

収支計算書総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位：円

科 目	合 計	一 般 会 計		内部取引等消去
		公益事業会計	収益事業会計	
収入の部				
基本財産運用収入	28,978	28,978	0	
寄付金収入	6,927,000	6,927,000	0	
事業収入	75,652,956	60,613,959	15,038,997	
雑収入	10,347	10,347	0	
特定預金取崩収入	12,755,972	12,755,972	0	
その他収入	20,000,000	20,000,000	0	
繰入金収入	0	2,123,582	0	2,123,582
当期収入合計	115,375,253	102,459,838	15,038,997	2,123,582
前期繰越収支差額	61,810	61,810	0	
収入合計	115,313,443	102,398,028	15,038,997	2,123,582
支出の部				
事業費	82,235,497	69,703,151	12,532,346	
管理費	4,213,986	3,900,917	313,069	
特定預金支出	0	0	0	
その他支出	28,863,960	28,793,960	70,000	
繰入金支出	0	0	2,123,582	2,123,582
当期支出合計	115,313,443	102,398,028	15,038,997	
当期収支差額	61,810	61,810	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

一般会計（公益事業）収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
収入の部				
1. 基本財産運用収入	75,000	28,978	46,022	
基本財産利息収入	75,000	28,978	46,022	
2. 寄付金収入	7,277,000	6,927,000	350,000	
事業賛助金収入	7,277,000	6,927,000	350,000	
3. 事業収入	60,000,000	60,613,959	613,959	
受託事業収入	60,000,000	60,613,959	613,959	
4. 雑収入	28,000	10,347	17,653	
受取利息	1,000	10,347	9,347	
雑収入	27,000	0	27,000	
5. 特定預金取崩収入	5,000,000	12,755,972	7,755,972	
事業経費立替準備預金取崩収入	5,000,000	12,755,972	7,755,972	
6. その他収入	0	20,000,000	20,000,000	
短期借入金収入	0	20,000,000	20,000,000	
7. 繰入金収入	2,334,000	2,123,582	210,418	
収益事業会計繰入金収入	2,334,000	2,123,582	210,418	
当期収入合計 (A)	74,714,000	102,459,838	27,745,838	
前期繰越収支差額	0	61,810	61,810	
収入合計 (B)	74,714,000	102,398,028	27,684,028	
支出の部				
1. 事業費	70,330,000	69,703,151	626,849	
調査研究事業費	7,300,000	7,309,903	9,903	
研究奨励事業費	1,500,000	864,175	635,825	
受託事業費	60,000,000	59,821,743	178,257	
租税公課	1,430,000	1,437,650	7,650	
事業雑費	100,000	269,680	169,680	
2. 管理費	4,050,000	3,900,917	149,083	
通信費	900,000	917,323	17,323	
消耗品費	250,000	193,865	56,135	
光熱水料費	600,000	524,430	75,570	
印刷費	300,000	246,771	53,229	
事務室共益費	850,000	843,072	6,928	
交通費	400,000	528,710	128,710	
会議費	300,000	289,927	10,073	
厚生費	200,000	49,792	150,208	
慶弔費	100,000	15,750	84,250	
支払利息	50,000	205,519	155,519	
雑 費	100,000	85,758	14,242	

3. 特定預金支出	334,000	0	334,000	
事業経費立替準備預金支出	334,000	0	334,000	
4. その他の支出	0	28,793,960	28,793,960	
退職金支出	0	8,793,960	8,793,960	
短期借入金返済支出	0	20,000,000	20,000,000	
当期支出合計 (C)	74,714,000	102,398,028	27,684,028	
当期収支差額 (A)-(C)	0	61,810	61,810	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	0	0	

(注) 新公益法人会計基準の適用については、新会計基準のただし書により従前の例による作成も妨げないものとされているので、従前の会計基準に基づき作成した。

一般会計（収益事業） 収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
収入の部				
1. 事業収入	15,434,000	15,038,997	395,003	
図書売上収入	1,200,000	1,449,744	249,744	
貸室料収入	14,234,000	13,589,253	644,747	
2. 雑収入	50,000	0	50,000	
雑収入	50,000	0	50,000	
当期収入合計 (A)	15,484,000	15,038,997	445,003	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	15,484,000	15,038,997	445,003	
支出の部				
1. 事業費	12,730,000	12,532,346	228,623	
図書販売事業費	1,200,000	1,428,623	228,623	
建物賃貸借事業費	11,530,000	11,103,723	426,277	
2. 管理費	350,000	313,069	36,931	
通信費	90,000	133,455	43,455	
消耗品費	100,000	51,749	48,251	
光熱水料費	160,000	127,865	32,135	
3. 法人税及び住民税	70,000	70,000	0	
法人税及び住民税	70,000	70,000	0	
4. 繰入金支出	2,334,000	2,123,582	210,418	
公益事業会計繰入金支出	2,334,000	2,123,582	210,418	
当期支出合計 (C)	15,484,000	15,038,997	445,003	
当期収支差額 (A)-(C)	0	0	0	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	0	0	

(注) 新公益法人会計基準の適用については、新会計基準のただし書により従前の例による作成も妨げないものとされているので、従前の会計基準に基づき作成した。

(参考) 人件費及び管理費の内訳

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
人件費	47,861,000	55,006,204	7,145,204	
給 与	43,158,000	41,554,469	1,603,531	
社会保険料等 (事業主負担分)	4,703,000	4,657,775	45,225	
退 職 金	0	8,793,960	8,793,960	
管理費	4,400,000	4,213,986	186,014	
通信費	990,000	1,050,778	60,778	
消耗品費	350,000	245,614	104,386	
光熱水料費	760,000	652,295	107,705	
印刷費	300,000	246,771	53,229	
事務室等共益費	850,000	843,072	6,928	
交通費	400,000	528,710	128,710	
会議費	300,000	289,927	10,073	
厚生費	200,000	49,792	150,208	
慶弔費	100,000	15,750	84,250	
支払利息	50,000	205,519	155,519	
雑 費	100,000	85,758	14,242	
合 計	52,261,000	59,220,190	6,959,190	

