	4,900,830	4,900,830	132,001	330,110	462,111	0	5,362,941
通 交	3,299,904	3,299,904	1,535,232	67,408	1,602,640	0	4,902,544
消 運	624,810	624,810	31,620	168,053	199,673	0	824,483
教 器	99,540	99,540	8,295	33,180	41,475	0	141,015
新 備	1,030,020	1,030,020	48,368	888,575	936,943	0	1,966,963
印 材	475,955	475,955	0	0	0	0	475,955
光 図	32,639	32,639	2,719	10,879	13,598	0	46,237
質 製	3,239,272	3,239,272	4,399	1,411,936	1,416,335	0	4,655,607
支 水	149,348	149,348	12,445	49,782	62,227	0	211,575
借 料	6,603,692	6,603,692	281,269	1,125,076	1,406,345	0	8,010,037
払 借	1,791,563	1,791,563	66,373	265,492	331,865	0	2,123,428



# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目		当年度
I	資産の部	
1.	流動資産	
	現金預金	5,969,105
	未払費用	5,040
	流動資産合計	468,782
2.	固定資産	
	特定資産	
	退職給付引当資産	6,740,040
	公益事業用資産	67,001,597
	電差入保積立	80,300
	差入保積立	2,296,080
	調査積立	10,000,000
	特定資産合計	86,983,217
	固定資産合計	86,983,217
	資産合計	93,426,144
II	負債の部	
1.	流動負債	
	未払税金等	564,991
	未払法人税	772,369
	未払消費税	81,200
	流動負債合計	251,200
2.	固定負債	
	退職給付引当金	1,669,760
	固定負債合計	6,740,040
	負債合計	6,740,040
III	正味財産の部	
	一般正味財産	
	一般正味財産	85,016,344
	一般正味財産合計	85,016,344
	(うち特定資産への充当額)	(80,243,177)
	正味財産合計	85,016,344
	負債及び正味財産合計	93,426,144

## 貸借対照表内訳表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金	100,000	0	0	5,869,105	0	5,969,105
未収金	5,040	0	0	0	0	5,040
前払費用	0	0	0	468,782	0	468,782
他会計貸付金	0	0	0	684,454	△ 684,454	0
流動資産合計	105,040	0	0	7,022,341	△ 684,454	6,442,927
<b>2. 固定資産</b>						
<b>特定資産</b>						
退職給付引当資産	0	0	0	6,740,040	0	6,740,040
公益事業運用資金	67,001,597	0	0	0	0	67,001,597
電話加入権	52,677	15,096	0	12,527	0	80,300
差入保証金	1,432,754	468,401	0	394,925	0	2,296,080
差入保証引当預金	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
調査積立基金	865,200	0	0	0	0	865,200
特定資産合計	69,352,228	483,497	0	17,147,492	0	86,983,217
固定資産合計	69,352,228	483,497	0	17,147,492	0	86,983,217
資産合計	69,457,268	483,497	0	24,169,833	△ 684,454	93,426,144
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
未払金	0	0	0	564,991	0	564,991
預り金	0	0	0	772,369	0	772,369
他会計借入金	0	684,454	0	0	△ 684,454	0
未払法人税等	0	81,200	0	0	0	81,200
未払消費税等	98,221	152,979	0	0	0	251,200
流動負債合計	98,221	918,633	0	1,337,360	△ 684,454	1,669,760
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金	0	0	0	6,740,040	0	6,740,040
固定負債合計	0	0	0	6,740,040	0	6,740,040
負債合計	98,221	918,633	0	8,077,400	△ 684,454	8,409,800
<b>III 正味財産の部</b>						
一般正味財産						0
<b>その他一般正味財産</b>	69,359,047	△ 435,136	0	16,092,433	0	85,016,344
一般正味財産合計	69,359,047	△ 435,136	0	16,092,433	0	85,016,344
(うち特定資産への充当額)	(69,352,228)	(483,497)	(0)	(10,407,452)	(0)	(80,243,177)
正味財産合計	69,359,047	△ 435,136	0	16,092,433	0	85,016,344
負債及び正味財産合計	69,457,268	483,497	0	24,169,833	△ 684,454	93,426,144

