

収支計算書

(平成26年4月1日から平成27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	19,000,000	19,101,000	△ 101,000	
正会員会費収入	18,900,000	19,001,000	△ 101,000	
賛助会員会費収入	100,000	100,000	0	
③事業収入	2,190,000	1,791,000	399,000	
土木積算S・E講習会費収入	2,190,000	1,791,000	399,000	
④雑収入	273,000	434,023	△ 161,023	
雑収入(受取利息含む)	203,000	364,023	△ 161,023	
広告料収入	70,000	70,000	0	
事業活動収入計(A)	22,063,000	21,326,023	736,977	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	19,590,000	17,017,047	2,572,953	
給料手当	4,000,000	4,090,850	△ 90,850	
福利厚生費	750,000	721,604	28,396	
旅費交通費	2,800,000	2,197,960	602,040	
通信運搬費	380,000	228,966	151,034	
消耗品費	1,050,000	614,413	435,587	
印刷製本費	3,390,000	3,919,174	△ 529,174	
広告費	700,000	245,160	454,840	
賃借料	1,070,000	1,069,200	800	
諸謝金	630,000	178,227	451,773	
支払負担金	130,000	100,000	30,000	
委託費	1,750,000	1,751,700	△ 1,700	
会議費	2,310,000	1,820,793	489,207	
雑費	630,000	79,000	551,000	

科目	予算額(イ)	決算額(ロ)	差異(イ)-(ロ)	備考
②管理費支出	12,564,000	9,667,452	2,896,548	
役員報酬	60,000	55,685	4,315	
給料手当	3,050,000	2,919,576	130,424	
福利厚生費	750,000	499,259	250,741	
退職金	324,000	324,000	0	
総会費・役員会費	1,800,000	980,755	819,245	
旅費交通費	100,000	33,220	66,780	
通信運搬費	450,000	282,064	167,936	
消耗品費	200,000	118,090	81,910	
修繕費	100,000	64,800	35,200	
印刷製本費	50,000	36,713	13,287	
光熱水料費	400,000	325,286	74,714	
賃借料	2,000,000	1,563,714	436,286	
委託費	150,000	0	150,000	
連合会等会費・連絡費等	2,430,000	2,257,487	172,513	
慶弔費	300,000	35,500	264,500	
会議費	100,000	1,828	98,172	
雑費	200,000	168,091	31,909	
租税公課	100,000	1,384	98,616	
事業活動支出計(B)	32,154,000	26,684,499	5,469,501	
事業活動収支差額(A)-(B)	△ 10,091,000	△ 5,358,476	△ 4,732,524	
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	7,324,000	5,731,385	1,592,615	
創立40周年記念事業引当預金取崩収入	5,000,000	3,407,385	1,592,615	
退職給与引当預金取崩収入	324,000	324,000	0	
財政調整積立預金取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
投資活動収入計(C)	7,324,000	5,731,385	1,592,615	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	1,500,000	1,001,675	498,325	
創立40周年記念事業預金繰入支出	1,000,000	501,327	498,673	
退職給与引当預金繰入支出	500,000	500,348	△ 348	
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	1,004,401	525,599	
投資活動収支差額(C)-(D)	5,794,000	4,726,984	1,067,016	
III 予備費				
①予備費支出	18,002	0	18,002	
予備費支出計(G)	18,002	0	18,002	
IV 雑損				
雑損	0	0	0	
雑損(E)	0	0	0	
当期収入合計(H) = (A)+(C)	29,387,000	27,057,408	2,329,592	
当期支出合計(I) = (B)+(D)+(G)+(E)	33,702,002	27,688,900	6,013,102	
当期収支差額(J) = (H)-(I)	△ 4,315,002	△ 631,492	△ 3,683,510	
前期繰越収支差額(K)	4,315,002	4,315,002	0	
次期繰越収支差額(L) = (J)+(K)	0	3,683,510	△ 3,683,510	

貸借対照表

平成27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	4,361,135	4,853,709	△ 492,574
未収会費	0	140,000	△ 140,000
未収金	0	0	0
流動資産計	4,361,135	4,993,709	△ 632,574
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
創立40周年記念事業引当預金	4,108,333	7,014,391	△ 2,906,058
退職給与引当預金	2,254,967	2,078,619	176,348
特定資産合計	6,363,300	9,093,010	△ 2,729,710
(2) 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	11,666,967	13,664,241	△ 1,997,274
その他の固定資産計	13,868,967	15,866,241	△ 1,997,274
固定資産計	20,232,267	24,959,251	△ 4,726,984
資産合計	24,593,402	29,952,960	△ 5,359,558
2) 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	0	0
預り金	677,625	678,707	△ 1,082
流動負債計	677,625	678,707	△ 1,082
2. 固定負債			
創立40周年記念事業引当金	4,108,333	7,014,391	△ 2,906,058
退職給与引当金	2,254,967	2,078,619	176,348
固定負債計	6,363,300	9,093,010	△ 2,729,710
負債合計	7,040,925	9,771,717	△ 2,730,792
3) 正味財産の部			
一般正味財産	17,552,477	20,181,243	△ 2,628,766
(うち特定資産への充当額)	(6,363,300)	(9,093,010)	-(2,729,710)
正味財産合計	17,552,477	20,181,243	△ 2,628,766
負債及び正味財産合計	24,593,402	29,952,960	△ 5,359,558

