

収支計算書

(平成25年4月1日から平成26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	0	600,000	
入会金収入	600,000	0	600,000	
②会費収入	19,100,000	19,349,000	△ 249,000	
正会員会費収入	19,000,000	19,249,000	△ 249,000	
賛助会員会費収入	100,000	100,000	0	
③事業収入	2,300,000	2,288,000	12,000	
土木積算S・E講習会費収入	2,300,000	2,288,000	12,000	
④雑収入	273,000	315,093	△ 42,093	
雑収入(受取利息含む)	203,000	245,093	△ 42,093	
広告料収入	70,000	70,000	0	
事業活動収入計(A)	22,273,000	21,952,093	320,907	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	13,940,000	11,205,301	2,734,699	
給料手当	4,000,000	4,051,700	△ 51,700	
福利厚生費	650,000	738,120	△ 88,120	
旅費交通費	2,920,000	1,965,940	954,060	
通信運搬費	290,000	132,968	157,032	
消耗品費	490,000	283,684	206,316	
印刷製本費	1,890,000	1,584,846	305,154	
広告費	400,000	278,650	121,350	
賃借料	1,040,000	1,039,500	500	
諸謝金	370,000	183,761	186,239	
支払負担金	170,000	100,000	70,000	
委託費	710,000	296,115	413,885	
会議費	780,000	454,417	325,583	
雑費	230,000	95,600	134,400	

科 目	予算額(イ)	決算額(ロ)	差異(イ)-(ロ)	備考
②管理費支出	12,625,000	9,616,928	3,008,072	
役員報酬	60,000	55,685	4,315	
給料手当	2,900,000	2,933,323	△ 33,323	
福利厚生費	500,000	499,382	618	
総会費・役員会費	2,100,000	1,381,108	718,892	
旅費交通費	100,000	7,060	92,940	
通信運搬費	450,000	256,503	193,497	
消耗品費	300,000	82,649	217,351	
修繕費	100,000	0	100,000	
印刷製本費	100,000	5,145	94,855	
光熱水料費	400,000	295,248	104,752	
賃借料	1,965,000	1,445,535	519,465	
委託費	400,000	0	400,000	
連合会等会費・連絡費等	2,500,000	2,397,336	102,664	
慶弔費	300,000	74,500	225,500	
会議費	150,000	21,852	128,148	
雑費	200,000	160,213	39,787	
租税公課	100,000	1,389	98,611	
事業活動支出計(B)	26,565,000	20,822,229	5,742,771	
事業活動収支差額(A)-(B)	△ 4,292,000	1,129,864	△ 5,421,864	
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	
退職給与引当預金取崩収入	0	0	0	
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	1,501,519	△ 1,519	
創立40周年記念事業預金繰入支出	1,000,000	1,001,203	△ 1,203	
退職給与引当預金繰入支出	500,000	500,316	△ 316	
②その他固定資産取得支出	30,000	2,726	27,274	
財政調整積立預金繰入支出	30,000	2,726	27,274	
投資活動支出計(D)	1,530,000	1,504,245	25,755	
投資活動収支差額(C)-(D)	470,000	△ 1,504,245	1,974,245	
III 予備費				
①予備費支出	931,421	0	931,421	
予備費支出計(G)	931,421	0	931,421	
IV 雑損				
雑損	0	64,038	△ 64,038	
雑損(E)	0	64,038	△ 64,038	
当期収入合計(H) = (A)+(C)	24,273,000	21,952,093	2,320,907	
当期支出合計(I) = (B)+(D)+(G)+(E)	29,026,421	22,390,512	6,635,909	
当期収支差額(J) = (H)-(I)	△ 4,753,421	△ 438,419	△ 4,315,002	
前期繰越収支差額(K)	4,753,421	4,753,421	0	
次期繰越収支差額(L) = (J)+(K)	0	4,315,002	△ 4,315,002	

貸借対照表

平成26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	4,853,709	5,264,456	△ 410,747
未収会費	140,000	138,000	2,000
未収金	0	0	0
流動資産計	4,993,709	5,402,456	△ 408,747
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
創立40周年記念事業引当預金	7,014,391	6,013,188	1,001,203
退職給与引当預金	2,078,619	1,578,303	500,316
特定資産合計	9,093,010	7,591,491	1,501,519
その他固定資産			
電話加入権	2,000	2,000	0
事務所敷金	2,200,000	2,200,000	0
財政調整積立預金	13,664,241	13,661,515	2,726
その他の固定資産計	15,866,241	15,863,515	2,726
固定資産計	24,959,251	23,455,006	1,504,245
資産合計	29,952,960	28,857,462	1,095,498
2) 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	0	0
預り金	678,707	649,035	29,672
流動負債計	678,707	649,035	29,672
2. 固定負債			
創立40周年記念事業引当金	7,014,391	6,013,188	1,001,203
退職給与引当金	2,078,619	1,578,303	500,316
固定負債計	9,093,010	7,591,491	1,501,519
負債合計	9,771,717	8,240,526	1,531,191
3) 正味財産の部			
一般正味財産	20,181,243	20,616,936	△ 435,693
(うち特定資産への充当額)	(9,093,010)	(7,591,491)	(1,501,519)
正味財産合計	20,181,243	20,616,936	△ 435,693
負債及び正味財産合計	29,952,960	28,857,462	1,095,498