(注) 本表は、一般会計(公益事業及び収益事業)に要した人件費及び管理費の合計である。

なお、人件費のうち管理費的なものは2,406,459円である。

一般会計 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
増加の部		
1. 資産増加額		
当期収支差額	61,810	
2. 負債減少額		
短期借入金減少額	20,000,000	
退職給与引当金取崩額	8,793,960	28,793,960
増加額合計		28,855,770
減少の部		
1. 資産減少額		
建物減価償却額	2,287,218	
地上権償却額	487,081	
商品図書減少額	933,504	
事業経費立替準備預金減少額	12,755,972	16,463,775
2. 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	2,198,520	
賞与引当金繰入額	2,482,583	
短期借入金増加額	20,000,000	24,681,103
減少額合計		41,144,878
当期正味財産減少額		12,289,108
前期繰越正味財産額		104,227,405
期末正味財産合計額		91,938,297

(注) 前期末の商品図書棚卸額を評価し資産計上することとしたので、前期繰越正味財産額を修正した。
 なお、前期末の商品図書棚卸額は10,417,212円である。

一般会計 貸借対照表

平成19年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	21,359,380	
商品図書	9,483,708	
未収金	15,332,243	
仮払金	1,023,360	
流動資産合計		47,198,691
2. 固定資産		
基本財産		
銀行定期預金	21,500,000	
有価証券	10,000,000	
基本財産合計	31,500,000	
その他の固定資産		
建 物	48,539,847	
地上権	2,435,417	
退職給与引当預金	0	
減価償却引当預金	9,200,000	
預り敷金引当預金	2,132,922	
事業経費立替準備預金	10,244,028	
その他の固定資産合計	72,552,214	
固定資産合計		104,052,214
資 産 合 計		151,250,905
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	35,491,447	
預り金	797,060	
仮受金	1,426,476	
賞与引当金	2,482,583	
流動負債合計		40,197,566
2. 固定負債		
退職給与引当金	16,982,120	
預り敷金	2,132,922	
固定負債合計		19,115,042
負 債 合 計		59,312,608
正味財産の部		
正味財産		91,938,297
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増減額)		(12,289,108)
負債及び正味財産合計		151,250,905

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産（商品図書）：売価還元法により算出している。
- (3) 固定資産の減価償却
建物について：定率法による減価償却を実施している。
地上権について：繰延資産の均等償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給与引当金：期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
なお、平成19年4月1日から退職給付制度を外部拠出型とし、費用処理することとしている。
賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。
- (5) 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、未払金、預り金、及び仮受金を含めることとしている。なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載のとおりである。
- (6) 消費税の会計処理
消費税の経理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減及び残高は、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
銀行定期預金	21,500,000	0	0	21,500,000
有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
合計（基本金）	31,500,000	0	0	31,500,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位：円

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,105,914	21,359,380
未収金	1,268,437	15,332,243
仮払金	349,764	1,023,360
合計	11,724,115	37,714,983
未払金	9,368,716	35,491,447
預り金	1,397,484	797,060
仮受金	1,019,725	1,426,476
合計	11,785,925	37,714,983
次期繰越収支差額	61,810	0

一般会計 財産目録

平成19年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	金 額
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	739,971	
当座預金	202,396	
普通預金	20,266,108	
郵便振替貯金 東京地方貯金局	150,905	
棚卸資産		
商品図書	9,483,708	
未収金		
受託事業費 6件	14,559,059	
事業賛助金 2件	100,000	
商品図書売掛金 取次店ほか	673,184	
仮払金		
労働保険料 東京労働局	1,023,360	
流動資産合計		47,198,691
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
銀行定期預金	1,500,000	
利付農林債券	10,000,000	
変動金利定期預金	20,000,000	
基本財産合計	31,500,000	
(2) その他の固定資産		
建物	48,539,847	
東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 所在建物760.89㎡		
地上権	2,435,417	
東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 宅地617.58㎡に設定の地上権持分1/2		
減価償却引当預金	9,200,000	
預り敷金引当預金	2,132,922	
事業経費立替準備預金	10,244,028	
その他の固定資産合計	72,552,214	
固定資産合計		104,052,214
資 産 合 計		151,250,905
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
健康保険料(2,3月分)	217,660	
厚生年金保険料(2,3月分)北社会保険事務所	311,262	
確定労働保険料(18年度分)東京労働局	778,747	
法人税及び住民税(18年度分)王子税務署	70,000	
消費税及び地方消費税(18年度分)王子税務署	1,781,800	
電話料(3月分)	27,828	
手数料(3月分)	19,525	

パソコン通信料(2,3月分)	13,230		
コピー代(3月分)	95,519		
受託事業費(原稿料、データ購入・作業費等)	12,175,876		
短期借入金	20,000,000		
預り金			
源泉徴収所得税及び市町村民税等(3月分)	797,060		
仮受金			
貸室料前受け(4月分)3件	1,426,476		
賞与引当金(平成18年12月～平成19年3月分)	2,482,583		
流動負債合計		40,197,566	
2. 固定負債			
退職給与引当金	16,982,120		
預り敷金(3件)	2,132,922		
固定負債合計		19,115,042	
負債合計			59,312,608
正味財産			91,938,297