

平成23年度 貸借対照表

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
小口現金	16,830		
普通預金	9,466,528		
流動資産合計	9,483,358		
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0		
(2)特定資産			
運営準備金積立資産	3,500,000		
長期返還引当資産	6,685,269		
特定資産合計	10,185,269		
(3)その他固定資産			
電話加入権	53,574		
その他固定資産合計	53,574		
固定資産合計	10,238,843		
資産合計	19,722,201		
負債の部			
1.流動負債			
入会金預り金	200,000		
分担金預り金	600,000		
会費預り金	6,000		
返還金等預り金	2,188,336		
仮受金	794		
流動負債合計	2,995,130		
2.固定負債			
長期返還金等預り金	6,685,269		
固定負債合計	6,685,269		
負債合計	9,680,399		
正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2.一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 3,500,000 )		
正味財産合計	10,041,802		
負債及び正味財産合計	19,722,201		

新々公益法人会計基準(平成20年改正基準)移行に伴い科目体系を変更したため、前年度決算額は表示していない。

平成23年度 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)

勘定科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
特定資産運用益	( 698 )		
特定資産受取利息	698		
受取入会金等交付金	( 2,350,000 )		
受取入会金交付金	2,250,000		
受取事務手数料交付金	100,000		
受取会費交付金	( 3,462,250 )		
受取会費交付金	3,462,250		
受取退会等事務負担金交付金	( 960,000 )		
受取退会等事務負担金交付金	960,000		
受取運営交付金	( 14,339,750 )		
受取運営交付金	14,339,750		
雑収益	( 17,500 )		
雑収益	17,500		
経常収益計	21,130,198		
(2)経常費用			
事業費			
苦情相談・解決業務費	( 3,233,255 )		
研修業務費	( 1,323,954 )		
広報情報提供業務費	( 151,830 )		
弁済業務費	( 297,700 )		
事業人件費	( 6,804,141 )		
給与諸手当	5,347,145		
通勤手当	198,856		
法定福利費	942,574		
福利厚生費	62,868		
退職給付支払負担金	252,698		
事業経費	( 2,554,953 )		
通信費	836,216		
事務用品費	269,107		
印刷費	143,429		
事務機使用料	308,546		
賃借料	450,000		
水道光熱費	247,638		
共益費	300,017		
事業費計	14,365,833		
管理費			
管理人件費	( 2,352,276 )		
給与諸手当	1,782,381		
通勤手当	66,284		
法定福利費	314,191		
福利厚生費	20,955		
退職給付支払負担金	168,465		
地方本部会議費	( 1,336,221 )		
地方總會費	439,707		
幹事会費	447,388		
常任幹事会費	204,393		
監査会費	23,949		
総務財務委員会費	121,825		
業務委員会費	52,959		
その他会議費	46,000		
管理費	( 3,606,473 )		
入会審査業務費	753,455		
広報宣伝費	401,220		

旅費交通費	236,275		
通信費	278,739		
事務用品費	89,703		
印刷費	47,810		
渉外費	106,337		
慶弔費	51,000		
顧問料	250,000		
事務機使用料	102,853		
賃借料	150,000		
水道光熱費	82,545		
共益費	100,002		
会費徴収事務委託費	692,400		
管理事務研修会費	84,233		
雑費	179,901		
管理費計	7,294,970		
経常費用計	21,660,803		
当期経常増減額	530,605		
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	( 0 )		
什器備品売却益	0		
車輛運搬具売却益	0		
退職給付引当金戻入益	( 0 )		
退職給付引当金戻入益	0		
経常外収益計	0		
(2)経常外費用			
固定資産売却損	( 0 )		
什器備品除却損	0		
車輛運搬具除却損	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	530,605		
一般正味財産期首残高	10,572,407		
一般正味財産期末残高	10,041,802		
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
正味財産期末残高	10,041,802		

新々公益法人会計基準(平成20年改正基準)移行に伴い科目体系を変更したため、前年度決算額は表示していない。

# 平成23年度 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業					法人会計	合計
	苦情相談・解決	研修・情報提供	保証業務	共通	小計		
一般正味財産増減の部							
1.経常増減の部							
(1)経常収益							
特定資産運用益	( )	( )	( )	698	( 698 )	( )	( 698 )
特定資産受取利息				698	698		698
受取入会金等交付金	( )	( )	( )	1,175,000	( 1,175,000 )	1,175,000	( 2,350,000 )
受取入会金交付金				1,125,000	1,125,000	1,125,000	2,250,000
受取事務手数料交付金				50,000	50,000	50,000	100,000
受取会費交付金	( )	( )	( )	1,731,125	( 1,731,125 )	1,731,125	( 3,462,250 )
受取会費交付金				1,731,125	1,731,125	1,731,125	3,462,250
受取退会等事務負担金交付金	( )	( )	( )	480,000	( 480,000 )	480,000	( 960,000 )
受取退会等事務負担金交付金				480,000	480,000	480,000	960,000
受取運営交付金	( )	( )	( )	7,169,875	( 7,169,875 )	7,169,875	( 14,339,750 )
受取運営交付金				7,169,875	7,169,875	7,169,875	14,339,750
雑収益	( )	( )	( )	( )	( )	17,500	( 17,500 )
雑収益						17,500	17,500
経常収益計				10,556,698	10,556,698	10,573,500	21,130,198
(2)経常費用							
事業費							
苦情相談・解決業務費	3,233,255	( )	( )	( )	( 3,233,255 )	( )	( 3,233,255 )
研修業務費	( )	1,323,954	( )	( )	( 1,323,954 )	( )	( 1,323,954 )
広報情報提供業務費	( )	151,830	( )	( )	( 151,830 )	( )	( 151,830 )
弁済業務費	( )	( )	297,700	( )	( 297,700 )	( )	( 297,700 )
事業人件費	1,310,287	2,183,819	3,057,337	252,698	( 6,804,141 )	( )	( 6,804,141 )
給与諸手当	1,069,429	1,782,382	2,495,334		5,347,145		5,347,145
通勤手当	39,771	66,286	92,799		198,856		198,856
法定福利費	188,514	314,193	439,867		942,574		942,574
福利厚生費	12,573	20,958	29,337		62,868		62,868
退職給付支払負担金				252,698	252,698		252,698
事業経費	510,988	851,661	1,192,304	( )	( 2,554,953 )	( )	( 2,554,953 )
通信費	167,243	278,740	390,233		836,216		836,216
事務用品費	53,821	89,704	125,582		269,107		269,107
印刷費	28,685	47,812	66,932		143,429		143,429
事務機使用料	61,709	102,850	143,987		308,546		308,546
賃借料	90,000	150,000	210,000		450,000		450,000
水道光熱費	49,527	82,548	115,563		247,638		247,638
共益費	60,003	100,007	140,007		300,017		300,017
事業費計	5,054,530	4,511,264	4,547,341	252,698	14,365,833		14,365,833

