

平成26年度 決算報告

平成26年度 損益計算書（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	26年度	25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 会費収入	12,990,000	14,620,000	-1,630,000
② 事業収入			
・事業受託収入	13,397,480	23,076,250	-9,678,770
・人材育成収入	1,448,000	0	1,448,000
③ 協賛金収入	815,000	1,400,000	-585,000
④ 雑収入			
・受取利息	6,249	8,229	-1,980
・雑収入	245,100	0	245,100
経 常 収 益 計	28,901,829	39,104,479	-10,202,650
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
・会議費	444,518	315,106	129,412
・旅費交通費	237,928	1,009,080	-771,152
・講演会費	917,439	1,546,448	-629,009
・謝金	288,158	309,249	-21,091
・調査研究費	610,381	2,720,206	-2,109,825
・印刷費	0	152,250	-152,250
・事業委託費	10,553,685	14,815,319	-4,261,634
・人材育成経費	782,039	464,059	317,980
事 業 費 計	13,834,148	21,331,717	-7,497,569
② 管理費支出			
・役員報酬	7,800,000	3,000,000	4,800,000
・給料手当	5,216,600	9,994,455	-4,777,855
・退職金	0	1,481,000	-1,481,000
・福利厚生費	1,614,793	1,960,028	-345,235
・会議費	132,590	122,240	10,350
・旅費交通費	235,010	276,983	-41,973
・通信運輸費	981,522	1,180,347	-198,825
・什器備品費	0	0	0
・消耗品費	212,474	362,369	-149,895
・貸借費	2,154,443	2,012,247	142,196
・光熱水道・共益費	697,800	772,669	-74,869
・租税公課	687,700	131,100	556,600
・雑費	760,695	1,026,253	-265,558
・要員費	0	2,500,000	-2,500,000
管 理 費 計	20,493,627	24,819,691	-4,326,064
経 常 費 用 計	34,327,775	46,151,408	-11,823,633
当 期 経 常 増 減 額	-5,425,946	-7,046,929	1,620,983

科 目	26 年 度	25 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	0	0
② 退職給与引当預金取り崩し収入	0	1,237,654	-1,237,654
経 常 収 益 計	0	1,237,654	-1,237,654
(2) 経常外費用			
① 固定除却損	0	46,831	-46,831
② 退職給付引当資産取得支出	0	222	-222
経 常 費 用 計	0	47,053	-47,053
当 期 経 常 外 増 減 額	0	1,190,601	-1,190,601
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	-5,425,946	-5,856,328	430,382
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	37,921,205	43,777,533	-5,856,328
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	32,495,259	37,921,205	-5,425,946
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
・土地受贈益	0	0	0
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	32,495,259	37,921,205	-5,425,946

平成26年度 損益計算書（正味財産増減計算書）事業別区分内訳表
 （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	実施事業等会計			その他 事業会計	法人会計	合 計
	継1 地域情報化 普及啓発	継2 人材育成	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 会費収入	0	0	0	0	12,990,000	12,990,000
② 事業収入						
・事業受託収入	0	0	0	13,397,480	0	13,397,480
・人材育成収入	0	0	0	1,448,000	0	1,448,000
③ 協賛金収入	0	0	0	815,000	0	815,000
④ 雑収入						
・受取利息	0	0	0	0	6,249	6,249
・雑収入	0	0	0	0	245,100	245,100
経常収入計	0	0	0	15,660,480	13,241,349	28,901,829
(2) 経常費用						
① 事業費支出						
・会議費	0	0	0	0	444,518	444,518
・旅費交通費	0	0	0	237,928	0	237,928
・講演会費	330,681	0	330,681	586,758	0	917,439
・謝金	0	0	0	288,158	0	288,158
・調査研究費	0	0	0	610,381	0	610,381
・印刷費	0	0	0	0	0	0
・事業委託費	0	0	0	10,553,685	0	10,553,685
・人材育成経費	0	83,240	83,240	698,799	0	782,039
事業費計	330,681	83,240	413,921	12,975,709	444,518	13,834,148
② 管理費支出						
・役員報酬	1,704,300	1,185,600	2,889,900	4,520,100	390,000	7,800,000
・給料手当	1,139,827	792,923	1,932,750	3,023,020	260,830	5,216,600
・福利厚生費	352,832	245,448	598,281	935,772	80,740	1,614,793
・会議費	0	0	0	0	132,590	132,590
・旅費交通費	0	0	0	0	235,010	235,010
・通信運搬費	69,933	23,311	93,245	839,201	49,076	981,522
・消耗品費	15,139	5,046	20,185	181,665	10,624	212,474
・賃貸費	123,504	51,168	174,672	1,872,048	107,722	2,154,443
・光熱水費・共益費	49,718	16,573	66,291	596,619	34,890	697,800
・租税公課	0	0	0	0	687,700	687,700
・雑費	50,200	28,067	78,267	644,393	38,035	760,695
・要員費	0	0	0	0	0	0
管理費計	3,505,454	2,348,137	5,853,591	12,612,819	2,027,216	20,493,627
経常費用計	3,836,135	2,431,377	6,267,512	25,588,528	2,471,734	34,327,775
当期経常増減額	-3,836,135	-2,431,377	-6,267,512	-9,928,048	10,769,615	-5,425,946
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
・敷金戻り収入	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外経費						
・固定除却損	0	0	0	0	0	0
・退職給与引当資産取得支出	0	0	0	0	0	0
経常外経費計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	-3,836,135	-2,431,377	-6,267,512	-9,928,048	10,769,615	-5,425,946
一般正味財産期首残高	15,743,746	6,747,320	22,491,066	14,957,252	472,887	37,921,205
一般正味財産期末残高	11,907,611	4,315,943	16,223,554	5,029,204	11,242,502	32,495,259
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,907,611	4,315,943	16,223,554	5,029,204	11,242,502	32,495,259

