

平成26年度貸借対照表

平成27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	16,750	13,308	3,442
普通預金	9,446,800	8,502,020	944,780
流動資産合計	9,463,550	8,515,328	948,222
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	7,834,468	9,996,804	△ 2,162,336
特定資産合計	7,834,468	9,996,804	△ 2,162,336
(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	7,888,042	10,050,378	△ 2,162,336
資産合計	17,351,592	18,565,706	△ 1,214,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
入会金預り金	0	0	0
事務手数料預り金	20,000	0	20,000
分担金預り金	0	0	0
会費預り金	3,000	12,000	△ 9,000
返還金等預り金	2,193,680	2,176,336	17,344
未払金	93,891	0	93,891
仮受金	0	0	0
流動負債合計	2,310,571	2,188,336	122,235
2. 固定負債			
長期返還金等預り金	7,834,468	9,996,804	△ 2,162,336
固定負債合計	7,834,468	9,996,804	△ 2,162,336
負債合計	10,145,039	12,185,140	△ 2,040,101
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	7,206,553	6,380,566	825,987
負債及び正味財産合計	17,351,592	18,565,706	△ 1,214,114

平成26年度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)

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)	(0)	(0)
特定資産受取利息	0	0	0
②受取入会金等交付金	(2,470,000)	(2,200,000)	(270,000)
受取入会金交付金	2,350,000	2,050,000	300,000
受取事務手数料交付金	120,000	150,000	△ 30,000
③受取会費交付金	(3,259,500)	(3,322,000)	(△ 62,500)
受取会費交付金	3,259,500	3,322,000	△ 62,500
④受取退会等事務負担金交付金	(980,000)	(980,000)	(0)
受取退会等事務負担金交付金	980,000	980,000	0
⑤受取運営交付金	(13,095,800)	(11,000,000)	(2,095,800)
受取運営交付金	13,095,800	11,000,000	2,095,800
⑥雑収益	(20,000)	(22,500)	(△ 2,500)
雑収益	20,000	22,500	△ 2,500
経常収益計	19,825,300	17,524,500	2,300,800
(2) 経常費用			
①事業費			
苦情相談・解決業務費	(3,110,575)	(3,427,111)	(△ 316,536)
研修業務費	(1,651,536)	(1,715,501)	(△ 63,965)
広報情報提供業務費	(248,239)	(92,460)	(155,779)
弁済業務費	(160,917)	(304,615)	(△ 143,698)
事業人件費	(6,073,895)	(5,653,101)	(420,794)
給与諸手当	4,917,845	4,542,947	374,898
通勤手当	226,860	207,316	19,544
法定福利費	807,592	849,076	△ 41,484
福利厚生費	12,722	19,106	△ 6,384
退職給付支払負担金	108,876	34,656	74,220
事業経費	(2,080,507)	(2,025,360)	(55,147)
通信費	493,088	561,085	△ 67,997
事務用品費	71,328	182,993	△ 111,665
印刷費	147,040	78,199	68,841
事務機使用料	288,169	139,586	148,583
賃借料	450,000	480,000	△ 30,000
水道光熱費	280,347	260,049	20,298
共益費	350,535	323,448	27,087
事業費計	13,325,669	13,218,148	107,521

