

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	173,869	123,429	50,440
普通預金	93,363,884	66,311,192	27,052,692
定期預金	13,844,055	40,000,000	△ 26,155,945
有価証券	19,695,624	19,679,293	16,331
未収金	5,280,889	5,526,206	△ 245,317
未収消費税等	0	817,331	△ 817,331
流動資産合計	132,358,321	132,457,451	△ 99,130
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	88,300	88,300	0
定期預金	627,305,477	627,305,477	0
投資有価証券	479,864,658	479,864,658	0
基本財産合計	1,107,258,435	1,107,258,435	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,020,000	31,440,000	580,000
震災復興積立金	37,000,000	70,000,000	△ 33,000,000
特定資産合計	69,020,000	101,440,000	△ 32,420,000
(3) その他固定資産			
建物	4,791,130	4,791,130	0
建物減価償却累計額	△ 936,265	△ 615,260	△ 321,005
建物附属設備	11,175,439	11,175,439	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 6,573,841	△ 5,478,383	△ 1,095,458
什器備品	3,871,056	3,871,056	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,419,270	△ 2,117,192	△ 302,078
ソフトウェア	647,308	812,578	△ 165,270
電話加入権	606,664	606,664	0
その他固定資産合計	11,162,221	13,046,032	△ 1,883,811
固定資産合計	1,187,440,656	1,221,744,467	△ 34,303,811
資産合計	1,319,798,977	1,354,201,918	△ 34,402,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,607,535	52,987,029	△ 29,379,494
未払費用	5,417,122	6,145,956	△ 728,834
預り金	1,602,174	1,482,011	120,163
未払法人税等	72,000	395,900	△ 323,900
未払消費税等	81,100	0	81,100
流動負債合計	30,779,931	61,010,896	△ 30,230,965
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,020,000	31,440,000	580,000
固定負債合計	32,020,000	31,440,000	580,000
負債合計	62,799,931	92,450,896	△ 29,650,965
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	590,110,858	590,110,858	0
指定正味財産合計	590,110,858	590,110,858	0
(うち基本財産への充当額)	(590,110,858)	(590,110,858)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	666,888,188	671,640,164	△ 4,751,976
(うち基本財産への充当額)	(517,147,577)	(517,147,577)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(37,000,000)	(70,000,000)	(△ 33,000,000)
正味財産合計	1,256,999,046	1,261,751,022	△ 4,751,976
負債及び正味財産合計	1,319,798,977	1,354,201,918	△ 34,402,941

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			
基本財産運用益	6,284,713	7,913,549	△ 1,628,836
基本財産受取利息	6,284,713	7,913,549	△ 1,628,836
特定資産運用益	32,268	48,301	△ 16,033
特定資産受取利息	32,268	48,301	△ 16,033
受取会費	191,887,500	190,887,500	1,000,000
賛助会員受取会費	191,887,500	190,887,500	1,000,000
事業収益	4,853,100	4,788,000	65,100
事業受託収益	4,853,100	4,788,000	65,100
受取補助金等	0	3,265,130	△ 3,265,130
受取JKA補助金	0	3,265,130	△ 3,265,130
受取寄付金	0	5,282,000	△ 5,282,000
受取寄付金	0	5,282,000	△ 5,282,000
雑収益	76,255	89,150	△ 12,895
受取利息	41,324	58,105	△ 16,781
有価証券運用利息	16,331	18,814	△ 2,483
雑収益	18,600	12,231	6,369
経常収益計	203,133,836	212,273,630	△ 9,139,794
(2) 経常費用			
事業費	182,533,592	387,768,297	△ 205,234,705
役員報酬	8,160,000	0	8,160,000
給料手当	41,051,832	37,552,302	3,499,530
臨時雇賃金	0	213,150	△ 213,150
福利厚生費	6,954,317	5,674,591	1,279,726
退職給付費用	2,724,605	1,823,144	901,461
減価償却費	1,303,597	0	1,303,597
会議費	501,312	2,155,420	△ 1,654,108
旅費交通費	5,934,975	12,798,455	△ 6,863,480
通信運搬費	2,200,271	2,875,814	△ 675,543
消耗品費	2,371,693	1,888,653	483,040
修繕費	70,553	0	70,553
印刷製本費	2,295,720	4,933,688	△ 2,637,968
光熱水料費	5,667,438	0	5,667,438
賃借料	16,587,185	1,383,907	15,203,278
諸謝金	2,795,542	8,489,890	△ 5,694,348
図書資料費	1,076,777	1,189,140	△ 112,363
租税公課	135,100	69,400	65,700
委託費	63,697,654	113,035,533	△ 49,337,879
支払負担金	1,128,907	1,189,670	△ 60,763
支払助成金	10,031,510	178,075,004	△ 168,043,494
会場費	48,825	43,800	5,025
雑費	7,795,779	14,376,736	△ 6,580,957

