

2014(平成26)年度貸借対照表

2015. 3. 31現在

(単位:円)

科 目	2014年度	2013年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	105,651	17,763	87,888
普通預金	630,620	1,152,114	△521,494
定期預金	43,028,305	44,120,343	△1,092,038
未収入金	640,500	1,544,000	△903,500
流動資産合計	44,405,076	46,834,220	△2,429,144
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	61,231	91,941	△30,710
その他固定資産合計	61,231	91,941	△30,710
固定資産合計	61,231	91,941	△30,710
資産合計	44,466,307	46,926,161	△2,459,854
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	202,490	201,636	854
流動負債合計	202,490	201,636	854
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,145,120	30,665,761	1,479,359
固定負債合計	32,145,120	30,665,761	1,479,359
負債合計	32,347,610	30,867,397	1,480,213
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	12,118,697	16,058,764	△3,940,067
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	12,118,697	16,058,764	△3,940,067
負債及び正味財産合計	44,466,307	46,926,161	△2,459,854

2014(平成26)年度正味財産増減計算書

2014. 4. 1～2015. 3. 31

(単位:円)

科 目	2014年度	2013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			
① 受取会費	(33,965,468)	(33,916,500)	(48,968)
個人会員費	524,000	516,000	8,000
団体会員費	27,815,000	27,795,000	20,000
購読会費	5,626,468	5,605,500	20,968
② 事業収益	(66,000)	(180,000)	(△114,000)
研修収入	66,000	180,000	△114,000
③ 受取寄付金	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
受取寄付金	5,000,000	5,000,000	0
④ 受取補助金等	(350,000)	(400,000)	(△50,000)
助成金収入	350,000	400,000	△50,000
⑤ 雑収益	(1,285,066)	(1,315,236)	(△30,170)
広告収入	1,220,000	1,250,000	△30,000
雑収入	65,066	65,236	△170
⑥ 他会計繰入金	(0)	(0)	(0)
他会計繰入金	0	0	0
経常収益計	40,666,534	40,811,736	△145,202
(2) 経常費用			
① 事業費	33,348,644	32,200,977	1,147,667
役員報酬	495,685	357,984	137,701
職員給	15,549,923	15,327,532	222,391
退職給付費用	1,362,246	1,651,671	△289,425
社会保険費	2,532,267	2,551,145	△18,878
所内厚生費	95,859	89,978	5,881
旅費交通費	345,590	400,330	△54,740
通信費	170,021	159,852	10,169
減価償却費	2,814	14,037	△11,223
備品費	0	0	0
消耗品費	29,750	37,535	△7,785
印刷製本費	6,018,152	5,930,085	88,067
賃借料	122,509	122,428	81
研究活動事業費	1,376,093	1,585,825	△209,732
研修費	770,665	708,973	61,692
図書資料費	561,211	496,103	65,108
取材費	108,350	64,095	44,255
編集調査費	2,634,189	1,474,536	1,159,653
雑費	92,840	178,400	△85,560
家賃	1,080,480	1,050,468	30,012

(単位:円)

科 目	2014年度	2013年度	増減
②管理費	11,257,957	10,818,267	439,690
役員報酬	4,138,192	2,910,021	1,228,171
職員給	3,351,500	4,015,125	△663,625
退職給付費用	117,113	234,225	△117,112
社会保険費	1,257,937	1,198,397	59,540
所内厚生費	95,856	89,974	5,882
総会会議費	577,690	621,495	△43,805
通信費	170,013	159,814	10,199
減価償却費	27,896	40,606	△12,710
備品費	0	39,900	△39,900
消耗品費	29,750	37,532	△7,782
印刷費	34,484	56,360	△21,876
賃借料	122,502	122,427	75
支払報酬	162,000	157,500	4,500
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	22,556	14,435	8,121
家賃	1,080,468	1,050,456	30,012
③他会計繰出金	(0)	(0)	(0)
他会計繰出金	0	0	0
経常費用計	44,606,601	43,019,244	1,587,357
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,940,067	△2,207,508	△1,732,559
当期経常増減額	△3,940,067	△2,207,508	△1,732,559
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	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	△3,940,067	△2,207,508	△1,732,559
一般正味財産期首残高	16,058,764	18,266,272	△2,207,508
一般正味財産期末残高	12,118,697	16,058,764	△3,940,067
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,118,697	16,058,764	△3,940,067

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成23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10日改正 内閣府 公益認定等委員会)を採用している。

(2) 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金及び預り金を含めている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産

定率法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定は、退職金規定による期末自己都合要支給額とする簡便法を採用しております。

2. 引当金の当期の増減額及び残高

(単位:円)

科 目	期末残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	30,665,761	1,479,359			32,145,120