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
管理人件費	(2,060,922)	(1,427,715)	(633,207)
給与諸手当	1,639,281	1,135,737	503,544
通勤手当	75,620	51,828	23,792
法定福利費	269,197	212,269	56,928
福利厚生費	4,240	4,777	△ 537
退職給付支払負担金	72,584	23,104	49,480
地方本部会議費	(581,509)	(693,889)	(△) 112,380)
地方総会費	364,508	322,520	41,988
幹事会費	69,094	152,619	△ 83,525
監査会費	18,539	19,669	△ 1,130
総務財務委員会費	59,651	103,138	△ 43,487
業務委員会費	51,317	68,743	△ 17,426
その他会議費	18,400	27,200	△ 8,800
管理費	(3,031,213)	(2,748,246)	(282,967)
入会審査業務費	570,000	560,000	10,000
広報宣伝費	305,338	277,640	27,698
旅費交通費	420,939	318,566	102,373
通信費	164,363	140,272	24,091
事務用品費	23,776	45,748	△ 21,972
印刷費	49,014	19,550	29,464
渉外費	50,405	52,714	△ 2,309
慶弔費	22,000	60,000	△ 38,000
顧問料	108,162	105,000	3,162
事務機使用料	96,059	34,896	61,163
賃借料	150,000	120,000	30,000
水道光熱費	93,449	65,013	28,436
共益費	116,844	80,862	35,982
会費徴収事務委託費	653,400	663,600	△ 10,200
管理事務研修会費	36,589	47,989	△ 11,400
雑費	170,875	156,396	14,479
管理費計	5,673,644	4,869,850	803,794
経常費用計	18,999,313	18,087,998	911,315
当期経常増減額	825,987	△ 563,498	1,389,485
当期一般正味財産増減額	825,987	△ 563,498	1,389,485
一般正味財産期首残高	6,380,566	6,944,064	△ 563,498
一般正味財産期末残高	7,206,553	6,380,566	825,987
II 正味財産期末残高	7,206,553	6,380,566	825,987

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

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	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	()	()	()	(1,235,000)	(1,235,000)	(1,235,000)	(2,470,000)
受取入会金交付金				1,175,000	1,175,000	1,175,000	2,350,000
受取事務手数料交付金				60,000	60,000	60,000	120,000
③ 受取会費交付金	()	()	()	(1,629,750)	(1,629,750)	(1,629,750)	(3,259,500)
受取会費交付金				1,629,750	1,629,750	1,629,750	3,259,500
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	()	()	()	(6,547,900)	(6,547,900)	(6,547,900)	(13,095,800)
受取運営交付金				6,547,900	6,547,900	6,547,900	13,095,800
⑥ 雑 収 益	()	()	()	()	()	(20,000)	(20,000)
雑 収 益						20,000	20,000
経常収益計				9,902,650	9,902,650	9,922,650	19,825,300
(2) 経常費用							
① 事業費							
苦情相談・解決業務費	(3,110,575)	()	()	()	(3,110,575)	()	(3,110,575)
研修業務費	()	(1,651,536)	()	()	(1,651,536)	()	(1,651,536)
広報情報提供業務費	()	(248,239)	()	()	(248,239)	()	(248,239)
弁済業務費	()	()	(160,917)	()	(160,917)	()	(160,917)
事業人件費	(1,193,003)	(1,988,343)	(2,783,673)	(108,876)	(6,073,895)	()	(6,073,895)
給与諸手当	983,569	1,639,282	2,294,994		4,917,845		4,917,845
通勤手当	45,372	75,620	105,868		226,860		226,860
法定福利費	161,518	269,199	376,875		807,592		807,592
福利厚生費	2,544	4,242	5,936		12,722		12,722
退職給付支払負担金				108,876	108,876		108,876
事業経費	(416,099)	(693,509)	(970,899)	()	(2,080,507)	()	(2,080,507)
通信費	98,617	164,364	230,107		493,088		493,088
事務用品費	14,265	23,778	33,285		71,328		71,328
印刷費	29,408	49,014	68,618		147,040		147,040
事務機使用料	57,633	96,058	134,478		288,169		288,169
賃借料	90,000	150,000	210,000		450,000		450,000
水道光熱費	56,069	93,450	130,828		280,347		280,347
共益費	70,107	116,845	163,583		350,535		350,535
事業費計	4,719,677	4,581,627	3,915,489	108,876	13,325,669		13,325,669

