

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(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	27,855,659	20,938,495	6,917,164
立替金	1,000	0	1,000
貯蔵品	1,352,881	710,380	642,501
流動資産合計	29,209,540	21,648,875	7,560,665
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	3,505,125	7,591,370	△ 4,086,245
職員退職給付引当資産	99,562,000	92,858,000	6,704,000
特定資産合計	103,067,125	100,449,370	2,617,755
(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	2,442,989	1,965,441	477,548
リース資産	11,048,310	14,140,350	△ 3,092,040
什器備品	34,692	69,385	△ 34,693
敷金	9,130,320	9,130,320	0
その他固定資産合計	29,656,311	32,305,496	△ 2,649,185
固定資産合計	132,723,436	132,754,866	△ 31,430
資産合計	161,932,976	154,403,741	7,529,235
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	749,909	711,078	38,831
賞与引当金	5,560,402	6,510,118	△ 949,716
流動負債合計	6,310,311	7,221,196	△ 910,885
2. 固定負債			
役員退任慰労引当金	3,505,125	7,591,370	△ 4,086,245
職員退職給付引当金	99,562,000	92,858,000	6,704,000
リース債務	11,048,310	14,140,350	△ 3,092,040
固定負債合計	114,115,435	114,589,720	△ 474,285
負債合計	120,425,746	121,810,916	△ 1,385,170
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	41,507,230	32,592,825	8,914,405
(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	41,507,230	32,592,825	8,914,405
負債及び正味財産合計	161,932,976	154,403,741	7,529,235

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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	31,630	55,261	△ 23,631
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	10,900,000	10,800,000	100,000
賛助会員受取会費	35,280,000	35,910,000	△ 630,000
④ 事業収益			
規約等頒布収益	1,446,050	651,700	794,350
ステッカー頒布収益	470,250	852,000	△ 381,750
違約金課徴収益	10,960,000	12,960,000	△ 2,000,000
⑤ 雑収益			
受取利息	11,173	9,102	2,071
雑収益	40,000	60,000	△ 20,000
経常収益計	146,689,103	148,848,063	△ 2,158,960
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	8,141,400	8,498,554	△ 357,154
広報費	5,363,976	10,041,051	△ 4,677,075
消費者啓蒙費	985,733	4,905,000	△ 3,919,267
渉外費	2,699,909	3,583,653	△ 883,744
調査指導費	5,238,064	5,437,508	△ 199,444
役員報酬	7,792,743	14,417,253	△ 6,624,510
給料手当	37,914,657	33,848,587	4,066,070
賞与引当金繰入額	0	4,421,719	△ 4,421,719
役員退任慰労費用	634,378	867,528	△ 233,150
退職給付費用	4,042,150	2,498,861	1,543,289
法定福利費	6,814,065	7,299,592	△ 485,527
通勤費	1,289,835	1,624,420	△ 334,585
厚生費	790,025	820,281	△ 30,256
交通費	86,818	104,020	△ 17,202
通信・運搬費	1,208,141	905,335	302,806
図書費	98,930	114,312	△ 15,382
減価償却費	2,188,713	948,180	1,240,533
什器備品費	10,028	44,118	△ 34,090
消耗品費	113,325	54,212	59,113
光熱費	628,746	634,685	△ 5,939
賃借料	9,368,220	9,173,472	194,748
租税公課	0	49,000	△ 49,000
雑費	382,001	664,473	△ 282,472
事業費計	95,791,857	110,955,814	△ 15,163,957

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
会議費	3,402,014	2,337,595	1,064,419
役員報酬	5,722,395	5,916,000	△ 193,605
給料手当	18,439,018	16,588,869	1,850,149
賞与引当金繰入額	0	2,088,399	△ 2,088,399
役員退任慰労費用	634,377	447,121	187,256
退職給付費用	2,661,850	1,674,806	987,044
法定福利費	3,323,737	3,316,403	7,334
通勤費	748,545	707,990	40,555
厚生費	430,465	485,852	△ 55,387
交通費	37,658	53,210	△ 15,552
通信・運搬費	486,702	407,007	79,695
図書費	11,300	7,560	3,740
減価償却費	938,020	406,363	531,657
什器備品費	4,297	18,907	△ 14,610
消耗品費	45,874	42,793	3,081
光熱費	269,461	272,009	△ 2,548
賃借料	3,736,740	3,931,488	△ 194,748
租税公課	0	21,000	△ 21,000
関係団体分担金	920,000	920,000	0
雑費	196,285	327,422	△ 131,137
管理費計	42,008,738	39,970,794	2,037,944
経常費用計	137,800,595	150,926,608	△ 13,126,013
当期経常増減額	8,888,508	△ 2,078,545	10,967,053
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑益	25,897	0	25,897
経常外収益計	25,897	0	25,897
(2) 経常外費用			
震災見舞金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑損	0	1,256,010	△ 1,256,010
経常外費用計	0	2,256,010	△ 2,256,010
当期経常外増減額	25,897	△ 2,256,010	2,281,907
当期一般正味財産増減額	8,914,405	△ 2,078,545	10,992,950
一般正味財産期首残高	32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555
一般正味財産期末残高	41,507,230	32,592,825	8,914,405
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	41,507,230	32,592,825	8,914,405