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	25,280,220	75,787,069	△ 50,506,849
役員報酬	2,640,000	0	2,640,000
給料手当	2,120,009	16,864,214	△ 14,744,205
福利厚生費	630,881	2,847,065	△ 2,216,184
退職給付費用	146,140	386,856	△ 240,716
減価償却費	580,214	1,806,873	△ 1,226,659
会議費	675,823	567,697	108,126
旅費交通費	2,513,403	1,973,050	540,353
通信運搬費	173,819	913,225	△ 739,406
消耗品費	435,666	4,040,837	△ 3,605,171
修繕費	31,402	6,573,000	△ 6,541,598
印刷製本費	478,460	422,658	55,802
光熱水料費	2,522,502	8,214,842	△ 5,692,340
賃借料	6,600,962	21,110,199	△ 14,509,237
諸謝金	222,222	103,092	119,130
図書資料費	16,061	15,764	297
租税公課	165,900	196,000	△ 30,100
委託費	2,428,650	4,701,026	△ 2,272,376
諸会費	1,867,400	1,680,400	187,000
雑費	1,030,706	3,370,271	△ 2,339,565
経常費用計	207,813,812	463,555,366	△ 255,741,554
当期経常増減額	△ 4,679,976	△ 251,281,736	246,601,760
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	498,357	△ 498,357
経常外費用計	0	498,357	△ 498,357
当期経常外増減額	0	△ 498,357	498,357
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,679,976	△ 251,780,093	247,100,117
法人税、住民税及び事業税	72,000	395,900	△ 323,900
当期一般正味財産増減額	△ 4,751,976	△ 252,175,993	247,424,017
一般正味財産期首残高	671,640,164	923,816,157	△ 252,175,993
一般正味財産期末残高	666,888,188	671,640,164	△ 4,751,976
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	590,110,858	590,110,858	0
指定正味財産期末残高	590,110,858	590,110,858	0
III 正味財産期末残高	1,256,999,046	1,261,751,022	△ 4,751,976

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	収益事業等			法人会計	内部取引 控 除	合 計
	公 1	収 1	他 1	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							
基本財産運用益	6,284,713	0	0	0	0	0	6,284,713
基本財産受取利息	6,284,713	0	0	0	0	0	6,284,713
特定資産運用益	32,268	0	0	0	0	0	32,268
特定資産受取利息	32,268	0	0	0	0	0	32,268
受取会費	156,025,994	0	10,581,286	10,581,286	25,280,220	0	191,887,500
賛助会員受取会費	156,025,994	0	10,581,286	10,581,286	25,280,220	0	191,887,500
事業収益	0	4,853,100	0	4,853,100	0	0	4,853,100
事業受託収益	0	4,853,100	0	4,853,100	0	0	4,853,100
雑収益	57,655	18,600	0	18,600	0	0	76,255
受取利息	41,324	0	0	0	0	0	41,324
有価証券運用利息	16,331	0	0	0	0	0	16,331
雑収益	0	18,600	0	18,600	0	0	18,600
経常収益計	162,400,630	4,871,700	10,581,286	15,452,986	25,280,220	0	203,133,836
(2) 経常費用							
事業費	167,558,091	4,394,215	10,581,286	14,975,501	0	0	182,533,592
役員報酬	7,140,000	510,000	510,000	1,020,000	0	0	8,160,000
給料手当	36,040,933	2,952,905	2,057,994	5,010,899	0	0	41,051,832
福利厚生費	6,108,022	489,355	356,940	846,295	0	0	6,954,317
退職給付費用	2,392,762	195,977	135,866	331,843	0	0	2,724,605
減価償却費	1,222,774	1,304	79,519	80,823	0	0	1,303,597
会議費	157,883	2	343,427	343,429	0	0	501,312
旅費交通費	5,748,430	1,005	185,540	186,545	0	0	5,934,975
通信運搬費	2,002,974	69,311	127,986	197,297	0	0	2,200,271
消耗品費	2,176,106	65,139	130,448	195,587	0	0	2,371,693
修繕費	66,179	70	4,304	4,374	0	0	70,553
印刷製本費	2,256,870	0	38,850	38,850	0	0	2,295,720
光熱水料費	5,316,057	5,667	345,714	351,381	0	0	5,667,438
賃借料	15,558,779	16,587	1,011,819	1,028,406	0	0	16,587,185
諸謝金	2,690,749	77	104,716	104,793	0	0	2,795,542
図書資料費	1,011,046	1,060	64,671	65,731	0	0	1,076,777
租税公課	50,000	83,100	2,000	85,100	0	0	135,100
委託費	59,197,654	0	4,500,000	4,500,000	0	0	63,697,654
支払負担金	1,128,907	0	0	0	0	0	1,128,907
支払助成金	10,031,510	0	0	0	0	0	10,031,510
会場費	48,825	0	0	0	0	0	48,825
雑費	7,211,631	2,656	581,492	584,148	0	0	7,795,779
管理費	0	0	0	0	25,280,220	0	25,280,220
役員報酬	0	0	0	0	2,640,000	0	2,640,000
給料手当	0	0	0	0	2,120,009	0	2,120,009
福利厚生費	0	0	0	0	630,881	0	630,881
退職給付費用	0	0	0	0	146,140	0	146,140
減価償却費	0	0	0	0	580,214	0	580,214
会議費	0	0	0	0	675,823	0	675,823
旅費交通費	0	0	0	0	2,513,403	0	2,513,403
通信運搬費	0	0	0	0	173,819	0	173,819
消耗品費	0	0	0	0	435,666	0	435,666
修繕費	0	0	0	0	31,402	0	31,402
印刷製本費	0	0	0	0	478,460	0	478,460
光熱水料費	0	0	0	0	2,522,502	0	2,522,502
賃借料	0	0	0	0	6,600,962	0	6,600,962
諸謝金	0	0	0	0	222,222	0	222,222
図書資料費	0	0	0	0	16,061	0	16,061
租税公課	0	0	0	0	165,900	0	165,900
委託費	0	0	0	0	2,428,650	0	2,428,650
諸会費	0	0	0	0	1,867,400	0	1,867,400
雑費	0	0	0	0	1,030,706	0	1,030,706
経常費用計	167,558,091	4,394,215	10,581,286	14,975,501	25,280,220	0	207,813,812
当期経常増減額	△ 5,157,461	477,485	0	477,485	0	0	△ 4,679,976
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,157,461	477,485	0	477,485	0	0	△ 4,679,976
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	0	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,157,461	405,485	0	405,485	0	0	△ 4,751,976
一般正味財産期首残高	666,661,930	1,594,967	0	1,594,967	3,383,267	0	671,640,164
一般正味財産期末残高	661,504,469	2,000,452	0	2,000,452	3,383,267	0	666,888,188
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	0
指定正味財産期首残高	590,110,858	0	0	0	0	0	590,110,858
指定正味財産期末残高	590,110,858	0	0	0	0	0	590,110,858
III 正味財産期末残高	1,251,615,327	2,000,452	0	2,000,452	3,383,267	0	1,256,999,046

