

平成25年度貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
小口現金	13,308	11,526	1,782
普通預金	8,502,020	12,341,096	△ 3,839,076
流動資産合計	8,515,328	12,352,622	△ 3,837,294
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
長期返還引当資産	9,996,804	6,685,269	3,311,535
特定資産合計	9,996,804	6,685,269	3,311,535
(3) その他固定資産			
電話加入権	53,574	53,574	0
その他固定資産合計	53,574	53,574	0
固定資産合計	10,050,378	6,738,843	3,311,535
資産合計	18,565,706	19,091,465	△ 525,759
II 負債の部			
1. 流動負債			
入会金預り金	0	0	0
分担金預り金	0	0	0
会費預り金	12,000	12,000	0
返還金等預り金	2,176,336	5,450,132	△ 3,273,796
仮受金	0	0	0
流動負債合計	2,188,336	5,462,132	△ 3,273,796
2. 固定負債			
長期返還金等預り金	9,996,804	6,685,269	3,311,535
固定負債合計	9,996,804	6,685,269	3,311,535
負債合計	12,185,140	12,147,401	37,739
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
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,380,566	6,944,064	△ 563,498
負債及び正味財産合計	18,565,706	19,091,465	△ 525,759

平成25年度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)

勘定科目	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 特定資産運用益	(0)	(713)	(△) 713
特定資産受取利息	0	713	△ 713
② 受取入会金等交付金	(2,200,000)	(2,210,000)	(△) 10,000
受取入会金交付金	2,050,000	2,150,000	△ 100,000
受取事務手数料交付金	150,000	60,000	90,000
③ 受取会費交付金	(3,322,000)	(3,432,250)	(△) 110,250
受取会費交付金	3,322,000	3,432,250	△ 110,250
④ 受取退会等事務負担金交付金	(980,000)	(1,280,000)	(△) 300,000
受取退会等事務負担金交付金	980,000	1,280,000	△ 300,000
⑤ 受取運営交付金	(11,000,000)	(11,000,000)	(0)
受取運営交付金	11,000,000	11,000,000	0
⑥ 雑収益	(22,500)	(25,000)	(△) 2,500
雑収益	22,500	25,000	△ 2,500
経常収益計	17,524,500	17,947,963	△ 423,463
(2) 経常費用			
① 事業費			
苦情相談・解決業務費	(3,427,111)	(3,135,920)	(291,191)
研修業務費	(1,715,501)	(1,522,524)	(192,977)
広報情報提供業務費	(92,460)	(274,680)	(△) 182,220
弁済業務費	(304,615)	(112,473)	(192,142)
事業人件費	(5,653,101)	(6,708,298)	(△) 1,055,197
給与諸手当	4,542,947	5,320,601	△ 777,654
通勤手当	207,316	204,073	3,243
法定福利費	849,076	1,009,821	△ 160,745
福利厚生費	19,106	69,763	△ 50,657
退職給付支払負担金	34,656	104,040	△ 69,384
事業経費	(2,025,360)	(2,802,131)	(△) 776,771
通信費	561,085	789,091	△ 228,006
事務用品費	182,993	232,252	△ 49,259
印刷費	78,199	383,686	△ 305,487
事務機使用料	139,586	295,337	△ 155,751
賃借料	480,000	450,000	30,000
水道光熱費	260,049	297,126	△ 37,077
共益費	323,448	354,639	△ 31,191
事業費計	13,218,148	14,556,026	△ 1,337,878

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
管理人件費	(1,427,715)	(2,270,776)	(△ 843,061)
給与諸手当	1,135,737	1,773,533	△ 637,796
通勤手当	51,828	68,024	△ 16,196
法定福利費	212,269	336,606	△ 124,337
福利厚生費	4,777	23,253	△ 18,476
退職給付支払負担金	23,104	69,360	△ 46,256
地方本部会議費	(693,889)	(790,651)	(△ 96,762)
地方総会議費	322,520	378,999	△ 56,479
幹事会議費	152,619	116,650	35,969
監査会議費	19,669	22,086	△ 2,417
総務財務委員会費	103,138	154,108	△ 50,970
業務委員会費	68,743	65,808	2,935
その他会議費	27,200	53,000	△ 25,800
管理費	(2,748,246)	(3,428,248)	(△ 680,002)
入会審査業務費	560,000	573,798	△ 13,798
広報宣伝費	277,640	651,490	△ 373,850
旅費交通費	318,566	14,325	304,241
通信費	140,272	263,028	△ 122,756
事務用品費	45,748	77,414	△ 31,666
印刷費	19,550	127,896	△ 108,346
渉外費	52,714	61,556	△ 8,842
慶弔費	60,000	42,000	18,000
顧問料	105,000	250,000	△ 145,000
事務機使用料	34,896	98,451	△ 63,555
賃借料	120,000	150,000	△ 30,000
水道光熱費	65,013	99,042	△ 34,029
共益費	80,862	118,214	△ 37,352
会費徴収事務委託費	663,600	676,800	△ 13,200
管理事務研修会費	47,989	64,808	△ 16,819
雑費	156,396	159,426	△ 3,030
管理費計	4,869,850	6,489,675	△ 1,619,825
経常費用計	18,087,998	21,045,701	△ 2,957,703
当期経常増減額	△ 563,498	△ 3,097,738	2,534,240
当期一般正味財産増減額	△ 563,498	△ 3,097,738	2,534,240
一般正味財産期首残高	6,944,064	10,041,802	△ 3,097,738
一般正味財産期末残高	6,380,566	6,944,064	△ 563,498
II 正味財産期末残高	6,380,566	6,944,064	△ 563,498

