

収支計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

単位:円

| 科 目 | 予算額(イ) | 決算額(ロ) | 差異(イ)-(ロ) | 備考 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ①入会金収入 | 600,000 | 1,200,000 | △ 600,000 | |
| 入会金収入 | 600,000 | 1,200,000 | △ 600,000 | |
| ②会費収入 | 22,100,000 | 22,078,000 | 22,000 | |
| 正会員会費収入 | 22,000,000 | 21,978,000 | 22,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 100,000 | 100,000 | 0 | |
| ③事業収入 | 2,190,000 | 1,798,000 | 392,000 | |
| 土木積算S・E講習会費収入 | 2,190,000 | 1,798,000 | 392,000 | |
| ④雑収入 | 300,000 | 305,711 | △ 5,711 | |
| 雑収入 | 230,000 | 235,711 | △ 5,711 | |
| 広告料収入 | 70,000 | 70,000 | 0 | |
| 事業活動収入計(A) | 25,190,000 | 25,381,711 | △ 191,711 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ①事業費支出 | 13,852,000 | 10,344,701 | 3,507,299 | |
| 給料手当 | 4,412,000 | 4,411,600 | 400 | |
| 福利厚生費 | 550,000 | 210,005 | 339,995 | |
| 旅費交通費 | 1,675,000 | 1,590,415 | 84,585 | |
| 通信運搬費 | 535,000 | 149,908 | 385,092 | |
| 消耗品費 | 455,000 | 350,310 | 104,690 | |
| 印刷製本費 | 2,570,000 | 1,464,097 | 1,105,903 | |
| 広告費 | 455,000 | 278,670 | 176,330 | |
| 賃借料 | 1,040,000 | 1,039,500 | 500 | |
| 諸謝金 | 540,000 | 55,555 | 484,445 | |
| 支払負担金 | 160,000 | 130,000 | 30,000 | |
| 委託費 | 420,000 | 184,660 | 235,340 | |
| 会議費 | 780,000 | 330,782 | 449,218 | |
| 雑費 | 260,000 | 149,199 | 110,801 | |

| 科 目 | 予算額(イ) | 決算額(ロ) | 差異(イ)-(ロ) | 備考 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----|
| ②管理費支出 | 14,858,000 | 12,090,986 | 2,767,014 | |
| 役員報酬 | 60,000 | 55,555 | 4,445 | |
| 給料手当 | 2,703,000 | 2,586,427 | 116,573 | |
| 福利厚生費 | 450,000 | 376,267 | 73,733 | |
| 総会・役員会費 | 2,100,000 | 1,370,343 | 729,657 | |
| 旅費交通費 | 100,000 | 28,900 | 71,100 | |
| 通信運搬費 | 450,000 | 215,407 | 234,593 | |
| 消耗品費 | 500,000 | 241,614 | 258,386 | |
| 修繕費 | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 印刷製本費 | 200,000 | 48,146 | 151,854 | |
| 光熱水料費 | 400,000 | 290,165 | 109,835 | |
| 賃借料 | 1,965,000 | 1,541,610 | 423,390 | |
| 委託費 | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| 連合会等会費 | 3,200,000 | 3,092,748 | 107,252 | |
| 慶弔費 | 300,000 | 145,700 | 154,300 | |
| 会議費 | 240,000 | 49,720 | 190,280 | |
| 雑費 | 150,000 | 128,384 | 21,616 | |
| 支部交付金 | 1,440,000 | 1,420,000 | 20,000 | |
| 事業活動支出計(B) | 28,710,000 | 22,435,687 | 6,274,313 | |
| 事業活動費収支差額(A)-(B) | △ 3,520,000 | 2,946,024 | △ 6,466,024 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ①特定資産取得収入 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | |
| 財政調整積立預金取崩収入 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | |
| 投資活動収入計(C) | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ①特定資産取得支出 | 1,500,000 | 1,502,228 | △ 2,228 | |
| 創立40周年記念事業預金繰入支出 | 1,000,000 | 1,001,145 | △ 1,145 | |
| 退職給与引当預金繰入支出 | 500,000 | 501,083 | △ 1,083 | |
| ②その他固定資産取得支出 | 30,000 | 4,822 | 25,178 | |
| 財政調整積立預金繰入支出 | 30,000 | 4,822 | 25,178 | |
| 投資活動支出計(D) | 1,530,000 | 1,507,050 | 22,950 | |
| 投資活動収支差額(C)-(D) | 470,000 | △ 1,507,050 | 1,977,050 | |
| III 予備費 | | | | |
| ①予備費支出 | 4,259,122 | 0 | 4,259,122 | |
| 予備費支出計(G) | 4,259,122 | 0 | 4,259,122 | |
| IV 雑損 | | | | |
| 雑損 | 0 | 60,000 | △ 60,000 | |
| 雑損(E) | 0 | 60,000 | △ 60,000 | |
| 当期収入合計(H) = (A)+(C) | 27,190,000 | 25,381,711 | 1,808,289 | |
| 当期支出合計(I) = (B)+(D)+(G)+(E) | 34,499,122 | 24,002,737 | 10,496,385 | |
| 当期収支差額(J) = (H)-(I) | △ 7,309,122 | 1,378,974 | △ 8,688,096 | |
| 前期繰越収支差額(K) | 7,309,122 | 7,309,122 | 0 | |
| 次期繰越収支差額(L) = (J)+(K) | 0 | 8,688,096 | △ 8,688,096 | |

