

貸借対照表

(平成24年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,938,495	19,789,702	1,148,793
立替金	0	1,260	△ 1,260
貯蔵品	710,380	51,812	658,568
流動資産合計	21,648,875	19,842,774	1,806,101
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
役員退任慰労引当資産	7,591,370	6,276,721	1,314,649
職員退職給付引当資産	92,858,000	87,692,500	5,165,500
特定資産合計	100,449,370	93,969,221	6,480,149
(3) その他固定資産			
調整積立資産	7,000,000	7,000,000	0
ステッカー目的保有資産	1,965,441	8,413,441	△ 6,448,000
リース資産	14,140,350	4,190,025	9,950,325
什器備品	69,385	104,078	△ 34,693
敷 金	9,130,320	9,130,320	0
その他固定資産合計	32,305,496	28,837,864	3,467,632
固定資産合計	132,754,866	122,807,085	9,947,781
資産合計	154,403,741	142,649,859	11,753,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	0	0
預り金	711,078	161,341	549,737
賞与引当金	6,510,118	6,410,059	100,059
流動負債合計	7,221,196	6,571,400	649,796
2. 固定負債			
役員退任慰労引当金	7,591,370	6,276,721	1,314,649
職員退職給付引当金	92,858,000	88,684,333	4,173,667
リース債務	14,140,350	4,190,025	9,950,325
固定負債合計	114,589,720	99,151,079	15,438,641
負債合計	121,810,916	105,722,479	16,088,437
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555
負債及び正味財産合計	154,403,741	142,649,859	11,753,882

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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 基本財産運用益	0	0	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	55,261	124,618	△ 69,357
③ 受取会費			
普通会员受取会費	87,550,000	87,550,000	0
維持会員受取会費	10,800,000	10,800,000	0
賛助会員受取会費	35,910,000	34,800,000	1,110,000
④ 事業収益			
規約等頒布収益	651,700	628,250	23,450
ステッカー頒布収益	852,000	299,000	553,000
違約金課徴収益	12,960,000	11,890,000	1,070,000
⑤ 雑収益			
受取利息	9,102	19,353	△ 10,251
雑収益	60,000	20,000	40,000
経常収益計	148,848,063	146,131,221	2,716,842
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	8,498,554	6,497,195	2,001,359
広報費	10,041,051	8,164,676	1,876,375
消費者啓蒙費	4,905,000	3,997,755	907,245
渉外費	3,583,653	3,350,795	232,858
調査指導費	5,437,508	8,328,198	△ 2,890,690
賃借料	9,173,472	9,173,472	0
光熱費	634,685	717,231	△ 82,546
交通費	104,020	126,910	△ 22,890
通信・運搬費	905,335	910,653	△ 5,318
減価償却費	948,180	1,925,878	△ 977,698
什器備品費	44,118	5,955	38,163
図書費	114,312	104,848	9,464
消耗品費	54,212	94,258	△ 40,046
役員報酬	14,417,253	14,417,253	0
給料手当	33,848,587	33,318,335	530,252
法定福利費	7,299,592	7,107,781	191,811
厚生費	820,281	837,935	△ 17,654
通勤費	1,624,420	1,646,400	△ 21,980
租税公課	49,000	49,000	0
雑費	664,473	321,560	342,913
賞与引当金繰入額	4,421,719	4,354,301	67,418
役員退任慰労引当金繰入額	867,528	853,994	13,534
退職給付費用	2,498,861	3,012,370	△ 513,509
事業費計	110,955,814	109,316,753	1,639,061