3. 収 支 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	予 算 額	決 算 額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 会費収入	12,600,000	12,990,000	-390,000
② 事業収入			
事業受託収入	25,000,000	13,397,480	11,602,520
人材育成収入	500,000	1,448,000	-948,000
③ 協賛金収入	1,000,000	815,000	185,000
④ 雑収入			
・受取利息	6,000	6,249	-249
・雑収入	0	245,100	-245,100
事業活動収入計 (A)	39,106,000	28,901,829	10,204,171
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
・会議費	300,000	444,518	-144,518
・旅費交通費	650,000	237,928	412,072
・講演会費	800,000	917,439	-117,439
・調査研究費	500,000	610,381	-110,381
・印刷費	0	0	0
・事業委託費	15,000,000	10,553,685	4,446,315
・謝金	500,000	288,158	211,842
・人材育成経費	350,000	782,039	-432,039
② 管理費支出			
・役員報酬	8,000,000	7,800,000	200,000
・給料手当	6,300,000	5,216,600	1,083,400
・退職金	0	0	0
・福利厚生費	1,500,000	1,614,793	-114,793
・会議費	100,000	132,590	-32,590
・旅費交通費	200,000	235,010	-35,010
・通信運輸費	1,100,000	981,522	118,478
・消耗品費	200,000	212,474	-12,474
・貸借費	2,100,000	2,154,443	-54,443
・光熱水道・共益費	700,000	697,800	2,200
・租税公課	100,000	687,700	-587,700
・雑費	706,000	760,695	-54,695
事業活動支出計 (B)	39,106,000	34,327,775	4,778,225
事業活動収支差額 (A) - (B) = (C)	0	-5,425,946	5,425,946

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
・事業推進安定基金取崩収入	0	0	0
・固定資産充当額取崩収入	0	0	0
②敷金・保証金戻り収入			
・敷金戻り収入	0	0	0
投資活動収入 (D)	0	0	0
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
・事業推進安定基金支出	0	4,101	-4,101
②固定資産取得支出			
・固定資産充当額支出	0	0	0
・貸し倒れ引当金	0	0	0
・固定資産除却損	0	0	0
投資活動支出 (E)	0	4,101	-4,101
投資活動収支差額 (D) - (E) = (F)	0	-4,101	4,101
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入			
・短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計 (G)	0	0	0
2. 財務活動支出			
・雑支出	0	0	0
財務活動支出計 (H)	0	0	0
財務活動収支差額 (G) - (H) = (I)	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
・予備費(J)	0	0	0
予備費支出計 (K)	0	0	0
当期収支差額 (C) + (F) + (I) + (K)	0	-5,430,047	5,430,047
前期繰越収支差額 (L)	17,660,929	17,660,929	0
次期繰越収支差額 ((L) + (A) + (D) + (G)) - ((B) + (E) + (H) + (J))	17,660,929	12,230,882	5,430,047

4. 貸 借 対 照 表

(平成27年3月31日)

(単位：円)

