

平成26年度 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	2,194,806	477,312	1,717,494	
未収会費	180,000	330,000	-150,000	
未収金	76,424	11,800	64,624	頒布品収入等
前払費用	151,200	151,200	0	前払家賃
貯蔵品	312,275	272,144	40,131	諸帳票類
流動資産合計	2,914,705	1,242,456	1,672,249	
2 固定資産				
(1)その他固定資産				
什器備品	3	3	0	
ソフトウェア	1,764,000	2,352,000	-588,000	減価償却
保証金	900,000	560,000	340,000	賃借保証金
電話加入権	276,077	276,077	0	
その他固定資産合計	2,940,080	3,188,080	-248,000	
固定資産合計	2,940,080	3,188,080	-248,000	
資産合計	5,854,785	4,430,536	1,424,249	
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	257,800	175,100	82,700	消費税・都民税
前受会費	90,000	0	90,000	
前受金	43,092	6,156	36,936	前受保守収入
預り金	35,708	50,071	-14,363	源泉所得税等
流動負債合計	426,600	231,327	195,273	
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	426,600	231,327	195,273	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
2 一般正味財産	5,428,185	4,199,209	1,228,976	
正味財産合計	5,428,185	4,199,209	1,228,976	
負債及び正味財産合計	5,854,785	4,430,536	1,424,249	

平成26年度 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
会費収入	10,764,000	12,035,000	-1,271,000	
一般会費収入	9,960,000	11,160,000	-1,200,000	12万×83社分
特別会費収入	300,000	330,000	-30,000	
賛助会費収入	504,000	545,000	-41,000	
入会金収入	0	0	0	
事業収入	12,379,057	10,756,130	1,622,927	
研修会収入	284,000	106,000	178,000	
資料頒布収入	686,000	582,705	103,295	
ダイアリー等収入	9,639,877	9,287,125	352,752	
受講証収入	41,100	30,300	10,800	
広告収入	650,000	750,000	-100,000	広報・HP掲載料
ソフト斡旋収入	1,078,080	0	1,078,080	システム保守収入
寄付金収入	1,100,000	5,639,000	-4,539,000	
雑収益	2,463,821	129,664	2,334,157	
受取利息	741	664	77	
雑収益	2,463,080	129,000	2,334,080	立退料240万
経常収益合計	26,706,878	28,559,794	-1,852,916	
(2) 経常費用				
事業費	20,068,948	20,023,502	45,446	
給料手当	3,562,964	4,544,570	-981,606	
福利厚生費	465,138	764,231	-299,093	
旅費交通費	1,208,738	1,362,945	-154,207	
通信費	59,059	67,614	-8,555	
減価償却費	588,000	633,280	-45,280	
研修会費	102,596	244,580	-141,984	
消耗品費	50,956	85,676	-34,720	
印刷製本費	9,074,181	8,794,342	279,839	
会議費	59,031	59,790	-759	
水道光熱費	189,698	177,026	12,672	
賃借料	1,351,339	1,095,213	256,126	
保守料	950,400	0	950,400	システム保守料
地代家賃	1,304,100	1,323,000	-18,900	
諸謝金	287,200	140,000	147,200	
租税公課	257,800	175,100	82,700	
ホームページ管理費	493,776	480,000	13,776	
雑費	63,972	76,135	-12,163	

平成26年度 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	5,408,954	6,858,488	-1,449,534	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	1,284,606	1,638,519	-353,913	
福利厚生費	199,345	327,528	-128,183	
会議費	826,792	1,128,552	-301,760	
旅費交通費	208,373	236,275	-27,902	
通信費	214,716	213,672	1,044	
減価償却費	0	15,094	-15,094	
事務消耗品費	91,744	165,392	-73,648	
消耗品費	90,566	105,101	-14,535	
印刷製本費	0	246,750	-246,750	
水道光熱費	63,233	59,009	4,224	
賃借料	450,446	365,071	85,375	
地代家賃	434,700	441,000	-6,300	
渉外費	158,984	134,870	24,114	
租税公課	3,800	74,500	-70,700	
顧問料	625,500	689,850	-64,350	
慶弔費	46,200	146,500	-100,300	(雑費内訳)
ホームページ管理費	154,224	150,000	4,224	保証金償却30万
雑費	555,725	720,805	-165,080	賃借保証料15万
経常費用合計	25,477,902	26,881,990	-1,404,088	
当期経常増減額	1,228,976	1,677,804	-448,828	
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益合計	0	0	0	
(2)経常外費用				
経常外費用合計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,228,976	1,677,804	-448,828	
一般正味財産期首残高	4,199,209	2,521,405	1,677,804	
一般正味財産期末残高	5,428,185	4,199,209	1,228,976	
II 正味財産期末残高	5,428,185	4,199,209	1,228,976	