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、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	4,853,709	4,361,135
未収会費	140,000	0
合計	4,993,709	4,361,135
預り金	678,707	677,625
合計	678,707	677,625
次期繰越収支差額	4,315,002	3,683,510

(注) 預り金のうち652,450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	7,014,391	501,327	3,407,385	4,108,333
退職給与引当預金	2,078,619	500,348	324,000	2,254,967
合計	9,093,010	1,001,675	3,731,385	6,363,300

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	4,108,333	(4,108,333)	(4,108,333)
退職給与引当預金	2,254,967	(2,254,967)	(2,254,967)
合計	6,363,300	(6,363,300)	(6,363,300)

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	19,101,000	19,349,000	△ 248,000
正会員会費収入	19,001,000	19,249,000	△ 248,000
賛助会員会費収入	100,000	100,000	0
③事業収益	1,791,000	2,288,000	△ 497,000
土木積算S・E講習会費収入	1,791,000	2,288,000	△ 497,000
④その他	434,023	315,093	118,930
雑収入	364,023	245,093	118,930
広告料収入	70,000	70,000	0
経常収益計	21,326,023	21,952,093	△ 626,070
(2) 経常費用			
①事業費	17,017,047	11,205,301	5,811,746
給料手当	4,090,850	4,051,700	39,150
福利厚生費	721,604	738,120	△ 16,516
旅費交通費	2,197,960	1,965,940	232,020
通信運搬費	228,966	132,968	95,998
消耗品費	614,413	283,684	330,729
印刷製本費	3,919,174	1,584,846	2,334,328
広告費	245,160	278,650	△ 33,490
賃借料	1,069,200	1,039,500	29,700
諸謝金	178,227	183,761	△ 5,534
支払負担金	100,000	100,000	0
委託費	1,751,700	296,115	1,455,585
会議費	1,820,793	454,417	1,366,376
雑費	79,000	95,600	△ 16,600

科目	当年度(イ)	前年度(ロ)	増減(イ)-(ロ)
②管理費	9,667,452	9,616,928	50,524
役員報酬	55,685	55,685	0
給料手当	2,919,576	2,933,323	△ 13,747
福利厚生費	499,259	499,382	△ 123
退職金	324,000	0	324,000
総会費・役員会費	980,755	1,381,108	△ 400,353
旅費交通費	33,220	7,060	26,160
通信運搬費	282,064	256,503	25,561
消耗品費	118,090	82,649	35,441
修繕費	64,800	0	64,800
印刷製本費	36,713	5,145	31,568
光熱水料費	325,286	295,248	30,038
賃借料	1,563,714	1,445,535	118,179
委託費	0	0	0
連合会等会費・連絡費等	2,257,487	2,397,336	△ 139,849
慶弔費	35,500	74,500	△ 39,000
会議費	1,828	21,852	△ 20,024
雑費	168,091	160,213	7,878
租税公課	1,384	1,389	△ 5
経常費用計	26,684,499	20,822,229	5,862,270
当期経常増減額	△ 5,358,476	1,129,864	△ 6,488,340
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
創立40周年記念事業引当預金取崩収入	3,407,385	0	3,407,385
退職給与引当金取崩収入	324,000	0	324,000
経常外収益計	3,731,385	0	3,731,385
(2) 経常外費用			
創立40周年記念事業引当金繰入額	501,327	1,001,203	△ 499,876
退職給与引当金繰入額	500,348	500,316	32
雑損	0	64,038	△ 64,038
経常外費用計	1,001,675	1,565,557	△ 563,882
当期経常外増減額	2,729,710	△ 1,565,557	4,295,267
当期一般正味財産増減額	△ 2,628,766	△ 435,693	△ 2,193,073
一般正味財産期首残高	20,181,243	20,616,936	△ 435,693
一般正味財産期末残高	17,552,477	20,181,243	△ 2,628,766
II 正味財産期末残高	17,552,477	20,181,243	△ 2,628,766

財産目録

平成27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	4,361,135	
現金手許有高	30,113	
普通預金 静岡銀行	3,678,572	
普通預金 静岡銀行(グループ保険口)	652,450	
未収会費	0	
未収金	0	
流動資産計		4,361,135
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	4,108,333	
退職給与引当預金 静岡銀行	2,254,967	
特定資産計		6,363,300
(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	11,666,967	
その他の固定資産計		13,868,967
固定資産計		20,232,267
資産合計		24,593,402
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	677,625	
流動負債計		677,625
2. 固定負債		
創立40周年記念事業引当金	4,108,333	
退職給与引当金	2,254,967	
固定負債計		6,363,300
負債合計		7,040,925
正味財産		17,552,477


平成27年4月21日

監査報告書

一般社団法人静岡県測量設計業協会
会長 杉山 博 殿

一般社団法人静岡県測量設計業協会

監事 志田 英司 

監事 鍋田 芳久 

私たち監事は、平成27年4月21日(火)に、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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。