平成24年度正味財産増減計算書 内訳表
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計 (管理費)	合 計 (G)	前年度決算 (H)	差 異 I(G-H)
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	0	0
基本財産受取利息					
② 特定資産運用益	18,978	12,652	31,630	55,261	△ 23,631
特定資産受取利息	18,978	12,652	31,630	55,261	△ 23,631
③ 受取会費	80,238,000	53,492,000	133,730,000	134,260,000	△ 530,000
普通会员受取会費	52,530,000	35,020,000	87,550,000	87,550,000	0
維持会員受取会費	6,540,000	4,360,000	10,900,000	10,800,000	100,000
賛助会員受取会費	21,168,000	14,112,000	35,280,000	35,910,000	△ 630,000
④ 事業収益	12,876,300	0	12,876,300	14,463,700	△ 1,587,400
規約等頒布収益	1,446,050	0	1,446,050	651,700	794,350
ステッカー頒布収益	470,250	0	470,250	852,000	△ 381,750
違約金課徴収益	10,960,000	0	10,960,000	12,960,000	△ 2,000,000
⑤ 雑収益	30,704	20,469	51,173	69,102	△ 17,929
受取利息	6,704	4,469	11,173	9,102	2,071
雑収益	24,000	16,000	40,000	60,000	△ 20,000
経常収益計 (A)	93,163,982	53,525,121	146,689,103	148,848,063	△ 2,158,960
(2) 経常費用					
会議費	8,141,400	3,402,014	11,543,414	10,836,149	707,265
広報費	5,363,976	0	5,363,976	10,041,051	△ 4,677,075
消費者啓蒙費	985,733	0	985,733	4,905,000	△ 3,919,267
渉外費	2,699,909	0	2,699,909	3,583,653	△ 883,744
調査指導費	5,238,064	0	5,238,064	5,437,508	△ 199,444
役員報酬	7,792,743	5,722,395	13,515,138	20,333,253	△ 6,818,115
給料手当	37,914,657	18,439,018	56,353,675	50,437,456	5,916,219
賞与引当金繰入額	0	0	0	6,510,118	△ 6,510,118
役員退任慰労費用	634,378	634,377	1,268,755	1,314,649	△ 45,894
職員退職給付費用	4,042,150	2,661,850	6,704,000	4,173,667	2,530,333
法定福利費	6,814,065	3,323,737	10,137,802	10,615,995	△ 478,193
通勤費	1,289,835	748,545	2,038,380	2,332,410	△ 294,030
厚生費	790,025	430,465	1,220,490	1,306,133	△ 85,643
交通費	86,818	37,658	124,476	157,230	△ 32,754
通信・運搬費	1,208,141	486,702	1,694,843	1,312,342	382,501
図書費	98,930	11,300	110,230	121,872	△ 11,642
減価償却費	2,188,713	938,020	3,126,733	1,354,543	1,772,190
什器備品費	10,028	4,297	14,325	63,025	△ 48,700
消耗品費	113,325	45,874	159,199	97,005	62,194
光熱費	628,746	269,461	898,207	906,694	△ 8,487
賃借料	9,368,220	3,736,740	13,104,960	13,104,960	0
租税公課	0	0	0	70,000	△ 70,000
関係団体分担金	0	920,000	920,000	920,000	0
雑費	382,001	196,285	578,286	991,895	△ 413,609
経常費用計 (B)	95,791,857	42,008,738	137,800,595	150,926,608	△ 13,126,013
当期計上増減額 (C) A-B	△ 2,627,875	11,516,383	8,888,508	△ 2,078,545	10,967,053

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計 (管理費)	合 計 (G)	前年度決算 (H)	差 異 I(G-H)
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
雑益	15,538	10,359	25,897	0	25,897
経常外収益計 (D)	15,538	10,359	25,897	0	25,897
(2) 経常外費用					
震災見舞金	0	0	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑損	0	0	0	1,256,010	△ 1,256,010
経常外費用計 (E)	0	0	0	2,256,010	△ 2,256,010
当期経常外増減額 F(D-E)	15,538	10,359	25,897	△ 2,256,010	2,281,907
当期一般正味財産増減額(C+F)	△ 2,612,337	11,526,742	8,914,405	△ 4,334,555	13,248,960
一般正味財産期首残高			32,592,825	36,927,380	△ 4,334,555
一般正味財産期末残高			41,507,230	32,592,825	8,914,405
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高					
指定正味財産期末残高					
III 正味財産期末残高			41,507,230	32,592,825	8,914,405