平成25年度正味財産増減計算書内訳表

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	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		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①特定資産運用益	()	()	()	()	()	()	()
特定資産受取利息							
②受取入会金等交付金	()	()	()	(1,100,000)	(1,100,000)	(1,100,000)	(2,200,000)
受取入会金交付金				1,025,000	1,025,000	1,025,000	2,050,000
受取事務手数料交付金				75,000	75,000	75,000	150,000
③受取会費交付金	()	()	()	(1,661,000)	(1,661,000)	(1,661,000)	(3,322,000)
受取会費交付金				1,661,000	1,661,000	1,661,000	3,322,000
④受取退会等事務負担金交付金	()	()	()	(490,000)	(490,000)	(490,000)	(980,000)
受取退会等事務負担金交付金				490,000	490,000	490,000	980,000
⑤受取運営交付金	()	()	()	(5,500,000)	(5,500,000)	(5,500,000)	(11,000,000)
受取運営交付金				5,500,000	5,500,000	5,500,000	11,000,000
⑥雑収益	()	()	()	()	()	(22,500)	(22,500)
雑収益						22,500	22,500
経常収益計				8,751,000	8,751,000	8,773,500	17,524,500
(2) 経常費用							
①事業費							
苦情相談・解決業務費	(3,427,111)	()	()	()	(3,427,111)	()	(3,427,111)
研修業務費	()	(1,715,501)	()	()	(1,715,501)	()	(1,715,501)
広報情報提供業務費	()	(92,460)	()	()	(92,460)	()	(92,460)
弁済業務費	()	()	(304,615)	()	(304,615)	()	(304,615)
事業人件費	(1,053,456)	(1,755,769)	(2,809,220)	(34,656)	(5,653,101)	()	(5,653,101)
給与諸手当	851,802	1,419,673	2,271,472		4,542,947		4,542,947
通勤手当	38,871	64,787	103,658		207,316		207,316
法定福利費	159,201	265,337	424,538		849,076		849,076
福利厚生費	3,582	5,972	9,552		19,106		19,106
退職給付支払負担金				34,656	34,656		34,656
事業経費	(379,753)	(632,931)	(1,012,676)	()	(2,025,360)	()	(2,025,360)
通信費	105,203	175,340	280,542		561,085		561,085
事務用品費	34,311	57,186	91,496		182,993		182,993
印刷費	14,662	24,439	39,098		78,199		78,199
事務機使用料	26,172	43,622	69,792		139,586		139,586
賃借料	90,000	150,000	240,000		480,000		480,000
水道光熱費	48,759	81,266	130,024		260,049		260,049
共益費	60,646	101,078	161,724		323,448		323,448
事業費計	4,860,320	4,196,661	4,126,511	34,656	13,218,148		13,218,148

