

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 97,523 | 96,203 | 1,320 |
| 普通預金 | 42,141,381 | 37,948,633 | 4,192,748 |
| 現金預金合計 | 42,238,904 | 38,044,836 | 4,194,068 |
| その他流動資産 | | | |
| 立替金 | 0 | 97,540 | 97,540 |
| 頒布品 | 533,977 | 579,625 | 45,648 |
| 未収金 | 950,400 | 1,671,502 | 721,102 |
| 前払金 | 827,852 | 908,703 | 80,851 |
| 仮払金 | 113,870 | 41,290 | 72,580 |
| その他流動資産合計 | 2,426,099 | 3,298,660 | 872,561 |
| 流動資産合計 | 44,665,003 | 41,343,496 | 3,321,507 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 27,997,460 | 25,495,740 | 2,501,720 |
| 建物減価償却引当資産 | 44,439,595 | 43,658,522 | 781,073 |
| 財政調整積立資産 | 30,750,000 | 30,750,000 | 0 |
| 建物修繕積立資産 | 3,300,000 | 3,100,000 | 200,000 |
| 記念事業積立資産 | 5,600,000 | 4,200,000 | 1,400,000 |
| 特定資産合計 | 112,087,055 | 107,204,262 | 4,882,793 |
| その他固定資産 | | | |
| 土地 | 49,324,100 | 49,324,100 | 0 |
| 建物 | 14,840,405 | 15,621,478 | 781,073 |
| ソフトウェア | 5,095,125 | 6,629,175 | 1,534,050 |
| 電話加入権 | 56,000 | 56,000 | 0 |
| 敷金 | 2,120,000 | 2,120,000 | 0 |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 什器備品 | 274,014 | 384,198 | 110,184 |
| その他固定資産合計 | 71,719,644 | 74,144,951 | 2,425,307 |
| 固定資産合計 | 183,806,699 | 181,349,213 | 2,457,486 |
| 資産合計 | 228,471,702 | 222,692,709 | 5,778,993 |
| 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 1,213,000 | 1,982,559 | 769,559 |
| 買掛金 | 28,480 | 34,150 | 5,670 |
| 未払金 | 1,534,806 | 2,829,232 | 1,294,426 |
| 前受金 | 495,000 | 55,000 | 440,000 |
| 仮受金 | 101,075 | 0 | 101,075 |
| 流動負債合計 | 3,372,361 | 4,900,941 | 1,528,580 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 27,997,460 | 25,495,740 | 2,501,720 |
| 固定負債合計 | 27,997,460 | 25,495,740 | 2,501,720 |
| 負債合計 | 31,369,821 | 30,396,681 | 973,140 |
| 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 197,101,881 | 192,296,028 | 4,805,853 |
| (うち特定資産への充当額) | (84,089,595) | (81,708,522) | 2,381,073 |
| 正味財産合計 | 197,101,881 | 192,296,028 | 4,805,853 |
| 負債及び正味財産合計 | 228,471,702 | 222,692,709 | 5,778,993 |