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
会議費	2,337,595	2,394,955	△ 57,360
賃借料	3,931,488	3,931,488	0
光熱費	272,009	307,388	△ 35,379
交通費	53,210	44,300	8,910
通信・運搬費	407,007	562,912	△ 155,905
減価償却費	406,363	825,376	△ 419,013
什器備品費	18,907	2,550	16,357
図書費	7,560	21,090	△ 13,530
消耗品費	42,793	48,357	△ 5,564
役員報酬	5,916,000	5,916,000	0
給料手当	16,588,869	16,303,710	285,159
法定福利費	3,316,403	3,245,275	71,128
厚生費	485,852	484,965	887
通勤費	707,990	718,440	△ 10,450
租税公課	21,000	21,000	0
雑費	327,422	215,550	111,872
関係団体分担金	920,000	920,000	0
賞与引当金繰入額	2,088,399	2,055,758	32,641
役員退任慰労引当金繰入額	447,121	460,656	△ 13,535
退職給付費用	1,674,806	2,046,630	△ 371,824
管理費計	39,970,794	40,526,400	△ 555,606
経常費用計	150,926,608	149,843,153	1,083,455
当期経常増減額	△ 2,078,545	△ 3,711,932	1,633,387
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度職員退職給付費	0	28,994,550	△ 28,994,550
震災見舞金	1,000,000	0	1,000,000
什器備品除却損	0	4,410	△ 4,410
雑損	1,256,010	0	1,256,010
経常外費用計	2,256,010	28,998,960	△ 26,742,950
当期経常外増減額	△ 2,256,010	△ 28,998,960	26,742,950
当期一般正味財産増減額	△ 4,334,555	△ 32,710,892	28,376,337
一般正味財産期首残高	36,927,380	69,638,272	△ 32,710,892
一般正味財産期末残高	32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555
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	32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555

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

貯蔵品は、個別法に基づく原価方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっている。

② リース資産(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)

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 役員退任慰労引当金

役員(専務理事・常務理事)の退任慰労金の支給に備えるため、規程に基づき期末要支給額を計上している。

(単位：円)

① 退職給付債務	7,591,370
② 退職給付引当金	7,591,370

① 勤務費用	1,314,649
② 退職給付費用	1,314,649

② 職員退職給付引当金

職員の退職給付の支給に備えるため、規程に基づき期末要支給額を計上している。

(単位：円)

① 退職給付債務	92,858,000
② 退職給付引当金	92,858,000

① 勤務費用	4,173,667
② 退職給付費用	4,173,667

③ 賞与引当金

賞与の支給(役員・職員)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。

(4) リース取引の処理方法

重要性に乏しい、所有権移転外ファイナンス・リース取引及び所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

○ 未経過リース料

(単位：円)

リース物件名	1年以内	1年超	合計
シュレッダー	142,380	450,870	593,250

○ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

複写機(ImagioMPC7500SP)、プリンター複合機(ImajioMPC5000it)及びPC10台・サーバー1台である。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期から、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律・公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

3. 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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
役員退任慰労引当資産	6,276,721	1,314,649	0	7,591,370
職員退職給付引当資産	87,692,500	5,165,500	0	92,858,000
小 計	93,969,221	6,480,149	0	100,449,370
合 計	93,969,221	6,480,149	0	100,449,370

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産	0	(0)	(0)	(-)
小 計	0	(0)	(0)	(-)
特定資産				
役員退任慰労引当資産	7,591,370	(-)	(-)	(7,591,370)
職員退職給付引当資産	92,858,000	(-)	(-)	(92,858,000)
小 計	100,449,370	(0)	(0)	(100,449,370)
合 計	100,449,370	(0)	(0)	(100,449,370)

5. 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。

(1) リース資産

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
複 写 機 (ImagioMPC7500SP)	3,687,240	491,632	3,195,608
プリンター複合機 (ImajioMPC5000it)	4,357,860	581,048	3,776,812
PC10台・サーバー1台	7,415,100	247,170	7,167,930
合 計	15,460,200	1,319,850	14,140,350

(2) 什器備品

(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	1,734,655	1,665,270	69,385
合 計	1,734,655	1,665,270	69,385