(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		
②管 理 費							
管 理 人 件 費	()	()	()	()	()	(1,427,715)	(1,427,715)
給 与 諸 手 当						1,135,737	1,135,737
通 勤 手 当						51,828	51,828
法 定 福 利 費						212,269	212,269
福 利 厚 生 費						4,777	4,777
退 職 給 付 支 払 負 担 金						23,104	23,104
地 方 本 部 会 議 費	()	()	()	()	()	(693,889)	(693,889)
地 方 総 会 費						322,520	322,520
幹 事 会 費						152,619	152,619
監 査 会 費						19,669	19,669
総 務 財 務 委 員 会 費						103,138	103,138
業 務 委 員 会 費						68,743	68,743
そ の 他 会 議 費						27,200	27,200
管 理 費	()	()	()	()	()	(2,748,246)	(2,748,246)
入 会 審 査 業 務 費						560,000	560,000
広 報 宣 伝 費						277,640	277,640
旅 費 交 通 費						318,566	318,566
通 信 費						140,272	140,272
事 務 用 品 費						45,748	45,748
印 刷 費						19,550	19,550
渉 外 費						52,714	52,714
慶 弔 費						60,000	60,000
顧 問 料						105,000	105,000
事 務 機 使 用 料						34,896	34,896
賃 借 料						120,000	120,000
水 道 光 熱 費						65,013	65,013
共 益 費						80,862	80,862
会 費 徴 収 事 務 委 託 費						663,600	663,600
管 理 事 務 研 修 会 費						47,989	47,989
雑 費						156,396	156,396
管 理 費 計						4,869,850	4,869,850
経 常 費 用 計	4,860,320	4,196,661	4,126,511	34,656	13,218,148	4,869,850	18,087,998
当 期 経 常 増 減 額	△4,860,320	△4,196,661	△4,126,511	8,716,344	△4,467,148	3,903,650	△ 563,498
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△4,860,320	△4,196,661	△4,126,511	8,716,344	△4,467,148	3,903,650	△ 563,498
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高							6,944,064
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高							6,380,566
Ⅱ. 正 味 財 産 期 末 残 高							6,380,566

(注)本支店合併前の当本部正味財産増減計算書内訳表です。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当決算書類は本支店合併前の財務諸表である。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
なし。
- (3) 固定資産の減価償却
なし。
- (4) 引当金の計上基準
なし。
- (5) リース取引の会計処理
賃貸借取引による。
- (6) 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
長期返還引当資産 計	6,685,269	3,828,088	516,553	9,996,804
伊予銀行 本町支店 普通預金	6,685,269	3,828,088	516,553	9,996,804
合 計	6,685,269	3,828,088	516,553	9,996,804

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)
長期返還引当資産	9,996,804			9,996,804
合 計	9,996,804			9,996,804

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

19件

120,000円

平成25年度財産目録

平成26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	13,308	
	普通預金	伊予銀行本町支店	運転資金として	6,325,684	
		伊予銀行本町支店	運転資金として	2,176,336	
流動資産合計				8,515,328	
(固定資産)	特定資産	長期返還引当資産	伊予銀行本町支店	退会者等への返還分 担金(長期保管分)	9,996,804
		特定資産合計			9,996,804
その他固定資産	電話加入権	1本	事務連絡用	53,574	
	その他固定資産合計			53,574	
固定資産合計				10,050,378	
資産合計				18,565,706	
(流動負債)	会費預り金	本店1件 支店1件	会費の預り額	12,000	
	返還金等預り金	返還分担金4件	退会者等への未払額 (短期保管分)	2,176,336	
流動負債合計				2,188,336	
(固定負債)	長期返還金等預り金	返還分担金19件	退会者等への未払額 (長期保管分)	9,996,804	
固定負債合計				9,996,804	
負債合計				12,185,140	
正味財産				6,380,566	

平成25年度収支計算書

平成25年 4月1日から
平成26年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入	(0)	(0)	(0)	
特定資産利息収入	0	0	0	
②入会金等交付金収入	(2,600,000)	(2,200,000)	(400,000)	
入会金交付金収入	2,500,000	2,050,000	450,000	主たる事務所18名 従たる事務所5名
事務手数料交付金収入	100,000	150,000	△ 50,000	主たる事務所5名 従たる事務所5名
③会費交付金収入	(3,304,500)	(3,322,000)	(△ 17,500)	
会費交付金収入	3,304,500	3,322,000	△ 17,500	既存事務所1,094名 新規事務所26名
④退会事務負担金交付金収入	(800,000)	(980,000)	(△ 180,000)	
退会事務負担金交付金収入	800,000	980,000	△ 180,000	主たる事務所48名 従たる事務所2名
⑤運営費収入	(11,000,000)	(11,000,000)	(0)	
運営交付金収入	11,000,000	11,000,000	0	中央本部より
⑥雑収入	(0)	(22,500)	(△ 22,500)	
雑収入	0	22,500	△ 22,500	会員之証9名分
事業活動収入計	17,704,500	17,524,500	180,000	

