

収支計算書総括表

平成19年4月1日から平成20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	
I 収入の部				
基本財産運用収入	44,127	44,127	0	
寄付金収入	6,223,000	6,223,000	0	
事業収入	82,724,972	65,098,850	17,626,122	
雑収入	300,075	300,075	0	
特定預金取崩収入	10,244,028	10,244,028	0	
その他収入	20,378,408	20,000,000	378,408	
繰入金収入	0	0	0	
当期収入合計	119,914,610	101,910,080	18,004,530	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計	119,914,610	101,910,080	18,004,530	
II 支出の部				
事業費	83,442,941	70,745,718	12,697,223	
管理費	5,689,323	5,344,016	345,307	
特定預金支出	10,622,436	10,244,028	378,408	
その他支出	20,070,000	20,000,000	70,000	
繰入金支出	0	0	0	
退職金支出	11,299,392	5,623,488	5,675,904	
当期支出合計	131,124,092	111,957,250	19,166,842	
当期収支差額	△ 11,209,482	△ 10,047,170	△ 1,162,312	
次期繰越収支差額	△ 11,209,482	△ 10,047,170	△ 1,162,312	

一般会計（公益事業） 収支計算書

平成19年4月1日から平成20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
I 収入の部				
1. 基本財産運用収入	75,000	44,127	30,873	
基本財産利息収入	75,000	44,127	30,873	
2. 寄付金収入	6,473,000	6,223,000	250,000	
事業賛助金収入	6,473,000	6,223,000	250,000	
3. 事業収入	61,500,000	65,098,850	△ 3,598,850	
受託調査事業収入	61,500,000	63,879,380	△ 2,379,380	
地域農政支援事業収入	0	1,219,470	△ 1,219,470	
4. 雑収入	28,000	300,075	△ 272,075	
受取利息	1,000	83,971	△ 82,971	
雑収入	27,000	216,104	△ 189,104	
5. 特定預金取崩収入	0	10,244,028	△ 10,244,028	
事業経費立替準備預金取崩収入	0	10,244,028	△ 10,244,028	
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	2,732,000	0	2,732,000	
収益事業会計繰入金収入	2,732,000	0	2,732,000	
当期収入合計 (A)	70,808,000	101,910,080	△ 31,102,080	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	70,808,000	101,910,080	△ 31,102,080	
II 支出の部				
1. 事業費	65,330,000	70,745,718	△ 5,415,718	
調査研究事業費	7,300,000	7,438,285	△ 138,285	
研究奨励事業費	1,500,000	1,174,742	325,258	
受託調査事業費	55,000,000	59,277,618	△ 4,277,618	
地域農政支援事業	0	1,245,223	△ 1,245,223	
租税公課	1,430,000	1,549,950	△ 119,950	
事業雑費	100,000	59,900	40,100	
2. 管理費	5,090,000	5,344,016	△ 254,016	
通信費	700,000	722,762	△ 22,762	
消耗品費	250,000	213,043	36,957	
光熱水料費	500,000	583,453	△ 83,453	
印刷費	200,000	180,597	19,403	
事務室共益費	850,000	843,072	6,928	
交通費	400,000	746,630	△ 346,630	
会議費	300,000	478,208	△ 178,208	
厚生費	1,640,000	1,297,890	342,110	
慶弔費	100,000	0	100,000	
支払利息	50,000	252,661	△ 202,661	
雑 費	100,000	25,700	74,300	

3. 特定預金支出	388,000	10,244,028	△ 9,856,028	
退職給与引当預金支出	0	0	0	
事業経費立替準備預金支出	388,000	10,244,028	△ 9,856,028	
4. その他の支出	0	25,623,488	△ 25,623,488	
退職金支出	0	5,623,488	△ 5,623,488	
短期借入金返済支出	0	20,000,000	△ 20,000,000	
当期支出合計 (C)	70,808,000	111,957,250	△ 41,149,250	
当期収支差額 (A)-(C)	0	△ 10,047,170	△ 10,047,170	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	△ 10,047,170	△ 10,047,170	