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)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	3,505,125
② 退職給付引当金	3,505,125

① 勤務費用	1,268,755
② 退職給付費用	1,268,755

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	99,562,000
② 退職給付引当金	99,562,000

① 勤務費用	6,704,000
② 退職給付費用	6,704,000

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	308,490	450,870

○ 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(ImagioMPC5000it)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. 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	7,591,370	1,268,755	5,355,000	3,505,125
職員退職給付引当資産	92,858,000	6,704,000	0	99,562,000
小 計	100,449,370	7,972,755	5,355,000	103,067,125
合 計	100,449,370	7,972,755	5,355,000	103,067,125

3. 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	3,505,125	(-)	(-)	(3,505,125)
職員退職給付引当資産	99,562,000	(-)	(-)	(99,562,000)
小 計	103,067,125	(0)	(0)	(103,067,125)
合 計	103,067,125	(0)	(0)	(103,067,125)

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。

(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	1,229,080	2,458,160
プリンター複合機 (ImagioMPC5000it)	4,357,860	1,452,620	2,905,240
PC10台・サーバ1台	7,415,100	1,730,190	5,684,910
合 計	15,460,200	4,411,890	11,048,310

(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	1,699,963	34,692
合 計	1,734,655	1,699,963	34,692

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)	7,591,370	1,268,755	5,355,000	3,505,125
	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)	72,858,000	6,704,000		79,562,000
	特定資産計	100,449,370	7,972,755		103,067,125

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	6,510,118	5,560,402	6,510,118		5,560,402

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	7,591,370	1,268,755	5,355,000	0	3,505,125

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	92,858,000	6,704,000	0	0	99,562,000

財 産 目 録
(平成25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	手元保管	運転資金として	146,570		
		<普通預金>				
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	10,174,282		
		みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	1,255,093		
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として(違約金専用口座)	15,843,335		
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	436,379		
			<現金・預金計>	27,855,659		
	立替金	東日本住宅㈱	「不動産の公正競争規約」発送料	1,000		
			<立替金計>	1,000		
	貯蔵品	不動産の公正競争規約 3,366冊	「不動産の公正競争規約」の在庫	178,398		
不動産広告ハンドブック 1,717冊		「不動産広告ハンドブック」の在庫	245,531			
まるちゃんの公正競争規約を知って守って適正な広告表示 2,056冊		「まるちゃんの公正競争規約を知って守って適正な広告表示」の在庫	425,592			
公正表示ステッカー 4,576枚		「公正表示ステッカー」の在庫	503,360			
		<貯蔵品計>	1,352,881			
流動資産合計				29,209,540		
(固定資産)	基本財産 特定資産	預金	<定期預金>	<退職給付引当資産>	<基本財産計>	0
			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	3,505,125	
			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	79,562,000	
		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>	103,067,125		
	その他の固定資産	預金	<定期預金>	<調整積立資産>	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
			三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店			
			<普通預金>	<ステッカー目的保有資産>	ステッカー交付業務目的の保有資産として管理	2,442,989
			三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店			
		リース資産	複写機(リコーImagioMPC7500SP)	(共用財産)	うち公益目的保有財産70%	1,720,712
					うち管理目的の財源として使用する財産30%	737,448
				(共用財産)	うち公益目的保有財産70%	2,033,668
					うち管理目的の財源として使用する財産30%	871,572
			スキャナ・プリンター(リコーImagioMPC5000it)	(共用財産)	うち公益目的保有財産70%	3,979,437
			OA機器(サーバー1台、パソコン10台等)	(共用財産)	うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,705,473
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%	20,126	
				うち管理目的の財源として使用する財産30%	8,626	
	事務両袖机5台		(共用財産)	うち公益目的保有財産70%	4,158	
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,782		
敷金	(有)くしがた(九段=ツカヒ#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		
		<その他の固定資産計>	29,656,311			
固定資産合計				132,723,436		
		うち公益目的保有財産	14,149,325			
		うちその他の保有財産	9,442,989			
		うち引当資産	103,067,125			
		うち管理目的の財源として使用する財産	6,063,997			
資産合計				161,932,976		

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	749,909
			<預り金計>	749,909
	賞与引当金	役員・職員	賞与引当金	5,560,402
			<賞与引当金計>	5,560,402
流動負債合計				6,310,311
(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	3,505,125
			<役員退任慰労引当金計>	3,505,125
	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	99,562,000
			<職員退職給付引当金計>	99,562,000
リース債務		複写機(リコーImagioMPC7500SP)		2,458,160
		スキャナ・プリンター(リコーImagioMPC5000it)	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	2,905,240
		OA機器(サーバー1台、パソコン10台等)		5,684,910
			<リース債務計>	11,048,310
固定負債合計				114,115,435
負債合計				120,425,746
正味財産				41,507,230

(注) 平成24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	16,338,039
期末	14,149,325