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------|-------------|-------------|------------|
| 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| 経常収益 | | | |
| 特定資産運用益 | 21,558 | 65,428 | 43,870 |
| 受取入会金 | 32,700,000 | 29,280,000 | 3,420,000 |
| 受取会費 | 69,390,000 | 69,930,000 | 540,000 |
| 事業収益 | 20,086,600 | 26,291,050 | 6,204,450 |
| 受取補助金等 | 0 | 6,260,000 | 6,260,000 |
| 受取負担金 | 0 | 7,602,776 | 7,602,776 |
| 雑収益 | 1,809,051 | 942,307 | 866,744 |
| 経常収益計 | 124,007,209 | 140,371,561 | 16,364,352 |
| 経常費用 | | | |
| 事業費 | 90,327,389 | 106,470,362 | 16,142,973 |
| 1. 教育研修事業費 | 1,285,785 | 1,649,919 | 364,134 |
| 2. 無料相談事業費 | 673,500 | 434,998 | 238,502 |
| 3. 流通事業費 | 4,832,554 | 6,190,369 | 1,357,815 |
| 4. 広報啓発事業費 | 3,911,027 | 4,118,621 | 207,594 |
| 5. 頒布事業費 | 843,594 | 900,088 | 56,494 |
| 6. 主任者講習事業費 | 8,244,133 | 10,623,403 | 2,379,270 |
| 7. 主任者試験事業費 | 9,002,650 | 9,826,172 | 823,522 |
| 8. 組織事業費 | 12,685,168 | 10,746,850 | 1,938,318 |
| 9. 支部運営費 | 29,421,041 | 37,862,442 | 8,441,401 |
| 10. 事業人件費 | 19,427,937 | 24,117,500 | 4,689,563 |
| 管理費 | 28,873,461 | 28,931,116 | 57,655 |
| 1. 管理人件費 | 12,275,839 | 14,276,896 | 2,001,057 |
| 2. 会議費 | 2,454,636 | 2,046,032 | 408,604 |
| 3. 管理諸費 | 14,142,986 | 12,608,188 | 1,534,798 |
| 経常費用計 | 119,200,850 | 135,401,478 | 16,200,628 |
| 当期経常増減額 | 4,806,359 | 4,970,083 | 163,724 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用 | | | |
| 棚卸資産廃棄損 | 506 | 316,471 | 315,965 |
| 経常外費用計 | 506 | 316,471 | 315,965 |
| 当期経常外増減額 | 506 | 316,471 | 315,965 |
| 当期一般正味財産増減額 | 4,805,853 | 4,653,612 | 152,241 |
| 一般正味財産期首残高 | 192,296,028 | 187,642,416 | 4,653,612 |
| 一般正味財産期末残高 | 197,101,881 | 192,296,028 | 4,805,853 |
| 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 |
| 正味財産期末残高 | 197,101,881 | 192,296,028 | 4,805,853 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の当期の取得、保有はない。

棚卸資産の評価基準及び評価方法

頒布品.....最終仕入原価法による。

固定資産の減価償却の方法

建物・什器備品.....定率法による。

ソフトウェア.....定額法による。

引当金の計上基準

退職給付引当金.....期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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 |
|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 退職給付引当資産 | 25,495,740 | 2,501,720 | 0 | 27,997,460 |
| 建物減価償却引当資産 | 43,658,522 | 781,073 | 0 | 44,439,595 |
| 財政調整積立資産 | 30,750,000 | 0 | 0 | 30,750,000 |
| 建物修繕積立資産 | 3,100,000 | 200,000 | 0 | 3,300,000 |
| 記念事業積立資産 | 4,200,000 | 1,400,000 | 0 | 5,600,000 |
| 合 計 | 107,204,262 | 4,882,793 | 0 | 112,087,055 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 退職給付引当資産 | 27,997,460 | | | (27,997,460) |
| 建物減価償却引当資産 | 44,439,595 | | (44,439,595) | |
| 財政調整積立資産 | 30,750,000 | | (30,750,000) | |
| 建物修繕積立資産 | 3,300,000 | | (3,300,000) | |
| 記念事業積立資産 | 5,600,000 | | (5,600,000) | |
| 合 計 | 112,087,055 | | (84,089,595) | (27,997,460) |

4. 担保に供している資産

該当事項はない。

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。

(単位:円)

| 科 目 | 取 得 価 格 | 減 価 償 却 累 計 額 | 当 期 末 残 高 |
|--------|------------|---------------|------------|
| 建物 | 59,280,000 | 44,439,595 | 14,840,405 |
| ソフトウェア | 7,670,250 | 2,575,125 | 5,095,125 |
| 什器備品 | 3,728,133 | 3,454,119 | 274,014 |
| 合 計 | 70,678,383 | 50,468,839 | 20,209,544 |