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付特定資産				
	役員退任慰労引当資産				
	定期預金(三菱東京UFJ/市ヶ谷)	6,276,721	1,314,649		7,591,370
	職員退職給付引当資産				
	定期預金(みずほ/市ヶ谷)	20,000,000	0		20,000,000
	定期預金(三菱東京UFJ/市ヶ谷)	67,692,500	5,165,500		72,858,000
	特定資産計	93,969,221	6,480,149		100,449,370

2 引当金の明細

賞与引当金

(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	
賞与引当金	6,410,059	6,510,118	6,410,059		6,510,118

役員退任慰労引当金

(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	
役員退任 慰労引当金	6,276,721	1,314,649	0	0	7,591,370

退職給付引当金

(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	88,684,333	4,173,667	0	0	92,858,000

財 産 目 録

平成24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	手元保管	運転資金として	183,444	
	預金	<普通預金>			
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	5,091,357	
		みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	549,275	
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金(違約金：広報費・消費者啓蒙費・調査指導費等)として	14,862,150	
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	252,269	
	<現金・預金計>			20,938,495	
貯蔵品	公正表示ステッカー 6,458枚	「公正表示ステッカー」の在庫	710,380		
<貯蔵品計>			710,380		
流動資産合計				21,648,875	
(固定資産)	<基本財産計>			0	
	基本財産				
特定資産	預金	<定期預金>	<退職給付引当資産>		
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	役員退任慰労引当金見合の引当資産として管理	7,591,370	
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	72,858,000	
		みずほ銀行市ヶ谷支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	20,000,000	
<特定資産計>			100,449,370		
その他の固定資産	預金	<定期預金>	<調整積立資産>		
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	将来予測される運営資金の不足に備える目的の保有資産として管理	7,000,000	
	リース資産	<普通預金>	<ステッカー目的保有資産>		
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	ステッカー交付業務目的の保有資産として管理	1,965,441	
	複写機	複写機(リコ-ImagioMPC7500SP)	(共用財産)		
			うち公益目的保有財産70%	2,236,926	
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	958,682	
			(共用財産)		
	スキャナ・プリンタ	スキャナ・プリンタ(リコ-ImagioMPC5000it)	(共用財産)		
			うち公益目的保有財産70%	2,643,768	
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,133,044	
		(共用財産)			
OA機器	OA機器(プリンタ1台、パソコン10台等)	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産70%	5,017,551		
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	2,150,379		
		(共用財産)			
什器備品	会議用机13台及び椅子30台	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産70%	40,253		
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	17,251		
		(共用財産)			
事務両袖机	事務両袖机5台	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産70%	8,317		
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	3,564		
		(共用財産)			
敷金	(有)くしがた(九段コカヒ*#6階)	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産70%	6,391,224		
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	2,739,096		
		(共用財産)			
<その他の固定資産計>			32,305,496		
固定資産合計				132,754,866	
		うち公益目的保有財産		16,338,039	
		うちその他の保有財産		8,965,441	
		うち引当資産		100,449,370	
		うち管理目的の財源として使用する財産		7,002,016	
資産合計				154,403,741	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	預り金	役員・職員	社会保険料	711,078
			<預り金計>	711,078
	賞与引当金	役員・職員	賞与引当金	6,510,118
			<賞与引当金計>	6,510,118
流動負債合計				7,221,196
(固定負債)	役員退任慰労引当金	役員	公益目的事業及び管理目的の業務を執行する役員の退任慰労引当金	7,591,370
			<役員退任慰労引当金計>	7,591,370
	退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	92,858,000
			<職員退職給付引当金計>	92,858,000
	リース債務	複写機(リコ-ImagiMPC7500SP) スキャナ・プリンタ(リコ-ImagiMPC5000it) OA機器(サーバ-1台、パソコン10台等)	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務	3,195,608 3,776,812 7,167,930
		<リース債務計>	14,140,350	
固定負債合計				114,589,720
負債合計				121,810,916
正味財産				32,592,825

(注) 平成23年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	9,397,096
期末	16,338,039