貸借対照表

平成24年3月31日現在

単位:円

| 科目 | 当年度(イ) | 前年度(ロ) | 増減(イ)-(ロ) |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 1) 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金・預金 | 8,621,714 | 7,156,982 | 1,464,732 |
| 未収会費 | 173,000 | 178,000 | △ 5,000 |
| 未収金 | 2,000 | | 2,000 |
| 流動資産計 | 8,796,714 | 7,334,982 | 1,461,732 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 創立40周年記念事業引当預金 | 5,012,585 | 4,011,440 | 1,001,145 |
| 退職給与引当預金 | 3,612,865 | 3,111,782 | 501,083 |
| 特定資産合計 | 8,625,450 | 7,123,222 | 1,502,228 |
| その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 2,000 | 100,000 | △ 98,000 |
| 事務所敷金 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 |
| 財政調整積立預金 | 13,658,734 | 13,653,912 | 4,822 |
| その他の固定資産計 | 15,860,734 | 15,953,912 | △ 93,178 |
| 固定資産計 | 24,486,184 | 23,077,134 | 1,409,050 |
| 資産合計 | 33,282,898 | 30,412,116 | 2,870,782 |
| 2) 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 0 | 6,000 | △ 6,000 |
| 預り金 | 108,618 | 19,860 | 88,758 |
| 流動負債計 | 108,618 | 25,860 | 82,758 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 創立40周年記念事業引当金 | 5,012,585 | 4,011,440 | 1,001,145 |
| 退職給与引当金 | 3,612,865 | 3,111,782 | 501,083 |
| 固定負債計 | 8,625,450 | 7,123,222 | 1,502,228 |
| 負債合計 | 8,734,068 | 7,149,082 | 1,584,986 |
| 3) 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 24,548,830 | 23,263,034 | 1,285,796 |
| (うち特定資産への充当額) | (8,625,450) | (7,123,222) | (1,502,228) |
| 正味財産合計 | 24,548,830 | 23,263,034 | 1,285,796 |
| 負債及び正味財産合計 | 33,282,898 | 30,412,116 | 2,870,782 |

