

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 一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	6,262	6,845	△ 583	
基本財産受取利息	6,262	6,845	△ 583	
② 特定資産運用益	7,562	6,821	741	
特定資産受取利息	7,562	6,821	741	
③ 受取入会金	3,500,000	4,900,000	△ 1,400,000	
受取入会金	3,500,000	4,900,000	△ 1,400,000	
④ 受取会費	106,503,340	102,264,845	4,238,495	平成27年度対応会費は前受会費に計上した。
普通会員受取会費	95,140,420	91,033,580	4,106,840	
特別会員受取会費	6,802,920	6,552,000	250,920	
賛助会員受取会費	4,560,000	4,679,265	△ 119,265	
準会員受取会費	0	0	0	新規申込は19年で終了
⑤ 事業収益	107,672,913	103,196,343	4,476,570	
<普及啓発事業>公益目的事業Ⅰ	22,936,781	24,848,437	△ 1,911,656	
出版事業収益	22,936,781	24,848,437	△ 1,911,656	
出版収益	22,936,781	24,848,437	△ 1,911,656	
<支援・能力開発事業>公益目的事業Ⅱ	84,736,132	78,347,906	6,388,226	
相談事業収益	8,067,600	7,317,840	749,760	
受取相談料	507,600	345,000	162,600	非会員来会3回目より5千円
相談会受託収益	7,560,000	6,972,840	587,160	内閣府相談会受託分
セミナー事業収益	55,975,675	54,498,066	1,477,609	
セミナー受講料収益	52,642,745	52,425,210	217,535	会計・特別セミナー、TMSセミナー
講師派遣収益	2,607,930	1,781,856	826,074	
提携セミナー収益	725,000	291,000	434,000	野村證券との提携
機関誌事業収益	9,913,097	9,644,700	268,397	
協賛広告収益	9,638,249	9,359,000	279,249	機関誌の広告
機関誌購読料収益	274,848	285,700	△ 10,852	
情報公開事業収益	10,779,760	6,887,300	3,892,460	
共同サイト利用料収益	10,779,760	6,887,300	3,892,460	利用料19,440円
<調査研究・提言事業>公益目的事業Ⅲ	0	0	0	
⑥ 受取助成金	4,271,867	2,454,298	1,817,569	
受取助成金	4,271,867	2,454,298	1,817,569	
⑦ 受取支援金	7,631,364	9,307,300	△ 1,675,936	
指定正味財産よりの振替額	7,631,364	9,307,300	△ 1,675,936	
⑧ 受取寄附金	148,000	297,000	△ 149,000	
受取一般寄附金	148,000	297,000	△ 149,000	
⑨ 雑収益	1,192,835	1,018,305	174,530	
会員交流懇親会収益	700,000	360,000	340,000	
受取利息	5,051	3,970	1,081	
雑収益	487,784	654,335	△ 166,551	
経常収益計	230,934,143	223,451,757	7,482,386	
(2) 経常費用				
人件費	101,762,345	107,267,400	△ 5,505,055	
役員報酬	21,068,600	20,757,500	311,100	役員派遣講師謝金を含む
給料手当	51,097,745	57,444,972	△ 6,347,227	
賞 与	5,311,625	5,272,250	39,375	
賞与引当金繰入額	4,920,000	5,235,000	△ 315,000	
役員退職慰労金引当金繰入額	870,000	1,020,000	△ 150,000	
職員退職給付引当金繰入額	2,893,159	2,590,182	302,977	
法定福利費	10,597,284	11,411,184	△ 813,900	
臨時雇・派遣社員費	5,003,932	3,536,312	1,467,620	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
物件費	117,149,182	122,328,727	△ 5,179,545	
福利厚生費	165,030	187,127	△ 22,097	
旅費交通費	14,630,939	13,563,700	1,067,239	
通信運搬費	9,813,437	8,325,446	1,487,991	
消耗什器備品費	368,223	308,324	59,899	
消耗品費	2,089,601	2,576,541	△ 486,940	
印刷製本費	14,904,199	13,779,007	1,125,192	
諸謝金	23,792,613	24,947,712	△ 1,155,099	
原稿料	1,356,700	1,243,768	112,932	
印税支払	1,862,450	4,052,650	△ 2,190,200	
会場費	8,690,550	9,465,735	△ 775,185	内閣府相談会分含む
委託費	3,986,900	1,542,661	2,444,239	
賃借料	12,660,835	13,362,818	△ 701,983	
光熱水料費	1,618,225	1,796,031	△ 177,806	
保守料	490,860	1,248,975	△ 758,115	
サイト運営費	1,661,081	3,750,600	△ 2,089,519	NOPODAS、共同サイトの運営
コンピュータシステム関係費	46,894	37,090	9,804	