6. 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格及び評価損益

該当事項はない。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はない。

10. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

11. 重要な後発事象

該当事項はない。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
|-------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 資 産 の 部 | | | |
| 1. 流 動 資 産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現 金 | 手許有高 | 74,893 | |
| | 手許有高 (頒布) | 4,744 | |
| | 手許有高 (講習) | 5,388 | |
| | 手許有高 (試験) | 12,498 | |
| 普通預金 | 岐阜信用金庫六条支店 | 19,610,192 | |
| | 十六銀行本店 | 13,546,162 | |
| | 大垣共立銀行県庁前支店 | 499,080 | |
| | 岐阜信用金庫六条支店 (頒布) | 336,090 | |
| | 十六銀行本店 (講習) | 1,417,794 | |
| | 十六銀行本店 (試験) | 6,732,063 | |
| | 現金預金合計 | 42,238,904 | |
| その他流動資産 | | | |
| 頒 布 品 | 免許申請書他 (頒布) | 533,977 | |
| 未 収 金 | 主任者証交付事務受託料 (講習) | 950,400 | |
| 前 払 金 | 支部事務所賃借料等 | 770,942 | |
| | 4/22法定講習会開催通知 (講習) | 56,910 | |
| 仮 払 金 | 会議乗車券等 | 113,870 | |
| | その他流動資産合計 | 2,426,099 | |
| | 流動資産合計 | | 44,665,003 |
| 2. 固 定 資 産 | | | |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 岐阜信用金庫六条支店 定期預金 | 1,121,223 | |
| | 岐阜信用金庫六条支店 普通預金 | 6,876,237 | |
| | 六条郵便局 定額郵便貯金 | 20,000,000 | |
| 建物減価償却引当資産 | 岐阜信用金庫六条支店 定期預金 | 6,381,073 | |
| | 十六銀行本店 定期預金 | 4,028,522 | |
| | 大垣共立銀行県庁前支店 定期預金 | 5,600,000 | |
| | 六条郵便局 定額郵便貯金 | 28,430,000 | |
| 財政調整積立資産 | 岐阜信用金庫六条支店 定期預金 | 750,000 | |
| | 十六銀行本店 定期預金 | 7,500,000 | |
| | 六条郵便局 定額郵便貯金 | 22,500,000 | |
| 建物修繕積立資産 | 岐阜信用金庫六条支店 定期預金 | 2,000,000 | |
| | 大垣共立銀行県庁前支店 定期預金 | 200,000 | |
| | 六条郵便局 定額郵便貯金 | 1,100,000 | |
| 記念事業積立資産 | 十六銀行本店 定期預金 | 1,400,000 | |
| | 大垣共立銀行県庁前支店 定期預金 | 4,200,000 | |
| | 特定資産合計 | 112,087,055 | |
| その他固定資産 | | | |
| 土 地 | 岐阜市六条南2丁目5番3号 350㎡ | 49,324,100 | |
| 建 物 | 岐阜県不動産会館 鉄骨4階建476.8㎡ | 14,840,405 | |
| ソフトウェア | 新会計基準対応何いシステム等 | 1,126,125 | |
| | 取引主任者講習管理システム (講習) | 3,969,000 | |
| 電話加入権 | 058-275-1551番他12回線 | 52,000 | |
| | 058-278-0530番 (講習) | 4,000 | |
| 敷 金 | 支部事務所敷金 | 2,120,000 | |
| 出 資 金 | 岐阜信用金庫出資金 20口 | 10,000 | |
| 什 器 備 品 | 事務机、椅子、防火金庫等 | 274,014 | |
| | その他固定資産合計 | 71,719,644 | |
| | 固定資産合計 | | 183,806,699 |
| | 資 産 合 計 | | 228,471,702 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 1. 流 動 負 債 | | | |
| 預 り 金 | 入会申込者1名分等 | 1,213,000 | |
| 買 掛 金 | 免許申請書 (頒布) | 28,480 | |
| 未 払 金 | 宅建ぎふ印刷代等 | 1,497,376 | |
| | コピー機保守料等 (頒布) | 2,103 | |
| | 講習管理システム保守料等 (講習) | 27,061 | |
| | コピー機保守料等 (試験) | 8,266 | |
| 前 受 金 | 法定講習受講料45名分 (講習) | 495,000 | |
| 仮 受 金 | 中部圏等旅費負担金 | 100,340 | |
| | 代引き手数料 (頒布) | 735 | |
| | 流動負債合計 | | 3,372,361 |
| 2. 固 定 負 債 | | | |
| 退職給付引当金 | 職員7名分 | 27,997,460 | |
| | 固定負債合計 | | 27,997,460 |
| | 負 債 合 計 | | 31,369,821 |
| | 正 味 財 産 | | 197,101,881 |