(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	()	()	()	()	()	(2,060,922)	(2,060,922)
給与諸手当						1,639,281	1,639,281
通勤手当						75,620	75,620
法定福利費						269,197	269,197
福利厚生費						4,240	4,240
退職給付支払負担金						72,584	72,584
地方本部会議費	()	()	()	()	()	(581,509)	(581,509)
地方総会費						364,508	364,508
幹事会費						69,094	69,094
監査会費						18,539	18,539
総務財務委員会費						59,651	59,651
業務委員会費						51,317	51,317
その他会議費						18,400	18,400
管理費	()	()	()	()	()	(3,031,213)	(3,031,213)
入会審査業務費						570,000	570,000
広報宣伝費						305,338	305,338
旅費交通費						420,939	420,939
通信費						164,363	164,363
事務用品費						23,776	23,776
印刷費						49,014	49,014
渉外費						50,405	50,405
慶弔費						22,000	22,000
顧問料						108,162	108,162
事務機使用料						96,059	96,059
賃借料						150,000	150,000
水道光熱費						93,449	93,449
共 益 費						116,844	116,844
会費徴収事務委託費						653,400	653,400
管理事務研修会費						36,589	36,589
雑 費						170,875	170,875
管理費計						5,673,644	5,673,644
経常費用計	4,719,677	4,581,627	3,915,489	108,876	13,325,669	5,673,644	18,999,313
当期経常増減額	△4,719,677	△4,581,627	△3,915,489	9,793,774	△3,423,019	4,249,006	825,987
当期一般正味財産増減額	△4,719,677	△4,581,627	△3,915,489	9,793,774	△3,423,019	4,249,006	825,987
一般正味財産期首残高							6,380,566
一般正味財産期末残高							7,206,553
II. 正味財産期末残高							7,206,553

(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	9,996,804		2,162,336	7,834,468
伊予銀行 本町支店 普通預金	9,996,804		2,162,336	7,834,468
合 計	9,996,804		2,162,336	7,834,468

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	7,834,468			7,834,468
合 計	7,834,468			7,834,468

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

13件

78,000円

平成26年度財産目録

平成27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	16,750
	普通預金	伊予銀行本町支店	運転資金として	7,253,120
		伊予銀行本町支店	運転資金として	2,193,680
流動資産合計				9,463,550
(固定資産)	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)	7,834,468
	特定資産合計			7,834,468
	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				7,888,042
資産合計				17,351,592
(流動負債)	事務手数料預り金	本店1件	供託未済による	20,000
	会費預り金	本店1件	会費の預り額	3,000
	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)	2,193,680
	未払金		諸経費の未払額	93,891
流動負債合計				2,310,571
(固定負債)	長期返還金等預り金	返還分担金15件	退会者等への未払額 (長期保管分)	7,834,468
固定負債合計				7,834,468
負債合計				10,145,039
正味財産				7,206,553

平成26年度収支計算書

平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで

(単位：円)

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 (	2,200,000)	2,470,000)	△ 270,000)	
入会金交付金収入	2,100,000	2,350,000	△ 250,000	主たる事務所18名 従たる事務所11名
事務手数料交付金収入	100,000	120,000	△ 20,000	主たる事務所6名
③会費交付金収入 (	3,282,000)	3,259,500)	(22,500)	
会費交付金収入	3,282,000	3,259,500	22,500	既存事務所1,069名 新規事務所34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46名 従たる事務所6名
⑤運営費収入 (	13,093,400)	13,095,800)	(△ 2,400)	
運営交付金収入	13,093,400	13,095,800	△ 2,400	中央本部より
⑥雑収入 (	0)	20,000)	(△ 20,000)	
雑収入	0	20,000	△ 20,000	会員之証8名分
事業活動収入計	19,375,400	19,825,300	△ 449,900	