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

当年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の有価証券は個別法による償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
役員及び職員の退職金支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (3) リース取引関係  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産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：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
利 付 国 債	10,000,000	0	10,000,000	0
電 話 加 入 権	80,300	0	80,300	0
差 入 保 証 金	2,296,080	0	2,296,080	0
小 計	12,376,380	0	12,376,380	0
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	5,933,160	808,050	1,170	6,740,040
そ の 他 積 立 資 産	57,000,000	0	57,000,000	0
公 益 事 業 運 用 資 金		144,002,070	77,000,473	67,001,597
電 話 加 入 権		80,300	0	80,300
差 入 保 証 金		2,296,080	0	2,296,080
差 入 保 証 引 当 預 金	10,000,000	0	0	10,000,000
調 査 積 立 基 金	0	865,200	0	865,200
小 計	72,933,160	148,051,700	134,001,643	86,983,217
合 計	85,309,540	148,051,700	146,378,023	86,983,217

## 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：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)
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	6,740,040	(0)	(0)	(6,740,040)
公 益 事 業 運 用 資 金	67,001,597	(0)	(67,001,597)	(0)
電 話 加 入 権	80,300	(0)	(80,300)	(0)
差 入 保 証 金	2,296,080	(0)	(2,296,080)	(0)
差 入 保 証 引 当 預 金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
調 査 積 立 基 金	865,200	(0)	(865,200)	(0)
合 計	86,983,217	(0)	(80,243,177)	(6,740,040)

## 4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債			
2年国債	23,001,597	23,018,400	△ 16,803
合 計	23,001,597	23,018,400	△ 16,803

(注1)時価は取扱証券会社から提供された時価情報で算定している。

# 財産目録

平成25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)			
現金預金	<現金> 手元保管	運転資金として	112,066
	<普通預金> 三菱東京UFJ銀行/新橋駅前支店	運転資金として	3,553,650
	りそな銀行/芝支店	運転資金として	2,303,389
未収金	大川学園医療福祉	学会誌	5,040
前払費用	事務所家賃	家賃前払い分	468,782
流動資産合計			6,442,927
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行/新橋駅前支店	退職金の支払いに備えるための預金	6,740,040
公益事業運用資金	大和証券(株) 2年国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	23,001,597
	大和証券(株) 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	34,000,000
	大和証券(株) 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	5,000,000
	大和証券(株) 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	5,000,000
電話加入権	電話加入権	公益目的事業、収益事業及び法人会計で使用している電話の加入権である。	80,300
差入保証金	東京都港区浜松町一丁目12番9号	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人会計に使用している。	2,296,080
差入保証引当預金	りそな銀行/芝支店 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	10,000,000
調査積立基金	三菱東京UFJ銀行/新橋駅前支店	特定費用準備資金であり、アンケート調査のために積立を行っている預金	865,200
固定資産合計			86,983,217
資産合計			93,426,144
(流動負債)			
未払金	川原千香子	経費未払い分	60
	りそな銀行/芝支店	インターネットバンキング	
	(株)大塚商会	3月分手数料	2,100
	港年金事務所	消耗品	131,467
	NTTファイナンス	社会保険料	152,363
	(株)鈴木エステートサービス	通信費	100,318
	堀井公認会計士事務所	清掃代	29,400
	佐川急便(株)	税理士顧問料	145,335
		宅急便代	3,948
預り金	源泉所得税	職員等から徴収した源泉所得税の預り	143,772
	健康保険料	職員等から徴収した社会保険料の預り	161,021
	厚生保険料	職員等から徴収した社会保険料の預り	276,776
	住民税	職員等から徴収した住民税の預り	190,800
未払法人税等	港都税事務所	平成24年度法人住民税	81,200
未払消費税等	芝税務署	平成24年度消費税及び地方消費税	251,200
流動負債合計			1,669,760
(固定負債)			
退職給付引当金	退職給付引当金	退職金の支払いに備えるための引当金	6,740,040
固定負債合計			6,740,040
負債合計			8,409,800
正味財産			85,016,344



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,933,160	806,880	0	0	6,740,040