会議費	1,466,868	808,966	657,902	
租税公課	2,568,900	2,400,900	168,000	
渉外費	206,913	298,815	△ 91,902	
修繕費	63,720	0	63,720	
清掃料	925,668	1,608,075	△ 682,407	
手数料	1,227,977	1,090,556	137,421	
諸会費	820,000	854,405	△ 34,405	
図書・購読費	632,507	490,076	142,431	
支援費	6,211,338	9,307,300	△ 3,095,962	
減価償却費	3,433,318	3,620,655	△ 187,337	NOPODAS資産及びリース資産
雑 費	1,453,436	1,660,794	△ 207,358	
経常費用計	218,911,527	229,596,127	△ 10,684,600	
当期経常増減額	12,022,616	△ 6,144,370	18,166,986	
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				
貯蔵品除却損	4,645,746	0	4,645,746	
経常外費用計	4,645,746	0	4,645,746	
当期経常外増減額	△ 4,645,746	0	△ 4,645,746	
当期一般正味財産増減額	7,376,870	△ 6,144,370	13,521,240	
一般正味財産期首残高	49,108,881	55,253,251	△ 6,144,370	
一般正味財産期末残高	56,485,751	49,108,881	7,376,870	
II 指定正味財産増減の部				
受取支援金	12,651,275	14,329,045	△ 1,677,770	
一般正味財産への振替額	△ 7,631,364	△ 9,307,300	1,675,936	
当期指定正味財産増減額	5,019,911	5,021,745	△ 1,834	
指定正味財産期首残高	10,021,745	5,000,000	5,021,745	
指定正味財産期末残高	15,041,656	10,021,745	5,019,911	
III 正味財産期末残高	71,527,407	59,130,626	12,396,781	

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
公益財団法人 公益法人協会

(参考資料)

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業					法人会計 (管理費)	合 計 (A)	前年度 決算(B)	差 異 (A-B)	当年度 予算(C)	遂行率(%) (A/C)
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計						
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
①基本財産運用益				6,262	6,262	0	6,262	6,845	△ 583	8,000	78
基本財産受取利息				6,262	6,262	0	6,262	6,845	△ 583	8,000	78
②特定資産運用益				5,458	5,458	2,104	7,562	6,821	741	6,000	126
特定資産受取利息				5,458	5,458	2,104	7,562	6,821	741	6,000	126
③受取入会金				2,450,000	2,450,000	1,050,000	3,500,000	4,900,000	△ 1,400,000	5,250,000	67
受取入会金				2,450,000	2,450,000	1,050,000	3,500,000	4,900,000	△ 1,400,000	5,250,000	67
④受取会費				74,552,338	74,552,338	31,951,002	106,503,340	102,264,845	4,238,495	108,132,000	98
普通会員受取会費				66,598,294	66,598,294	28,542,126	95,140,420	91,033,580	4,106,840	95,976,000	99
特別会員受取会費				4,762,044	4,762,044	2,040,876	6,802,920	6,552,000	250,920	7,476,000	91
賛助会員受取会費				3,192,000	3,192,000	1,368,000	4,560,000	4,679,265	△ 119,265	4,680,000	97
準会員受取会費								0	0	0	*
傘下会員受取会費								0	0	0	*
⑤事業収益	22,936,781	84,736,132			107,672,913		107,672,913	103,196,343	4,476,570	104,394,000	103
出版事業収益	22,936,781				22,936,781		22,936,781	24,848,437	△ 1,911,656	28,900,000	79
相談事業収益		8,067,600			8,067,600		8,067,600	7,317,840	749,760	500,000	1,614
セミナー事業収益		55,975,675			55,975,675		55,975,675	54,498,066	1,477,609	55,000,000	102
機関誌事業収益		9,913,097			9,913,097		9,913,097	9,644,700	268,397	10,274,000	96
情報公開事業収益		10,779,760			10,779,760		10,779,760	6,887,300	3,892,460	9,720,000	111
⑥受取助成金	121,867		4,150,000		4,271,867		4,271,867	2,454,298	1,817,569	0	*
受取助成金	121,867		4,150,000		4,271,867		4,271,867	2,454,298	1,817,569	0	*