財務諸表に対する注記

1) 重要な会計方針

(1) 資金の範囲

資金の範囲は、現金、預金、未収会費、未収金、前受金、預り金を含めている。

(2) 引当金の計上基準について

創立40周年記念事業引当金は、創立40周年記念事業に要する額を計上する。

退職給与引当金は、期末における退職金の支給額に要する額を計上する。

2) 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 | 7,156,982 | 8,621,714 |
| 未収会費 | 178,000 | 173,000 |
| 未収金 | 0 | 2,000 |
| 合計 | 7,334,982 | 8,796,714 |
| 前受金 | 6,000 | 0 |
| 預り金 | 19,860 | 108,618 |
| 合計 | 25,860 | 108,618 |
| 次期繰越収支差額 | 7,309,122 | 8,688,096 |

3) 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 |
|----------------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 特定資産 | | | | |
| 創立40周年記念事業引当預金 | 4,011,440 | 1,001,145 | 0 | 5,012,585 |
| 退職給与引当預金 | 3,111,782 | 501,083 | 0 | 3,612,865 |
| 合計 | 7,123,222 | 1,502,228 | 0 | 8,625,450 |

(注) 特定資産の創立40周年記念事業引当預金及び退職給与引当預金の当期増加額合計額1,502,228円について、うち1,500,000円は3月31日(土)に振り替えるべきものであったが、4月2日(月)に振り替えた為に、3月31日現在の残高証明書と4月2日現在の残高証明書との間に差異がある。

4) 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 | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|----------------|-----------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | |
| 創立40周年記念事業引当預金 | 5,012,585 | (5,012,585) | (5,012,585) |
| 退職給与引当預金 | 3,612,865 | (3,612,865) | (3,612,865) |
| 合計 | 8,625,450 | (8,625,450) | (8,625,450) |

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

| 科目 | 当年度(イ) | 前年度(ロ) | 増減(イ)-(ロ) |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①受取入会金 | 1,200,000 | 600,000 | 600,000 |
| 入会金収入 | 1,200,000 | 600,000 | 600,000 |
| ②受取会費 | 22,078,000 | 22,400,000 | △ 322,000 |
| 正会員会費収入 | 21,978,000 | 22,300,000 | △ 322,000 |
| 賛助会員会費収入 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| ③事業収益 | 1,798,000 | 2,360,000 | △ 562,000 |
| 土木積算S・E講習会費収入 | 1,798,000 | 2,360,000 | △ 562,000 |
| ④その他 | 305,711 | 357,812 | △ 52,101 |
| 雑収入 | 235,711 | 287,812 | △ 52,101 |
| 広告料収入 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 経常収益計 | 25,381,711 | 25,717,812 | △ 336,101 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 10,344,701 | 11,123,257 | △ 778,556 |
| 給料手当 | 4,411,600 | 4,411,600 | 0 |
| 福利厚生費 | 210,005 | 217,900 | △ 7,895 |
| 旅費交通費 | 1,590,415 | 2,043,533 | △ 453,118 |
| 通信運搬費 | 149,908 | 203,836 | △ 53,928 |
| 消耗品費 | 350,310 | 312,544 | 37,766 |
| 印刷製本費 | 1,464,097 | 1,632,044 | △ 167,947 |
| 広告費 | 278,670 | 278,670 | 0 |
| 賃借料 | 1,039,500 | 1,039,500 | 0 |
| 諸謝金 | 55,555 | 55,555 | 0 |
| 支払負担金 | 130,000 | 110,000 | 20,000 |
| 委託費 | 184,660 | 248,609 | △ 63,949 |
| 会議費 | 330,782 | 479,646 | △ 148,864 |
| 雑費 | 149,199 | 89,820 | 59,379 |