(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	(3,258,339)	(3,110,575)	(147,764)	委員会2回・地図帳 無料相談会・相談員研修会
研修業務費支出	(1,738,849)	(1,651,536)	(87,313)	免許業者研修会
広報情報提供業務費支出	(395,280)	(248,239)	(147,041)	広報誌・広報新聞発行
弁済業務費支出	(275,200)	(160,917)	(114,283)	委員会2回・地図帳
事業人件費支出	(6,202,350)	(6,073,895)	(128,455)	
給与諸手当支出	4,815,000	4,917,845	△ 102,845	出向職員4名分
通勤手当支出	221,250	226,860	△ 5,610	出向職員4名分
法定福利費支出	947,250	807,592	139,658	出向職員4名分
福利厚生費支出	17,250	12,722	4,528	出向職員4名分
退職給付負担金支出	201,600	108,876	92,724	出向職員4名分
事業経費支出	(2,455,088)	(2,080,507)	(374,581)	
通信費支出	526,725	493,088	33,637	電話料金・切手・宅配便他
事務用品費支出	274,500	71,328	203,172	文房具・トナー代
印刷費支出	273,750	147,040	126,710	封筒・名刺・会員名簿他
事務機使用料支出	295,542	288,169	7,373	シュレッダー・パソコンリース料
賃借料支出	450,000	450,000	0	業協会へ支払い
水道光熱費支出	286,875	280,347	6,528	上下水道・電気料金他
共益費支出	347,696	350,535	△ 2,839	防犯業務・EV保守・清掃他
事業費支出計	14,325,106	13,325,669	999,437	
②管理費支出				
管理人件費支出	(2,134,650)	(2,060,922)	(73,728)	
給与諸手当支出	1,605,000	1,639,281	△ 34,281	出向職員4名分
通勤手当支出	73,750	75,620	△ 1,870	出向職員4名分
法定福利費支出	315,750	269,197	46,553	出向職員4名分
福利厚生費支出	5,750	4,240	1,510	出向職員4名分
退職給付負担金支出	134,400	72,584	61,816	出向職員4名分
地方本部会議費支出	(849,800)	(581,509)	(268,291)	
地方総会費支出	344,950	364,508	△ 19,558	
幹事会費支出	266,500	69,094	197,406	3回
監査会費支出	30,750	18,539	12,211	
総務財務委員会費支出	78,000	59,651	18,349	委員会4回
業務委員会費支出	78,000	51,317	26,683	委員会(広報関係)3回
その他会議費支出	51,600	18,400	33,200	地区連絡協議会打合せ5回

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費支出	(3,235,460)	(3,031,213)	(204,247)	
入会審査業務費支出	520,000	570,000	△ 50,000	入会審査窓口業務
広報宣伝費支出	450,320	305,338	144,982	テレビ広告 広報誌・広報新聞発行
旅費交通費支出	351,000	420,939	△ 69,939	役職員出張旅費
通信費支出	175,575	164,363	11,212	電話料金・切手・宅配便他
事務用品費支出	91,500	23,776	67,724	文房具・トナー代
印刷費支出	91,250	49,014	42,236	封筒・名刺・会員名簿他
渉外費支出	65,000	50,405	14,595	関係先中元・歳暮他
慶弔費支出	40,000	22,000	18,000	祝儀・香典
顧問料支出	105,000	108,162	△ 3,162	弁護士
事務機使用料支出	98,513	96,059	2,454	シュレッダー・パソコンリース料
賃借料支出	150,000	150,000	0	業協会へ支払い
水道光熱費支出	95,625	93,449	2,176	上下水道・電気料金他
共益費支出	115,898	116,844	△ 946	防犯業務・EV保守・清掃他
会費徴収事務委託費支出	653,400	653,400	0	600円(会費10%)×1,089名
管理事務研修会費支出	39,300	36,589	2,711	事務担当役員研修会
雑支出	193,079	170,875	22,204	官報購読料・振込手数料 ゴミ袋・飲料代他
管理費支出計	6,219,910	5,673,644	546,266	
事業活動支出計	20,545,016	18,999,313	1,545,703	
事業活動収支差額	△ 1,169,616	825,987	△ 1,995,603	
II 予備費支出				
予備費支出	500,000	0	500,000	
当期収支差額	△ 1,669,616	825,987	△ 2,495,603	
前期繰越収支差額	5,943,219	6,326,992	△ 383,773	
次期繰越収支差額	4,273,603	7,152,979	△ 2,879,376	

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)	8,515,328	9,463,550
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)	8,515,328	9,463,550
入 会 金 預 り 金	0	0
事 務 手 数 料 預 り 金	0	20,000
分 担 金 預 り 金	0	0
会 費 預 り 金	12,000	3,000
返 還 金 等 預 り 金	2,176,336	2,193,680
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	93,891
前 受 金	0	0
仮 受 金	0	0
合 計 (ロ)	2,188,336	2,310,571
次期繰越収支差額 (イ)-(ロ)	6,326,992	7,152,979