(単位:円)

科 目	公益目的事業					法人会計	合計
	苦情相談・解決	研修・情報提供	保証業務	共通	小計		
管理費							
管理人件費	( )	( )	( )	( )	( )	2,352,276	2,352,276
給与諸手当						1,782,381	1,782,381
通勤手当						66,284	66,284
法定福利費						314,191	314,191
福利厚生費						20,955	20,955
退職給付支払負担金						168,465	168,465
地方本部会議費	( )	( )	( )	( )	( )	1,336,221	1,336,221
地方総会費						439,707	439,707
幹事会費						447,388	447,388
常任幹事会費						204,393	204,393
監査会費						23,949	23,949
総務財務委員会費						121,825	121,825
業務委員会費						52,959	52,959
その他会議費						46,000	46,000
管理費	( )	( )	( )	( )	( )	3,606,473	3,606,473
入会審査業務費						753,455	753,455
広報宣伝費						401,220	401,220
旅費交通費						236,275	236,275
通信費						278,739	278,739
事務用品費						89,703	89,703
印刷費						47,810	47,810
渉外費						106,337	106,337
慶弔費						51,000	51,000
顧問料						250,000	250,000
事務機使用料						102,853	102,853
賃借料						150,000	150,000
水道光熱費						82,545	82,545
共益費						100,002	100,002
会費徴収事務委託費						692,400	692,400
管理事務研修会費						84,233	84,233
雑費						179,901	179,901
管理費計						7,294,970	7,294,970
経常費用計	5,054,530	4,511,264	4,547,341	252,698	14,365,833	7,294,970	21,660,803
当期経常増減額	5,054,530	4,511,264	4,547,341	10,304,000	3,809,135	3,278,530	530,605
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
什器備品売却益							
車輛運搬具売却益							
退職給付引当金戻入益	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
退職給付引当金戻入益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
固定資産売却損	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
什器備品除却損							
車輛運搬具除却損							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
当期一般正味財産増減額	5,054,530	4,511,264	4,547,341	10,304,000	3,809,135	3,278,530	530,605
一般正味財産期首残高							10,572,407
一般正味財産期末残高							10,041,802
指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
正味財産期末残高							10,041,802

(注) 本支店合併前の当本部正味財産増減計算書内訳表である。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当期より新々公益法人会計基準(平成20年改正基準)を採用している。  
 但し、本支店合併前の財務諸表であるため、同会計基準に一部準拠していない。  
 重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について  
なし。
- (2) 固定資産の減価償却  
なし。
- (3) 引当金の計上基準  
なし。
- (4) リース取引の会計処理  
賃貸借取引による。
- (5) 消費税等の会計処理  
税込計算による。

### 2. 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)

科目内訳	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
運営準備金積立資産計	3,500,000			3,500,000
愛媛銀行	3,500,000			3,500,000
長期返還引当資産計	6,921,822		236,553	6,685,269
伊予銀行	6,921,822		236,553	6,685,269
合 計	10,421,822		236,553	10,185,269

### 3. 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)

科目内訳	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)
運営準備金積立資産	3,500,000		3,500,000	
長期返還引当資産	6,685,269			6,685,269
合 計	10,185,269		3,500,000	6,685,269

### 4. 担保に供している資産

なし。

### 5. 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
電話加入権	53,574		53,574
合 計	53,574		53,574

### 6. 会費の未収額

36 件

216,000 円

平成23年度 財産目録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			
	小口現金	手元保管	運転資金として	16,830
	普通預金	伊予銀行 伊予銀行	運転資金として 運転資金として	7,278,192 2,188,336
流動資産合計				9,483,358
(固定資産)				
特定資産	運営準備金積立資産	愛媛銀行	法定業務実施のため準備金として積み立てた資産	3,500,000
	長期返還引当資産	伊予銀行	退会者等への返還分担金(長期保管分)	6,685,269
特定資産合計				10,185,269
その他固定資産	電話加入権		事務連絡用	53,574
	その他固定資産合計			53,574
固定資産合計				10,238,843
資産合計				19,722,201
(流動負債)				
	入会金預り金		供託未済による	200,000
	分担金預り金		供託未済による	600,000
	会費預り金		会費の預り額	6,000
	返還金等預り金	返還分担金	退会者等への未払額(短期保管分)	2,188,336
	仮受金		会員からの受入額で未精算分	794
流動負債合計				2,995,130
(固定負債)				
	長期返還金等預り金	返還分担金	退会者等への未払額(長期保管分)	6,685,269
固定負債合計				6,685,269
負債合計				9,680,399
正味財産				10,041,802