

平成 2 2 年度一般会計貸借対照表

平成 2 3 年 3 月 3 1 日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 . 流動資産			
現金預金	134,481,824	134,559,414	77,590
未収金	85,523,530	60,844,241	24,679,289
前払金	2,627,380	-	2,627,380
貯蔵品	9,043,033	8,732,198	310,835
流動資産合計	231,675,767	204,135,853	27,539,914
2 . 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,231,000	19,155,526	4,075,474
保証貸付準備積立資産	200,000,000	200,000,000	0
震災等支援積立資産	11,012,521	11,012,521	0
特定資産合計	234,243,521	230,168,047	4,075,474
(2) その他固定資産			
建物附属設備	3,253,440	3,383,189	129,749
什器備品	1,742,486	2,691,784	949,298
電話加入権	724,257	724,257	0
商標権	1,435,560	1,794,450	358,890
敷金・保証金	31,505,284	30,798,834	706,450
長期前払費用	150,232	-	150,232
その他固定資産合計	38,811,259	39,392,514	581,255
固定資産合計	273,054,780	269,560,561	3,494,219
資産合計	504,730,547	473,696,414	31,034,133
負 債 の 部			
1 . 流動負債			
未払金	15,190,970	4,196,915	10,994,055
前受金	225,000	-	225,000
預り金	2,912,815	2,834,001	78,814
賞与引当金	7,002,229	6,308,719	693,510
流動負債合計	25,331,014	13,339,635	11,991,379
2 . 固定負債			
退職給付引当金	24,786,000	24,074,000	712,000
固定負債合計	24,786,000	24,074,000	712,000
負債合計	50,117,014	37,413,635	12,703,379
正 味 財 産 の 部			
1 . 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(211,012,521)	(211,012,521)	(0)
正味財産合計	454,613,533	436,282,779	18,330,754
負債及び正味財産合計	504,730,547	473,696,414	31,034,133

平成 2 2 年度一般会計正味財産増減計算書

平成 2 2 年 4 月 1 日から平成 2 3 年 3 月 3 1 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
特定資産受取利息	100,177	121,011	20,834
受取入会金			
受取入会金	900,000	2,700,000	1,800,000
受取会費			
受取会費	229,929,000	232,575,000	2,646,000
事業収益			
研修事業収益	26,288,930	24,098,700	2,190,230
調査研究事業受託収益	5,278,899	5,270,978	7,921
区分所有管理士認定試験事業収益	9,042,300	7,524,400	1,517,900
マンション維持修繕技術者認定試験事業収益	14,130,900	9,917,815	4,213,085
雑収益			
受取利息	43,400	103,380	59,980
雑収益	16,919,615	9,573,792	7,345,823
他会計からの繰入額			
他会計からの償却資産使用料繰入額	1,950,586	598,185	1,352,401
経常収益計	304,583,807	292,483,261	12,100,546
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	66,975,212	55,654,409	11,320,803
賞与引当金繰入額	5,195,001	3,928,334	1,266,667
退職給付費用	1,244,000	3,792,000	2,548,000
派遣費	1,206,746	7,218,540	6,011,794
福利厚生費	10,649,001	8,898,506	1,750,495
旅費交通費	6,517,490	6,750,060	232,570
会議費	856,336	756,372	99,964
通信運搬費	3,128,563	3,490,539	361,976
消耗品費	1,392,439	968,109	424,330
印刷製本費	7,740,444	9,259,047	1,518,603
会場費	40,100	2,655,789	2,615,689
諸謝金	8,499,000	6,843,820	1,655,180
資料・調査費	1,078,908	1,178,810	99,902
宣伝広告費	28,173,292	30,831,526	2,658,234
交際費	75,600	117,100	41,500
諸会費	1,280,000	1,435,000	155,000
関西支部事業費	4,626,924	4,732,905	105,981
地方支部事業費	12,385,292	12,866,905	481,613
研修事業費	24,087,595	24,478,659	391,064
調査研究受託事業費	1,501,883	2,010,365	508,482
管理セミナー事業費	-	1,442,048	1,442,048
区分所有管理士認定試験事業費	4,314,561	5,605,399	1,290,838
マンション維持修繕技術者認定試験事業費	5,880,821	5,342,656	538,165
委託費	4,246,744	1,283,982	2,962,762
租税公課	4,000	-	4,000
協会設立30周年記念事業費	-	27,532,587	27,532,587
雑費	821,204	1,165,025	343,821
事業費計	201,921,156	230,238,492	28,317,336