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当事業年度から、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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については、償却原価法（定額法）によっている。但し、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい場合は適用していない。

その他の有価証券（中期国債ファンド）については、移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及びソフトウェアについては、定額法、建物附属設備及び什器備品については、定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金として、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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、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				
普通預金	88,300	0	0	88,300
定期預金	627,305,477	0	0	627,305,477
投資有価証券	479,864,658	0	0	479,864,658
小計	1,107,258,435	0	0	1,107,258,435
特定資産				
退職給付引当資産	31,440,000	2,870,745	2,290,745	32,020,000
震災復興積立金	70,000,000	0	33,000,000	37,000,000
小計	101,440,000	2,870,745	35,290,745	69,020,000
合計	1,208,698,435	2,870,745	35,290,745	1,176,278,435

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				
普通預金	88,300	0	(88,300)	0
定期預金	627,305,477	(480,157,900)	(147,147,577)	0
投資有価証券	479,864,658	(109,952,958)	(369,911,700)	0
小計	1,107,258,435	(590,110,858)	(517,147,577)	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,020,000	0	0	(32,020,000)
震災復興積立金	37,000,000	0	(37,000,000)	0
小計	69,020,000	0	(37,000,000)	(32,020,000)
合計	1,176,278,435	(590,110,858)	(554,147,577)	(32,020,000)

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。

(単位 : 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	826,350	179,042	647,308
合 計	826,350	179,042	647,308

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位 : 円)

銘 柄	帳簿価額	時価	評価損益
仙台市平成22年度第1回公募公債	10,009,700	10,120,000	110,300
宮城県公募公債第6回2号	49,995,000	50,710,000	715,000
仙台市平成23年度第1回公募公債	99,952,958	100,790,000	837,042
第27回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,690,000	2,690,000
第39回共同発行市場公募地方債	49,925,000	52,880,000	2,955,000
横浜市平成19年度第14回事業公債	100,000,000	102,620,000	2,620,000
東京都公募公債第664回	49,988,000	53,440,000	3,452,000
千葉県平成22年度第5回公募公債	19,994,000	20,144,000	150,000
合 計	479,864,658	493,394,000	13,529,342

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

(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	31,440,000	2,870,745	2,290,745	0	32,020,000