財 産 目 録

2015. 3. 31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			105,651
	普通預金	労働金庫道庁支店(普)3454372	運転資金	306,310
		北洋銀行道庁支店(普)109948	運転資金	324,310
	定期預金	労働金庫道庁支店(定)3076209		14,134,367
		労働金庫道庁支店(定)9295540		25,587,932
		労働金庫道庁支店(定)9638179		2,298,741
	未収入金	労働金庫道庁支店(定)9672105		1,007,265
	未収購読会費		640,500	
流動資産合計				44,405,076
(固定資産)				
その他固定資産	器具備品	机・パーテーション		61,231
固定資産合計				61,231
資産合計				44,466,307
(流動負債)	預り金	従業員からの預り金	所得税	108,000
			雇用保険料	94,490
流動負債合計				202,490
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名分期末要支給額	32,145,120
固定負債合計				32,145,120
負債合計				32,347,610
正味財産				12,118,697

2014(平成26)年度収支計算書

2014. 4. 1~2015. 3. 31

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会 費 収 入	(33,771,000)	(33,965,468)	(194,468)	
個人会員費	516,000	524,000	8,000	
団体会員費	27,795,000	27,815,000	20,000	
購読会費	5,460,000	5,626,468	166,468	
② 事業収入	(100,000)	(66,000)	(△34000)	
研修収入	100,000	66,000	△34000	
③ 寄付金収入	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)	
寄付金収入	5,000,000	5,000,000	0	
④ 補助金収入	(0)	(350,000)	(350,000)	
助成金収入	0	350,000	350,000	
④ 雑 収 入	(1,270,000)	(1,285,066)	(15,066)	
広告収入	1,220,000	1,220,000	0	
雑 収 入	50,000	65,066	15,066	
⑤ 他会計繰入金収入	(0)	(0)	(0)	
他会計繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	40,141,000	40,666,534	525,534	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
役員報酬	520,000	495,685	24,315	
職員給	15,450,000	15,549,923	△99,923	
社会保険費	2,500,000	2,532,267	△32,267	
所内厚生費	150,000	95,859	54,141	
旅費交通費	450,000	345,590	104,410	
通信費	225,000	170,021	54,979	
備品費	50,000	0	50,000	
消耗品費	50,000	29,750	20,250	
印刷製本費	6,650,000	6,018,152	631,848	
賃借料	140,000	122,509	17,491	
研究活動事業費	1,920,000	1,376,093	543,907	
研修費	1,190,000	770,665	419,335	
図書資料費	700,000	561,211	138,789	
取材費	300,000	108,350	191,650	
編集調査費	2,100,000	2,634,189	△534,189	
雑費	250,000	92,840	157,160	
家賃	1,080,475	1,080,480	△5	
事業費支出計	33,725,475	31,983,584	1,741,891	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管 理 費 支 出				
役 員 報 酬	4,120,000	4,138,192	△18,192	
職 員 給 付	3,500,000	3,351,500	148,500	
社 会 保 険 費	1,100,000	1,257,937	△157,937	
所 内 厚 生 費	150,000	95,856	54,144	
総 会 会 議 費	700,000	577,690	122,310	
通 信 費	225,000	170,013	54,987	
備 品 費	50,000	0	50,000	
消 耗 品 費	50,000	29,750	20,250	
印 刷 費	70,000	34,484	35,516	
賃 借 料	120,000	122,502	△2,502	
支 払 報 酬	162,000	162,000	0	
租 税 公 課	70,000	70,000	0	
雑 費	20,000	22,556	△2,556	
家 賃	1,080,475	1,080,468	7	
管 理 費 支 出 計	11,417,475	11,112,948	304,527	
③ 繰 出 金	(0)	(0)	(0)	
他 会 計 繰 出 金	0	0	0	
事 業 活 動 支 出 計	45,142,950	43,096,532	2,046,418	
事 業 活 動 収 支 差 額	△5,001,950	△2,429,998	△2,571,952	
Ⅱ 投 資 活 動 収 支 の 部				
1. 投 資 活 動 収 入				
投 資 活 動 収 入 計	0	0	0	
2. 投 資 活 動 支 出				
投 資 活 動 支 出 計	0	0	0	
投 資 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
Ⅲ 財 務 活 動 収 支 の 部				
1. 財 務 活 動 収 入				
財 務 活 動 収 入 計	0	0	0	
2. 財 務 活 動 支 出				
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0	
財 務 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
Ⅳ 予 備 費 支 出				
当 期 収 支 差 額	△5,001,950	△2,429,998	△2,571,952	
前 期 繰 越 収 支 差 額	46,632,584	46,632,584	0	
次 期 繰 越 収 支 差 額	41,630,634	44,202,586	△2,571,952	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金及び預り金を含めている。
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	17,763	105,651
普通預金	1,152,114	630,620
定期預金	44,120,343	43,028,305
未収入金	1,544,000	640,500
合計	46,834,220	44,405,076
預り金	201,636	202,490
合計	201,636	202,490
次期繰越収支差額	46,632,584	44,202,586