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	8,062,815	9,952,966	1,890,151
給与手当	14,577,637	19,156,659	4,579,022
賞与引当金繰入額	1,807,228	2,380,385	573,157
退職給付費用	311,000	3,024,474	2,713,474
福利厚生費	3,456,124	4,275,908	819,784
派遣費	2,024,188	-	2,024,188
会議費	10,521,936	10,400,472	121,464
旅費交通費	1,037,680	1,383,600	345,920
通信運搬費	461,881	231,940	229,941
消耗品費	49,384	34,219	15,165
減価償却費	3,908,691	2,392,747	1,515,944
印刷製本費	1,272,545	913,630	358,915
リース料	1,316,712	1,131,492	185,220
光熱水料費	1,224,160	1,175,383	48,777
賃借料	26,290,748	26,315,845	25,097
租税公課	1,965,000	1,510,500	454,500
委託費	5,875,491	4,291,458	1,584,033
雑費	168,677	266,662	97,985
管理費計	84,331,897	88,838,340	4,506,443
経常費用計	286,253,053	319,076,832	32,823,779
当期経常増減額	18,330,754	26,593,571	44,924,325
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
他会計からの繰入額			
他会計からの退職給付引当資産繰入額	-	4,017,000	4,017,000
経常外収益計	0	4,017,000	4,017,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物附属設備除却損	-	941,199	941,199
什器備品除却損	-	86,153	86,153
経常外費用計	0	1,027,352	1,027,352
当期経常外増減額	0	2,989,648	2,989,648
当期一般正味財産増減額	18,330,754	23,603,923	41,934,677
一般正味財産期首残高	436,282,779	459,886,702	23,603,923
一般正味財産期末残高	454,613,533	436,282,779	18,330,754
正味財産期末残高	454,613,533	436,282,779	18,330,754

一般会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …… 総平均法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却方法

建物附属設備 …… 定率法による減価償却を採用している。

但し、20万円未満のものは3年均等償却、20万円以上30万円未満のものは即時償却を採用している。

什器備品 …… 定率法による減価償却を採用している。

但し、20万円未満のものは3年均等償却、20万円以上30万円未満のものは即時償却を採用している。

商標権 …… 10年均等償却を採用している。

長期前払費用 …… 5年均等償却を採用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 職員の退職給付等に備えるため、当年度末の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が会計処理基準適用初年度開始前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

(6) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	19,155,526	4,918,474	843,000	23,231,000
保証貸付準備積立資産	200,000,000	0	0	200,000,000
震災等支援積立資産	11,012,521	0	0	11,012,521
合 計	230,168,047	4,918,474	843,000	234,243,521

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	23,231,000	0	0	23,231,000
保証貸付準備積立資産	200,000,000	0	200,000,000	0
震災等支援積立資産	11,012,521	0	11,012,521	0
合 計	234,243,521	0	211,012,521	23,231,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	9,591,535	6,338,095	3,253,440
什器備品	21,308,386	19,565,900	1,742,486
商標権	3,588,900	2,153,340	1,435,560
長期前払費用	187,790	37,558	150,232
合 計	34,676,611	28,094,893	6,581,718

