

収支計算書総括表  
自平成21年4月1日 至平成22年3月31日

科目	合計	一般会計	備考
<b>I. 収入の部</b>			
(1) 事業収入	162,195,500	162,195,500	
(2) 会費収入	400,000	400,000	
(3) 雑収入	118,981	118,981	
(4) 預り金収入	8,780,510	8,780,510	
(5) 預金利息	270,801	270,801	
(6) 積立金取崩収入	35,891,668	35,891,668	
(7) 前受金	9,780,500	9,780,500	
当期収入合計	217,437,960	217,437,960	
前期繰越収支差額	13,542,950	13,542,950	
収入合計	230,980,910	230,980,910	
<b>II. 支出の部</b>			
(1) 事業費	128,394,786	128,394,786	
(2) 管理費	40,408,220	40,408,220	
(3) 預り金支出	8,523,390	8,523,390	
(4) 積立金支出	6,454,171	6,454,171	
(5) 積立金取崩支出	28,066,340	28,066,340	
(6) 有価証券売却支出	702,946	702,946	
当期支出合計	212,549,853	212,549,853	
当期収支差額	4,888,107	4,888,107	
次期繰越収支差額	18,431,057	18,431,057	

貸借対照表  
平成22年3月31日現在

単位(円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	19,168	22,895	-3,727
普通預金	15,191,389	6,503,061	8,688,328
定期積金	3,200,000	2,000,000	1,200,000
有価証券	20,500	5,016,994	-4,996,494
貯蔵品	952,710	1,140,260	-187,550
前払費用	70,560	0	70,560
前払保険料	705,045	448,665	256,380
流動資産合計	20,159,372	15,131,875	5,027,497
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
設備造作	15,119	22,675	-7,556
車輛運搬具	2,348,091	873,500	1,474,591
什器備品	1,165,565	2,108,322	-942,757
基本財産合計	3,528,775	3,004,497	524,278

(2) 特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
電話加入権	255,160	255,160	0
保証金(練馬事務所)	4,333,334	3,833,336	499,998
保証金(練馬駐車場)	66,000	0	66,000
保証金(静岡事務所)	120,000	0	120,000
事業安定資金積立預金	37,025,657	44,590,362	-7,564,705
退職給与引当預金	28,874,000	25,594,692	3,279,308
減価償却積立金	5,727,878	7,494,544	-1,766,666
保証金積立金	702,878	432,654	270,224
預託金	12,780	0	12,780
その他の固定資産合計	77,117,687	82,200,748	-5,083,061
固定資産合計	80,646,462	85,205,245	-4,558,783
資産合計	100,805,834	100,337,120	468,714
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,470,135	8,847,568	-377,433
前受金	9,780,500	589,100	9,191,400
預り金	538,790	281,670	257,120
未払法人税等	0	70,000	-70,000
未払消費税	1,226,100	1,721,000	-494,900
流動負債合計	20,015,525	11,509,338	8,506,187
2. 固定負債			
退職給与引当金	28,874,000	25,594,692	3,279,308
固定負債合計	28,874,000	25,594,692	3,279,308
負債合計	48,889,525	37,104,030	11,785,495
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	51,916,309	63,233,090	-11,316,781
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	51,916,309	63,233,090	-11,316,781
負債及び正味財産合計	100,805,834	100,337,120	468,714

正味財産増減計算書

自平成21年4月1日至平成22年3月31日

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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	270,801	430,048	-159,247

②受取入会金			
入会金受取会費	0	0	
③受取会費			
正会員受取会費	400,000	420,000	-20,000
④事業収益			
事業収入	162,784,600	166,038,200	-3,253,600
⑤受取寄付金			
受取寄付金	0	0	
經常収益計	163,455,401	166,888,248	-3,432,847
(2)經常費用			
①事業費			
事業費	128,848,072	135,851,788	-7,003,716
事業費計	128,848,072	135,851,788	-7,003,716
②管理費			
管理費	46,059,545	53,021,439	-6,961,894
管理費計	46,059,545	53,021,439	-6,961,894
經常費用計	174,907,617	188,873,227	-13,965,610
当期經常増減額	-11,452,216	-21,984,979	10,532,763
2. 經常外増減の部			
(1)經常外収益			
①保険返戻金等			
保険返戻金	152,383	189,825	-37,442
過年度保証金償却戻入	685,998	0	685,998
經常外収益計	838,381	189,825	648,556
(2)經常外費用			
①保証金償却費			
事務所保証金	0	333,333	-333,333
②有価証券売却損	702,946	542,474	160,472
③固定資産売却損			
車両処分	0	0	0
④固定資産除却損			
車両処分	0	0	0
備品処分	0	0	0
經常外費用計	702,946	875,807	-172,861
当期經常外増減額	135,435	-685,982	821,417
当期一般正味財産増減	-11,316,781	-22,670,961	11,354,180
一般正味財産期首残高	63,233,090	85,904,051	9,237,431
一般正味財産期末残高	51,916,309	63,233,090	-11,316,781
II. 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
当期指定正味財産増減	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	51,916,309	63,233,090	-11,316,781

財産目録  
平成22年3月31日現在

単位(円)