(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19年4月1日から平成20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
I 収入の部				
1. 事業収入	15,332,000	17,626,122	△ 2,294,122	
図書売上収入	700,000	665,042	34,958	
貸室料収入	14,632,000	16,961,080	△ 2,329,080	
2. 雑収入	50,000	0	50,000	
雑収入	50,000	0	50,000	
3. その他収入	0	378,408	△ 378,408	
預り敷金収入	0	378,408	△ 378,408	
当期収入合計 (A)	15,382,000	18,004,530	2,622,530	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	15,382,000	18,004,530	2,622,530	
II 支出の部				
1. 事業費	12,230,000	12,697,223	△ 0	
図書販売事業費	700,000	582,970	0	
建物賃貸借事業費	11,530,000	12,114,253	△ 0	
2. 管理費	350,000	345,307	0	
通信費	90,000	126,630	△ 0	
消耗品費	100,000	75,366	0	
光熱水料費	160,000	143,311	0	
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. 特定預金支出		378,408	△ 378,408	
減価償却引当預金支出	0	0	0	
預り敷金引当預金支出	0	378,408	△ 0	
5. 繰入金支出	2,732,000	0	0	
公益事業会計繰入金支出	2,732,000	0	0	
6. 退職金支出	0	5,675,904	△ 0	
当期支出合計 (C)	15,382,000	19,166,842	△ 0	
当期収支差額 (A)-(C)	0	△1,162,312	△ 0	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	△1,162,312	△ 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19年4月1日から平成20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
I 人件費	47,861,000	57,960,861	△ 10,099,861	
給 与	43,158,000	41,835,730	1,322,270	
社会保険料等 (事業主負担分)	4,703,000	4,825,739	△ 122,739	
退 職 金	0	11,299,392	△ 11,299,392	
II 管理費	5,440,000	5,689,323	△ 249,323	
通信費	790,000	849,392	△ 59,392	
消耗品費	350,000	288,409	61,591	
光熱水料費	660,000	726,764	△ 66,764	
印刷費	200,000	180,597	19,403	
事務室等共益費	850,000	843,072	6,928	
交通費	400,000	746,630	△ 346,630	
会議費	300,000	478,208	△ 178,208	
厚生費	1,640,000	1,297,890	342,110	
慶弔費	100,000	0	100,000	
支払利息	50,000	252,661	△ 202,661	
雑 費	100,000	25,700	74,300	
合 計	53,301,000	63,650,184	△ 10,349,184	

(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2,468,019円である。

一般会計 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
I 増加の部		
1. 資産増加額		
預り敷金増加額	378,408	
2. 負債減少額		
短期借入金減少額	20,000,000	
賞与引当金減少額	2,482,583	
退職給与引当金減少額	9,416,160	31,898,743
増加額合計		32,277,151
II 減少の部		
1. 資産減少額		
当期収支差額	11,209,482	
建物減価償却額	2,184,294	
地上権償却額	487,081	
商品図書減少額	824,044	14,704,901
2. 負債増加額		
預り敷金引当金繰入額	378,408	
短期借入金増加額	20,000,000	20,378,408
減少額合計		35,083,309
当期正味財産減少額		△ 2,806,158
前期繰越正味財産額		91,938,297
期末正味財産合計額		89,132,139

一般会計 貸借対照表

平成20年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	8,612,686	
商品図書	8,659,664	
未収金	53,310,421	
仮払金	632,512	
流動資産合計		71,215,283
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	46,355,553	
地上権	1,948,336	
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	2,511,330	
事業経費立替準備預金	0	
その他の固定資産合計	60,015,219	
固定資産合計		91,515,219
資 産 合 計		162,730,502
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	52,055,514	
預り金	883,720	
仮受金	1,381,839	
賞与引当金	0	
流動負債合計		54,321,073
2. 固定負債		
退職給与引当金	7,565,960	
減価償却引当金	9,200,000	
預り敷金引当金	2,511,330	
固定負債合計		19,277,290
負 債 合 計		73,598,363
III 正味財産の部		
正味財産		89,132,139
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増減額)		(△2,806,158)
負債及び正味財産合計		162,730,502

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。
- (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	21,359,380	8,612,686
未収金	15,332,243	53,310,421
仮払金	1,023,360	632,512
合計	37,714,983	62,555,619
未払金	35,491,447	52,055,514
特定預金戻入	0	19,444,028
預り金	797,060	883,720
仮受金	1,426,476	1,381,839
合計	37,714,983	73,765,101
次期繰越収支差額	0	△ 11,209,482

一般会計 財産目録

平成20年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	420,621	
当座預金	762,540	
普通預金	7,034,460	
郵便振替貯金 東京地方貯金局	395,065	
棚卸資産		
商品図書	8,659,664	
未 収 金		
受託事業費 6件	52,824,780	
商品図書売掛金 取次店ほか	485,641	
仮 払 金		
労働保険料 東京労働局	632,512	
流動資産合計		71,215,283
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	46,355,553	
東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 所在建物760.89㎡		
地上権	1,948,336	
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	2,511,330	
事業経費立替準備預金	0	
その他の固定資産合計	60,015,219	
固定資産合計		91,515,219
資 産 合 計		162,730,502
II 負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金		
健康保険料 (3月分)	106,100	
厚生年金保険料 (3月分) 北社会保険事務所	167,814	
法人税及び住民税 (19年度分) 王子税務署	70,000	
消費税及び地方消費税 (19年度分) 王子税務署	1,067,000	
電話料 (3月分)	55,577	
手数料 (3月分)	15,225	
パソコン通信料 (3月分)	8,400	
コピー代 (3月分)	21,018	

受託事業費（原稿料、データ購入等）	19,244,988		
短期借入金	20,000,000		
退職金	11,299,392		
預り金			
源泉徴収所得税及び市町村民税等（3月分）	883,720		
仮受金			
貸室料前受け（4月分）5件	1,381,839		
流動負債合計		54,321,073	
2. 固定負債			
退職給与引当金	7,565,960		
減価償却引当金	9,200,000		
預り敷金引当金（3件）	2,511,330		
固定負債合計		19,277,290	
負債合計			73,598,363
正味財産			89,132,139