平成22年度一般会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入			
特定資産利息収入	120,000	100,177	19,823
入金収入			
入金収入	3,000,000	900,000	2,100,000
会費収入			
会費収入	235,944,000	229,929,000	6,015,000
事業収入	45,980,000	54,741,029	8,761,029
研修事業収入	27,300,000	26,288,930	1,011,070
調査研究受託事業収入	4,800,000	5,278,899	478,899
区分所有管理士認定試験事業収入	6,380,000	9,042,300	2,662,300
マンション維持修繕技術者認定試験事業収入	7,500,000	14,130,900	6,630,900
雑収入	8,400,000	16,963,015	8,563,015
受取利息収入	100,000	43,400	56,600
雑収入	8,300,000	16,919,615	8,619,615
他会計からの繰入金収入			
他会計からの償却資産使用料繰入金収入	1,500,000	1,950,586	450,586
事業活動収入計 (A)	294,944,000	304,583,807	9,639,807
2. 事業活動支出			
事業費支出	196,920,000	200,564,324	3,644,324
給与手当支出	65,400,000	70,903,546	5,503,546
福利厚生費支出	9,700,000	10,649,001	949,001
退職給付費用支出	-	843,000	843,000
派遣費支出	1,700,000	1,206,746	493,254
旅費交通費支出	8,400,000	6,517,490	1,882,510
会議費支出	900,000	856,336	43,664
通信運搬費支出	4,000,000	3,128,563	871,437
消耗品費支出	800,000	1,408,189	608,189
印刷製本費支出	7,200,000	7,335,379	135,379
会場費支出	1,600,000	40,100	1,559,900
諸謝金支出	9,500,000	8,499,000	1,001,000
資料・調査費支出	1,200,000	1,078,908	121,092
宣伝広告費支出	27,400,000	28,233,046	833,046
交際費支出	300,000	75,600	224,400
委託費支出	1,200,000	4,246,744	3,046,744
関西支部事業支出	4,820,000	4,626,924	193,076
地方支部事業支出	13,800,000	12,385,292	1,414,708
研修事業支出	24,600,000	23,676,139	923,861
管理セミナー事業支出	1,300,000	-	1,300,000
調査研究受託事業支出	1,600,000	1,501,883	98,117
区分所有管理士認定試験事業支出	3,900,000	5,366,413	1,466,413
マンション維持修繕技術者認定試験事業支出	4,700,000	5,880,821	1,180,821
諸会費支出	1,800,000	1,280,000	520,000
租税公課支出	-	4,000	4,000
雑支出	1,100,000	821,204	278,796

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管理費支出	82,950,000	80,685,363	2,264,637
役員報酬支出	9,350,000	9,103,200	246,800
給与手当支出	16,500,000	15,917,637	582,363
福利厚生費支出	4,000,000	3,456,124	543,876
派遣費支出	2,000,000	2,024,188	24,188
旅費交通費支出	1,600,000	1,037,680	562,320
会議費支出	10,000,000	10,521,936	521,936
通信運搬費支出	200,000	461,881	261,881
消耗品費支出	100,000	49,384	50,616
印刷製本費支出	900,000	1,272,545	372,545
リース料支出	1,400,000	1,316,712	83,288
光熱水料費支出	1,200,000	1,224,160	24,160
賃借料支出	26,300,000	26,290,748	9,252
租税公課支出	2,700,000	1,965,000	735,000
委託費支出	6,400,000	5,875,491	524,509
雑支出	300,000	168,677	131,323
事業活動支出計 (B)	279,870,000	281,249,687	1,379,687
事業活動収支差額 (C) = (A) - (B)	15,074,000	23,334,120	8,260,120
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	-	843,000	843,000
投資活動収入計 (D)	0	843,000	843,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	4,920,000	4,918,474	1,526
固定資産取得支出			
建物付属設備購入支出	600,000	420,000	180,000
什器備品購入支出	-	2,013,196	2,013,196
敷金・保証金支出			
敷金支出	895,000	894,240	760
投資活動支出計 (E)	6,415,000	8,245,910	1,830,910
投資活動収支差額 (F) = (D) - (E)	6,415,000	7,402,910	987,910
予備費支出 (G)	5,000,000	-	5,000,000
当期収支差額 (H) = (C) + (F) - (G)	3,659,000	15,931,210	12,272,210
前期繰越収支差額 (I)	188,372,739	188,372,739	0
次期繰越収支差額 (J) = (H) + (I)	192,031,739	204,303,949	12,272,210

- 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、前払金、買掛金、未払金、前受金、預り金を含めている。
- 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
現金預金	134,559,414	134,481,824
未収金	60,844,241	85,523,530
前払金	-	2,627,380
合 計	195,403,655	222,632,734
未払金	4,196,915	15,190,970
前受金	-	225,000
預り金	2,834,001	2,912,815
合 計	7,030,916	18,328,785
次期繰越収支差額	188,372,739	204,303,949