科目	金額		
<b>1. 資産の部</b>			
(1)流動資産			
現金 現金手許有高	19,168		
普通預金 あさひ銀行	925		
普通預金 とみん銀行(2口座計)	10,502,042		
普通預金 西武信用金庫	3,187,422		
郵便局 郵便振替	1,501,000		
定期積金 とみん銀行(2口座計)	3,200,000		
有価証券 コスモ証券(5種計)	20,500		
有価証券 コスモ証券預り金	0		
貯蔵品 講習用教材手許在庫高	807,110		
貯蔵品 はがき手許在庫高	52,800		
貯蔵品 切手手許在庫高	92,800		
前払費用 電話機	70,560		
保険積立金 前払保険料	705,045		
流動資産合計		20,159,372	
(2)固定資産			
有形固定資産			
設備造作 事務所改造費	15,119		
什器備品 コンピューター一式	431,766		
什器備品 その他の事務用備品	39,243		
什器備品 エアコン	57,750		
什器備品 印刷機一式	636,806		
車輛運搬具 フォークリフト3台	209,861		
車輛運搬具 車3台	2,138,230		
無形資産 電話加入権	255,160		
投資資産 事務所賃貸借差入保証	4,519,334		
事業安定資金積立預金 郵便局	0		
退職給与引当預金 東京三菱銀	28,874,000		
事業安定資金積立預金 東京三	37,025,657		
償却資産購入積立預金 みずほ銀	5,727,878		
保証金積立預金 みずほ銀行	702,878		
預託金 ウイッシュリサイクル費	12,780		
固定資産合計		80,646,462	
財産合計			100,805,834
<b>2. 負債の部</b>			
(1)流動負債			
未払経費等 機材教材費等発生額	8,470,135		
前受金 技能講習等前受発生額	9,780,500		
預り金 職員他源泉所得税	538,790		
未払法人税等 都民税発生額	0		
未払消費税 消費税発生額	1,226,100		
流動負債合計		20,015,525	
(2)固定負債			
退職金引当金 職員他退職金発生	28,874,000		
固定負債合計		28,874,000	
負債合計			48,889,525
正味財産			51,916,309

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

(2)固定資産の減価償却方法

法人税法に基づく定率法

(3)引当金の計上基準について

退職給与引当金・・・期末退職給料の要支給額に相当する金額を引当金に計上し、同時に引当預金に同額を設定している。

(4)資金の範囲について

資金の範囲には、現金、普通預金、定期積金及び有価証券を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、別紙3に記載するとおりである。

(5)消費税の会計処理方法

消費税の会計処理は税込方式で計上している。

### 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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>1. 資産の部</b>				
(1)流動資産				
現金	22,895	241,354,596	241,358,323	19,168
普通預金	6,503,061	218,215,070	209,526,742	15,191,389
定期積金	2,000,000	3,601,774	2,401,774	3,200,000
有価証券	5,016,994	241,444	5,237,938	20,500
貯蔵品	1,140,260	952,710	1,140,260	952,710
前払費用	0	246,960	176,400	70,560
保険積立金	448,665	256,380	0	705,045
<b>流動資産合計</b>	<b>15,131,875</b>	<b>464,868,934</b>	<b>459,841,437</b>	<b>20,159,372</b>
(2)固定資産				
有形固定資産				
一括償却資産	0	0	0	0
設備造作	22,675	0	7,556	15,119
車輛運搬具	873,500	2,357,105	882,514	2,348,091
什器備品	2,108,322	174,672	1,117,429	1,165,565
<b>有形固定資産合計</b>	<b>3,004,497</b>	<b>2,531,777</b>	<b>2,007,499</b>	<b>3,528,775</b>
無形固定資産				
電話加入権	255,160	0	0	255,160
その他の固定資産				
保証金	3,833,336	685,998	0	4,519,334
事業安定資金積立金預金	44,590,362	25,422,548	32,987,253	37,025,657
退職給与引当預金	25,594,692	3,279,308	0	28,874,000
償却資産購入積立預金	7,494,544	1,902,894	3,669,560	5,727,878
保証金積立預金	432,654	270,224	0	702,878
預託金	0	12,780	0	12,780
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>81,945,588</b>	<b>31,573,752</b>	<b>36,656,813</b>	<b>76,862,527</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>85,205,245</b>	<b>34,105,529</b>	<b>38,664,312</b>	<b>80,646,462</b>
<b>資産合計</b>	<b>100,337,120</b>	<b>498,974,463</b>	<b>498,505,749</b>	<b>100,805,834</b>

2. 負債の部				
(1)流動負債				
未払費用等	8,847,568	8,847,568	8,470,135	8,470,135
前受金	589,100	589,100	9,780,500	9,780,500
預り金	281,670	8,523,390	8,780,510	538,790
未払法人税等	70,000	70,000	0	0
未払消費税等	1,721,000	1,721,000	1,226,100	1,226,100
流動負債合計	11,509,338	19,751,058	28,257,245	20,015,525
(2)固定負債				
退職給与引当金	25,594,692	0	3,279,308	25,594,692
固定負債合計	25,594,692	0	3,279,308	25,594,692
負債合計	37,104,030	19,751,058	31,536,553	48,889,525
3. 正味財産の部				
正味財産	63,233,090	11,316,781	0	51,916,309
負債正味財産の部合計	100,337,120	31,067,839	31,536,553	100,805,834

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。

科目	前期末残高	当期末残高	差額
現金	22,895	19,168	-3,727
普通預金	6,503,061	15,191,389	8,688,328
定期積金	2,000,000	3,200,000	1,200,000
有価証券	5,016,994	20,500	-4,996,494
合計	13,542,950	18,431,057	4,888,107
次期繰越収支差額	13,542,950	18,431,057	

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)  
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

固定資産明細表  
平成22年3月31日現在

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	22,675	7,556	15,119
車両運搬具	3,230,605	882,514	2,348,091
工具器具備品	2,282,994	1,117,429	1,165,565
合計	5,536,274	2,007,499	3,528,775