⑦受取支援金振替	7,631,364				7,631,364		7,631,364	9,307,300	△ 1,675,936	7,500,000	102
指定正味財産よりの振替額	7,631,364				7,631,364		7,631,364	9,307,300	△ 1,675,936	7,500,000	102
⑧受取寄附金				103,600	103,600	44,400	148,000	297,000	△ 149,000	500,000	30
受取一般寄附金				103,600	103,600	44,400	148,000	297,000	△ 149,000	500,000	30
⑨雑収益	51,232		1,000	106,440	158,672	1,034,163	1,192,835	1,018,305	174,530	1,033,000	115
会員交流懇親会収益					0	700,000	700,000	360,000	340,000	830,000	84
受取利息					0	5,051	5,051	3,970	1,081	3,000	168
雑収益	51,232		1,000	106,440	158,672	329,112	487,784	654,335	△ 166,551	20,000	2,439
経常収益計	30,741,244	84,736,132	4,151,000	77,224,098	196,852,474	34,081,669	230,934,143	223,451,757	7,482,386	226,823,000	102
(受取支援金を除いた)経常収益計	23,109,880	84,736,132	4,151,000	77,224,098	189,221,110	34,081,669	223,302,779	214,144,457	9,158,322	219,323,000	102
(2) 経常費用											
役員報酬	5,220,000	7,275,800	5,544,000		18,039,800	3,028,800	21,068,600	20,757,500	311,100	19,920,000	106
給料手当	13,724,445	23,841,570	5,130,837		42,696,852	8,400,893	51,097,745	57,444,972	△ 6,347,227		
賞 与	1,228,310	2,904,800	448,167		4,581,277	730,348	5,311,625	5,272,250	39,375	58,145,000	97
賞与引当金繰入額	1,317,750	2,129,250	499,800		3,946,800	973,200	4,920,000	5,235,000	△ 315,000	5,265,000	93
役員退職慰労金引当金繰入額	217,500	269,700	261,000		748,200	121,800	870,000	1,020,000	△ 150,000	870,000	100
職員退職給付引当金繰入額	669,040	1,582,201	244,109		2,495,350	397,809	2,893,159	2,590,182	302,977	2,576,000	112
法定福利費	2,481,992	5,399,043	1,254,940		9,135,975	1,461,309	10,597,284	11,411,184	△ 813,900	0	*
臨時雇・派遣社員費	811,188	4,192,744			5,003,932		5,003,932	3,536,312	1,467,620	2,850,000	176
福利厚生費					0	165,030	165,030	187,127	△ 22,097	10,800,000	2
旅費交通費	2,530,869	7,657,135	3,361,777		13,549,781	1,081,158	14,630,939	13,563,700	1,067,239	13,717,000	107
通信運搬費	1,046,664	6,874,080	1,035,199		8,955,943	857,494	9,813,437	8,325,446	1,487,991	8,020,000	122
消耗什器備品費	53,626	74,682			128,308	239,915	368,223	308,324	59,899	788,000	47

科 目	公 益 目 的 事 業					法人会計 (管理費)	合 計 (A)	前年度 決算(B)	差 異 (A-B)	当年度 予算(C)	遂行率(%) (A/C)
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計						
消耗品費	326,615	698,144	241,371		1,266,130	823,471	2,089,601	2,576,541	△ 486,940	2,210,000	95
印刷製本費	5,649,280	8,884,263	284,580		14,818,123	86,076	14,904,199	13,779,007	1,125,192	19,204,000	78
諸謝金	712,200	21,314,330	1,645,850		23,672,380	120,233	23,792,613	24,947,712	△ 1,155,099	22,459,000	106
原稿料		1,356,700			1,356,700		1,356,700	1,243,768	112,932	1,160,000	117
印税支払	1,862,450				1,862,450		1,862,450	4,052,650	△ 2,190,200	4,000,000	47
会場費	52,150	7,565,110	3,550		7,620,810	1,069,740	8,690,550	9,465,735	△ 775,185	9,100,000	96
委託費					0	3,986,900	3,986,900	1,542,661	2,444,239	5,850,000	68
賃借料	3,807,833	5,889,838	1,369,017		11,066,688	1,594,147	12,660,835	13,362,818	△ 701,983	13,570,000	93