平成26年度 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

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	合計
	公1 販売員研修 事業	公2 従事者研修 事業	公3 頒布広報 事業	共通	小計	収1 幹旋事業			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会費収入	0	0	0	5,382,000	5,382,000	0	5,382,000	0	10,764,000
一般会費収入				4,980,000	4,980,000		4,980,000		9,960,000
特別会費収入				150,000	150,000		150,000		300,000
賛助会費収入				252,000	252,000		252,000		504,000
事業収益	185,000	99,000	11,016,977	0	11,300,977	1,078,080	0	0	12,379,057
販売員研修事業収入	185,000				185,000				185,000
従事者研修事業収入		99,000			99,000				99,000
頒布広報事業収入			11,016,977		11,016,977				11,016,977
幹旋事業収入					0	1,078,080			1,078,080
寄付金収入					0		1,100,000		1,100,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	2,463,821	0	2,463,821
受取利息					0		741		741
その他雑収益					0		2,463,080		2,463,080
経常収益計	185,000	99,000	11,016,977	5,382,000	16,682,977	1,078,080	8,945,821	0	26,706,878
(2) 経常費用									
事業費	2,784,449	2,784,451	12,612,347	0	18,181,247	1,887,701		0	20,068,948
給料手当	1,071,313	1,071,313	1,284,606		3,427,232	135,732			3,562,964
福利厚生費	132,897	132,897	179,410		445,204	19,934			465,138
旅費交通費	279,790	279,790	649,158		1,208,738				1,208,738
通信費	8,830	8,831	41,398		59,059				59,059
減価償却費					0	588,000			588,000
研修会費	51,298	51,298			102,596				102,596
消耗品費	9,524	9,525	31,907		50,956				50,956
印刷製本費			9,074,181		9,074,181				9,074,181
会議費	7,025	7,025	44,981		59,031				59,031
水道光熱費	63,233	63,233	57,415		183,881	6,817			189,698
賃借料	450,446	450,446	407,203		1,308,095	43,244			1,351,339
保守料					0	950,400			950,400
地代家賃	434,700	434,700	391,230		1,260,630	43,470			1,304,100
諸謝金	106,200	106,200	74,800		287,200				287,200
租税公課			187,800		187,800	70,000			257,800
ホームページ管理費	154,224	154,224	154,224		462,672	31,104			493,776
雑費	14,969	14,969	34,034		63,972				63,972

財 産 目 録

平成27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			2,194,806
	現金	事務局手許保管	運転資金として	110,287
	普通預金			2,084,519
		三井住友銀行 神田支店	運転資金として	1,906,624
		三菱東京UFJ銀行 秋葉原駅前支店	運転資金として	177,895
	未収会費			180,000
		正会員会費	公益目的事業及び法人会計	180,000
		賛助会員会費	公益目的事業及び法人会計	0
	未収金			76,424
		頒布品	公益目的事業	51,800
	紹介業システム保守収入	収益事業	24,624	
前払費用	前払家賃	平成27年度に係る家賃	151,200	
貯蔵品	頒布品、事務局保管	公益目的事業	312,275	
流動資産合計				2,914,705
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品			3
	金庫		法人会計	1
	パウチ		共用財産	1
	パソコン		共用財産	1
	ソフトウェア			1,764,000
	紹介業システム		収益事業	1,764,000
保証金	事務局賃借敷金	共用財産	900,000	
電話加入権		共用財産	276,077	
固定資産合計				2,940,080
資産合計				5,854,785
(流動負債)				
	未払金			257,800
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			187,800
	前受会費	正会員会費	平成27年度に係る収入	90,000
	前受金	紹介業システム保守収入	平成27年度に係る収入	43,092
	預り金			35,708
	源泉所得税			15,381
	雇用保険料			20,327
流動負債合計				426,600
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				426,600
正味財産				5,428,185

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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
什器備品			
金庫	128,700	128,699	1
パウチ	252,000	251,999	1
パソコン	483,000	482,999	1
ソフトウェア			
クラウド紹介業システム	2,940,000	1,176,000	1,764,000
合 計	3,803,700	2,039,697	1,764,003

附属明細書

1. 特定資産の明細

該当なしのため省略

2. 引当金の明細

該当なしのため省略