科 目	26 年 度	25 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金・その他金券	5,598,875	7,631,724	-2,032,849
未収金	6,319,420	14,732,775	-8,413,355
前払金	1,520,400	2,268,000	-747,600
長期前払費用	0	1,512,000	-1,512,000
立替金	0	0	0
流動資産合計	13,438,695	26,144,499	-12,705,804
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	0	0	0
事業推進安定化基金	20,264,377	20,260,276	4,101
特定資産合計	20,264,377	20,260,276	4,101
(2)その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	182,300	182,300	0
敷金	551,760	551,760	0
その他固定資産合計	734,061	734,061	0
固定資産合計	20,998,438	20,994,337	4,101
資産合計	34,437,133	47,138,836	-12,701,703
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,840,980	9,162,346	-7,321,366
仮受金	0	0	0
預り金	100,894	55,285	45,609
流動負債合計	1,941,874	9,217,631	-7,275,757
2 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,941,874	9,217,631	-7,275,757
III 正味財産の部			
事業推進安定化基金積立金	20,264,377	20,260,276	4,101
固定資産充当額	0	0	0
次期繰越金	12,230,882	17,660,929	-5,430,047
正味財産合計	32,495,259	37,921,205	-5,425,946
負債及び正味財産合計	34,437,133	47,138,836	-12,701,703

5. 貸借対照表 事業別内訳表

(平成27年3月31日)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金・その他金券	1,595,679	3,723,252	279,944	5,598,875
未 収 金	0	6,249,420	70,000	6,319,420
前 払 金	433,314	1,011,066	76,020	1,520,400
立 替 金	0	0	0	0
流動資産合計	2,028,993	10,983,738	425,964	13,438,695
2 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当預金	0	0	0	0
事業推進安定化基金	20,264,377	0	0	20,264,377
特定資産合計	20,264,377	0	0	20,264,377
(2) その他固定資産				
什 器 備 品	0	0	1	1
電 話 加 入 権	43,296	129,889	9,115	182,300
敷 金	157,252	366,920	27,588	551,760
その他固定資産合計	200,548	496,809	36,704	734,061
固定資産合計	20,464,925	496,809	36,704	20,998,438
資産合計	22,493,918	11,480,547	462,668	34,437,133
II 負債の部				
1 流動負債				
未 払 金	0	1,840,980	0	1,840,980
仮 受 金	0	0	0	0
預 り 金	28,755	67,094	5,045	100,894
流動負債合計	28,755	1,908,074	5,045	1,941,874
2 固定負債				
退職給付引当金	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	28,755	1,908,074	5,045	1,941,874
III 正味財産の部				
事業推進安定化基金積立金	20,264,377	0	0	20,264,377
固定資産充当額	0	0	0	0
次期繰越金	2,200,787	9,572,472	457,623	12,230,882
正味財産合計	22,465,164	9,572,472	457,623	32,495,259
負債及び正味財産合計	22,493,918	11,480,547	462,668	34,437,133

6. 財 産 目 録

(平成27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(金庫保有高)	65,608		
預金	5,500,135		
普通預金(福岡銀行熊本支店)	(1,624,535)		
普通預金(肥後銀行本店)	(3,776,128)		
普通預金(郵便局振替口座)	(32,782)		
その他金券	33,132		
現金預金	5,598,875		
未収金	6,319,420		
前払金	1,520,400		
立替金	0		
仮払金	0		
流動資産合計			13,438,695
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金		0	
事業推進安定化基金		20,264,377	
特定資産合計			20,264,377
(2)その他固定資産			
什器備品		1	
電話加入権 電話2本分		182,300	
長期前払費用		0	
敷金		551,760	
その他固定資産合計			734,061
資産合計			34,437,133
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金		100,894	
未払金		1,840,980	
仮受金		0	
流動負債合計			1,941,874
III 固定負債			
退職給付引当金		0	
固定負債合計			0
負債合計			1,941,874
正味財産			32,495,259

7. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の原価償却について

什器備品・・・直接法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・年度末の本給与月額に勤続年数を乗じるものとする。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金、未収会費・前受会費、前払費用・前受収益及び立替金・預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 次期繰越収支差額

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金・その他金券	7,631,724	5,598,875
未収金	14,732,775	6,319,420
前払金	2,268,000	1,520,400
長期前払費用	1,512,000	0
立替金	0	0
その他固定資産	734,061	734,061
計	26,878,560	14,172,756
未払金	9,162,346	1,840,980
預り金	55,285	100,894
固定資産充当額	0	0
計	9,217,631	1,941,874
次期繰越収支差額	17,660,929	12,230,882

3. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
事業推進安定化基金	20,260,276	4,101	0	20,264,377
合計	20,260,276	4,101	0	20,264,377

4. 固定資産の取得価格及び当期末残高

(単位：円)

品目	購入年月	取得原価	前期末残高	当期償却額	除却額	当期末残高
ビジネスホン	H09.03	342,938	1	0	0	1
合計		342,938	1	0	0	1

8. 附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は「財務諸表に対する注記3.」に記載している。