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、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	5,264,456	4,853,709
未収会費	138,000	140,000
合計	5,402,456	4,993,709
預り金	649,035	678,707
合計	649,035	678,707
次期繰越収支差額	4,753,421	4,315,002

(注) 預り金のうち654,210円はグループ保険の保険料である。

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	6,013,188	1,001,203	0	7,014,391
退職給与引当預金	1,578,303	500,316	0	2,078,619
合計	7,591,491	1,501,519	0	9,093,010

(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1,501,519円について、うち1,500,000円は3月31日に振り替えるべきものであったが、4月1日に振り替えた為に、3月31日現在の残高証明書と4月1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	7,014,391	(7,014,391)	(7,014,391)
退職給与引当預金	2,078,619	(2,078,619)	(2,078,619)
合計	9,093,010	(9,093,010)	(9,093,010)

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	0	0	0
入会金収入	0	0	0
② 受取会費	19,349,000	19,688,000	△ 339,000
正会員会費収入	19,249,000	19,588,000	△ 339,000
賛助会員会費収入	100,000	100,000	0
③ 事業収益	2,288,000	2,217,000	71,000
土木積算S・E講習会費収入	2,288,000	2,217,000	71,000
④ その他	315,093	308,947	6,146
雑収入	245,093	238,947	6,146
広告料収入	70,000	70,000	0
経常収益計	21,952,093	22,213,947	△ 261,854
(2) 経常費用			
① 事業費	11,205,301	14,687,877	△ 3,482,576
給料手当	4,051,700	4,885,603	△ 833,903
福利厚生費	738,120	611,055	127,065
旅費交通費	1,965,940	2,283,820	△ 317,880
通信運搬費	132,968	163,552	△ 30,584
消耗品費	283,684	341,728	△ 58,044
印刷製本費	1,584,846	1,534,332	50,514
広告費	278,650	328,650	△ 50,000
賃借料	1,039,500	1,039,500	0
諸謝金	183,761	161,487	22,274
支払負担金	100,000	100,000	0
委託費	296,115	2,497,640	△ 2,201,525
会議費	454,417	640,505	△ 186,088
雑費	95,600	100,005	△ 4,405

科 目	当年度(イ)	前年度(ロ)	増減(イ)-(ロ)
② 管理費	9,616,928	12,192,923	△ 2,575,995
役員報酬	55,685	55,555	130
給料手当	2,933,323	2,749,166	184,157
福利厚生費	499,382	450,786	48,596
退職金	0	2,535,000	△ 2,535,000
総会費・役員会費	1,381,108	1,311,239	69,869
旅費交通費	7,060	34,040	△ 26,980
通信運搬費	256,503	249,827	6,676
消耗品費	82,649	132,476	△ 49,827
修繕費	0	0	0
印刷製本費	5,145	26,804	△ 21,659
光熱水料費	295,248	295,179	69
賃借料	1,445,535	1,592,640	△ 147,105
委託費	0	81,488	△ 81,488
連合会等会費・連絡費等	2,397,336	2,351,968	45,368
慶弔費	74,500	171,500	△ 97,000
会議費	21,852	21,300	552
雑費	160,213	132,573	27,640
租税公課	1,389	1,382	7
経常費用計	20,822,229	26,880,800	△ 6,058,571
当期経常増減額	1,129,864	△ 4,666,853	5,796,717
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	2,535,000	△ 2,535,000
退職給与引当金取崩収入	0	2,535,000	△ 2,535,000
経常外収益計	0	2,535,000	△ 2,535,000
(2) 経常外費用			
創立40周年記念事業引当金繰入額	1,001,203	1,000,603	600
退職給与引当金繰入額	500,316	500,438	△ 122
雑損	64,038	299,000	△ 234,962
経常外費用計	1,565,557	1,800,041	△ 234,484
当期経常外増減額	△ 1,565,557	734,959	△ 2,300,516
当期一般正味財産増減額	△ 435,693	△ 3,931,894	3,496,201
一般正味財産期首残高	20,616,936	24,548,830	△ 3,931,894
一般正味財産期末残高	20,181,243	20,616,936	△ 435,693
II 正味財産期末残高	20,181,243	20,616,936	△ 435,693

財産目録

平成26年4月18日

平成26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	4,853,709	
現金手許有高	40,307	
普通預金 静岡銀行	4,159,024	
普通預金 静岡銀行(グループ保険口)	654,378	
未収会費	140,000	
未収金	0	
流動資産計		4,993,709
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	7,014,391	
退職給与引当預金 静岡銀行	2,078,619	
特定資産計		9,093,010
(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	13,664,241	
その他の固定資産計	15,866,241	
固定資産計		24,959,251
資産合計		29,952,960
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	678,707	
流動負債計		678,707
2. 固定負債		
創立40周年記念事業引当金	7,014,391	
退職給与引当金	2,078,619	
固定負債計		9,093,010
負債合計		9,771,717
正味財産		20,181,243

監査報告書

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 吉田英司 

監事 鍋田芳久 

私たち監事は、平成26年4月18日(金)に、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度における事業報告、計算書類、これらの附属明細書、公益目的支出計画実施報告書その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

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. 監査の結果

- (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。
- (3) 公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い、公益目的支出計画の実施状況を正しく表示しています。