光熱水料費	379,002	824,448	191,631		1,395,081	223,144	1,618,225	1,796,031	△ 177,806	1,750,000	92
保守料	82,711	179,931	41,820		304,462	186,398	490,860	1,248,975	△ 758,115	200,000	245
サイト運営費	784,121	876,960			1,661,081		1,661,081	3,750,600	△ 2,089,519	1,659,000	100
コンピュータシステム関係費					0	46,894	46,894	37,090	9,804	0	*
会議費	66,090	46,380	163,353		275,823	1,191,045	1,466,868	808,966	657,902	1,142,000	128
租税公課	710,570	1,855,430			2,566,000	2,900	2,568,900	2,400,900	168,000	2,520,000	102
渉外費	45,928	18,651	72,286		136,865	70,048	206,913	298,815	△ 91,902	140,000	148
修繕費		0			0	63,720	63,720	0	63,720	0	*
清掃料	216,797	471,610	109,617		798,024	127,644	925,668	1,608,075	△ 682,407	1,210,000	77
手数料	4,146	17,886	221,414		243,446	984,531	1,227,977	1,090,556	137,421	700,000	175
諸会費	20,000	0			20,000	800,000	820,000	854,405	△ 34,405	820,000	100
図書・購読費	41,617	56,232	160,736		258,585	373,922	632,507	490,076	142,431	630,000	100
広告料		0			0	0	0	0	0	60,000	0
支援費	6,211,338	0			6,211,338	0	6,211,338	9,307,300	△ 3,095,962	7,000,000	89
減価償却費	804,117	1,749,190	406,575		2,959,882	473,436	3,433,318	3,620,655	△ 187,337	2,840,000	121
雑 費	231,626	572,968	112,504		917,098	536,338	1,453,436	1,660,794	△ 207,358	686,000	212
経常費用計	51,309,975	114,579,076	22,804,133		188,693,184	30,218,343	218,911,527	229,596,127	△ 10,684,600	221,861,000	99
(支援費を除いた)経常費用計	45,098,637	114,579,076	22,804,133	0	182,481,846	30,218,343	212,700,189	220,288,827	△ 7,588,638	214,361,000	99
当期経常増減額	△ 20,568,731	△ 29,842,944	△ 18,653,133	77,224,098	8,159,290	3,863,326	12,022,616	△ 6,144,370	18,166,986	4,962,000	242
(支援収支を除いた)当期経常増減額	△ 21,988,757	△ 29,842,944	△ 18,653,133	77,224,098	6,739,264	3,863,326	10,602,590	△ 6,144,370	16,746,960	4,962,000	214
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											
貯蔵品除却損	4,645,746				4,645,746		4,645,746			0	*
経常外費用計	4,645,746				4,645,746		4,645,746	0	4,645,746	0	*
当期経常外増減額	△ 4,645,746				△ 4,645,746		△ 4,645,746	0	△ 4,645,746	0	*
当期一般正味財産増減額	△ 25,214,477	△ 29,842,944	△ 18,653,133	77,224,098	3,513,544	3,863,326	7,376,870	△ 6,144,370	13,521,240	4,962,000	149
一般正味財産期首残高							49,108,881	55,253,251	△ 6,144,370	59,108,698	83
一般正味財産期末残高							56,485,751	49,108,881	7,376,870	64,070,698	88
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
受取支援金	12,651,275				12,651,275		12,651,275	14,329,045	△ 1,677,770	0	*
一般正味財産への振替額	△ 7,631,364				△ 7,631,364		△ 7,631,364	△ 9,307,300	1,675,936	7,500,000	△ 102
当期指定正味財産増減額	5,019,911				5,019,911		5,019,911	5,021,745	△ 1,834	△ 7,500,000	△ 67
指定正味財産期首残高							10,021,745	5,000,000	5,021,745	5,000,000	200
指定正味財産期末残高							15,041,656	10,021,745	5,019,911	5,000,000	301
Ⅲ 正味財産期末残高							71,527,407	59,130,626	12,396,781	69,070,698	104

注) 受取入会金・受取会費・受取一般寄附金は、公益目的事業(共通)70%、法人会計30%にて配賦した。