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
苦情相談・解決業務費支出	(3,226,839)	(3,427,111)	(△ 200,272)	委員会6回・地図帳 無料相談会・相談員研修会
研修業務費支出	(1,695,549)	(1,715,501)	(△ 19,952)	免許業者研修会
広報情報提供業務費支出	(281,120)	(92,460)	(188,660)	広報誌・広報新聞発行
弁済業務費支出	(272,700)	(304,615)	(△ 31,915)	委員会6回・地図帳
事業人件費支出	(5,401,856)	(5,653,101)	(△ 251,245)	
給与諸手当支出	4,448,000	4,542,947	△ 94,947	出向職員4名分
通勤手当支出	208,000	207,316	684	出向職員4名分
法定福利費支出	698,400	849,076	△ 150,676	出向職員4名分
福利厚生費支出	12,800	19,106	△ 6,306	出向職員4名分
退職給付負担金支出	34,656	34,656	0	出向職員4名分
事業経費支出	(2,296,411)	(2,025,360)	(271,051)	
通信費支出	561,840	561,085	755	電話料金・切手・宅配便他
事務用品費支出	264,000	182,993	81,007	文房具・コピー機サービス料
印刷費支出	120,000	78,199	41,801	封筒・名刺他
事務機使用料支出	282,327	139,586	142,741	シュレッダー・パソコンリース料
賃借料支出	480,000	480,000	0	業協会へ支払い
水道光熱費支出	270,000	260,049	9,951	上下水道・電気料金他
共益費支出	318,244	323,448	△ 5,204	防犯業務・EV保守・清掃他
事業費支出計	13,174,475	13,218,148	△ 43,673	
②管理費支出				
管理人件費支出	(1,364,904)	(1,427,715)	(△ 62,811)	
給与諸手当支出	1,112,000	1,135,737	△ 23,737	出向職員4名分
通勤手当支出	52,000	51,828	172	出向職員4名分
法定福利費支出	174,600	212,269	△ 37,669	出向職員4名分
福利厚生費支出	3,200	4,777	△ 1,577	出向職員4名分
退職給付負担金支出	23,104	23,104	0	出向職員4名分
地方本部会議費支出	(942,800)	(693,889)	(248,911)	
地方総会費支出	359,950	322,520	37,430	
幹事会費支出	266,500	152,619	113,881	2回
監査会費支出	30,750	19,669	11,081	
総務財務委員会費支出	156,000	103,138	52,862	委員会4回
業務委員会費支出	78,000	68,743	9,257	委員会(広報関係)4回
その他会議費支出	51,600	27,200	24,400	地区連絡協議会打合せ6回

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費支出	(2,787,685)	(2,748,246)	(39,439)	
入会審査業務費支出	500,000	560,000	△ 60,000	入会審査窓口業務
広報宣伝費支出	408,480	277,640	130,840	テレビ広告 広報誌・広報新聞発行
旅費交通費支出	210,000	318,566	△ 108,566	役職員出張旅費
通信費支出	140,460	140,272	188	電話料金・切手・宅配便他
事務用品費支出	66,000	45,748	20,252	文房具・コピー機サービス料
印刷費支出	30,000	19,550	10,450	封筒・名刺他
渉外費支出	40,000	52,714	△ 12,714	関係先中元・歳暮他
慶弔費支出	40,000	60,000	△ 20,000	祝儀・香典
顧問料支出	100,000	105,000	△ 5,000	弁護士
事務機使用料支出	70,581	34,896	35,685	シュレッダー・パソコンリース料
賃借料支出	120,000	120,000	0	業協会へ支払い
水道光熱費支出	67,500	65,013	2,487	上下水道・電気料金他
共益費支出	79,560	80,862	△ 1,302	防犯業務・EV保守・清掃他
会費徴収事務委託費支出	668,400	663,600	4,800	600円(会費10%)×1,106名
管理事務研修会費支出	58,950	47,989	10,961	事務担当役職員研修会
雑支出	187,754	156,396	31,358	官報購読料・振込手数料 ゴミ袋・飲料代他
管理費支出計	5,095,389	4,869,850	225,539	
事業活動支出計	18,269,864	18,087,998	181,866	
事業活動収支差額	△ 565,364	△ 563,498	△ 1,866	
Ⅱ 予備費支出				
予備費支出	500,000	0	500,000	
当期収支差額	△ 1,065,364	△ 563,498	△ 501,866	
前期繰越収支差額	6,762,456	6,890,490	△ 128,034	
次期繰越収支差額	5,697,092	6,326,992	△ 629,900	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

下記2. に記載するとおりである。

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 (現金・普通預金)	12,352,622	8,515,328
前 払 金	0	0
前 払 利 息	0	0
立 替 金	0	0
貯 蔵 品	0	0
仮 払 金	0	0
合 計 (イ)	12,352,622	8,515,328
入 会 金 預 り 金	0	0
事 務 手 数 料 預 り 金	0	0
分 担 金 預 り 金	0	0
会 費 預 り 金	12,000	12,000
返 還 金 等 預 り 金	5,450,132	2,176,336
還 付 金 等 預 り 金	0	0
保 管 金 等 預 り 金	0	0
預 り 金	0	0
未 払 金	0	0
前 受 金	0	0
仮 受 金	0	0
合 計 (ロ)	5,462,132	2,188,336
次期繰越収支差額 (イ)-(ロ)	6,890,490	6,326,992