| 科目 | 当年度(イ) | 前年度(ロ) | 増減(イ)-(ロ) |
|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| ②管理費 | 12,090,986 | 11,708,391 | 382,595 |
| 役員報酬 | 55,555 | 55,555 | 0 |
| 給料手当 | 2,586,427 | 2,252,315 | 334,112 |
| 福利厚生費 | 376,267 | 404,354 | △ 28,087 |
| 退職金 | 0 | 198,000 | △ 198,000 |
| 総会・役員会費 | 1,370,343 | 1,269,481 | 100,862 |
| 旅費交通費 | 28,900 | 47,440 | △ 18,540 |
| 通信運搬費 | 215,407 | 243,932 | △ 28,525 |
| 消耗品費 | 241,614 | 382,464 | △ 140,850 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 48,146 | 84,389 | △ 36,243 |
| 光熱水料費 | 290,165 | 305,092 | △ 14,927 |
| 賃借料 | 1,541,610 | 1,671,159 | △ 129,549 |
| 委託費 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 連合会等会費 | 3,092,748 | 3,165,176 | △ 72,428 |
| 慶弔費 | 145,700 | 55,500 | 90,200 |
| 会議費 | 49,720 | 36,084 | 13,636 |
| 雑費 | 128,384 | 77,450 | 50,934 |
| 支部交付金 | 1,420,000 | 1,460,000 | △ 40,000 |
| 経常費用計 | 22,435,687 | 22,831,648 | △ 395,961 |
| 当期経常増減額 | 2,946,024 | 2,886,164 | 59,860 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 198,000 | △ 198,000 |
| 退職給与引当金取崩収入 | 0 | 198,000 | △ 198,000 |
| 経常外収益計 | 0 | 198,000 | △ 198,000 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 創立40周年記念事業引当金繰入額 | 1,001,145 | 1,001,874 | △ 729 |
| 退職給与引当金繰入額 | 501,083 | 501,856 | △ 773 |
| 予備費(東日本大震災救援金支出) | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| 雑損 | 60,000 | 210,000 | △ 150,000 |
| 固定資産除却損 | 98,000 | 0 | 98,000 |
| 経常外費用計 | 1,660,228 | 2,013,730 | △ 353,502 |
| 当期経常外増減額 | △ 1,660,228 | △ 1,815,730 | 155,502 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,285,796 | 1,070,434 | 215,362 |
| 一般正味財産期首残高 | 23,263,034 | 22,192,600 | 1,070,434 |
| 一般正味財産期末残高 | 24,548,830 | 23,263,034 | 1,285,796 |
| II 正味財産期末残高 | 24,548,830 | 23,263,034 | 1,285,796 |

財産目録

平成24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 | 8,621,714 | |
| 現金手許有高 | 43,580 | |
| 普通預金 静岡銀行 | 8,578,134 | |
| 未収会費 | 173,000 | |
| 未収金 | 2,000 | |
| 流動資産計 | | 8,796,714 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 特定資産 | | |
| 創立40周年記念事業引当預金 静岡銀行 | 5,012,585 | |
| 退職給与引当預金 静岡銀行 | 3,612,865 | |
| 特定資産計 | | 8,625,450 |
| (2) その他固定資産 | | |
| 電話加入権 | 2,000 | |
| 事務所敷金 | 2,200,000 | |
| 財政調整積立預金 静岡銀行 | 13,658,734 | |
| その他の固定資産計 | | 15,860,734 |
| 固定資産計 | | 24,486,184 |
| 資産合計 | | 33,282,898 |
| 2) 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 預り金 | 108,618 | |
| 流動負債計 | | 108,618 |
| 2. 固定負債 | | |
| 創立40周年記念事業引当金 | 5,012,585 | |
| 退職給与引当金 | 3,612,865 | |
| 固定負債計 | | 8,625,450 |
| 負債合計 | | 8,734,068 |
| 正味財産 | | 24,548,830 |


監査報告書

平成24年4月20日

一般社団法人静岡県測量設計業協会
会長 鶴田忠男 殿

一般社団法人静岡県測量設計業協会

監事 竜野輝夫 

監事 鍋田芳久 

私たち監事は、平成24年4月20日（金）に、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23年度における会計及び業務の監査を行いました。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧など、計算書類の正確性を監査しました。
- (2) 業務監査については、担当理事から業務報告を聴取し、関係書類の閲覧など、業務執行の妥当性を監査しました。

2. 監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、適正であると認めます。