

平成19年度

収支決算書

(2007年4月1日～2008年3月31日)

社団法人日本工業英語協会

収支計算書

平成 19年 4月 1日 から平成 20年 3月 31日 まで

(単位：円)

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 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	20,000	120,049	△100,049	
② 人会金収入				
入会金収入	310,000	350,000	△40,000	
③ 会費収入				
正会員会費収入	2,160,000	2,160,000	0	
準会員会費収入	2,640,000	2,966,500	△326,500	
賛助会員会費収入	400,000	0	400,000	
会費収入計	5,200,000	5,126,500	73,500	
④ 事業収入				
工業英検収入	39,000,000	29,913,113	9,086,887	
教育事業収入	12,000,000	12,466,610	△466,610	
通信教育収入	4,300,000	3,166,670	1,133,330	
出版事業収入	20,000,000	17,566,770	2,433,230	
事業収入計	75,300,000	63,113,163	12,186,837	
事業活動収入合計	80,830,000	68,709,712	12,120,288	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
事業費支出	49,900,000	51,758,812	△1,858,812	
② 管理費支出				
人件費支出	20,000,000	12,098,604	7,901,396	
会議費支出	100,000	50,000	50,000	
旅費交通費支出	300,000	0	300,000	
通信運搬費支出	300,000	147,501	152,499	
消耗什器備品費支出	2,000,000	10,815	1,989,185	
消耗品費支出	200,000	166,491	33,509	
賃借料支出	3,600,000	1,800,000	1,800,000	
租税公課支出	1,070,000	841,900	228,100	
雑支出	100,000	76,635	23,365	
管理費支出計	27,670,000	15,191,946	12,478,054	
事業活動支出合計	77,570,000	66,950,758	10,619,242	
事業活動収支差額	3,260,000	1,758,954	1,501,046	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出合計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
0	0	—	0	
当期収支差額	3,260,000	1,758,954	1,501,046	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
前期繰越収支差額	10,000,000	10,062,332	△62,332	
前期繰越収支差額調整額	0	△684,620	684,620	
次期繰越収支差額	13,260,000	11,136,666	2,123,334	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、前払費用、立替金、未払金、未払消費税等、前受金、預り金を含む。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
普通預金	12,343,122	13,843,059
売掛金	353,750	767,250
前払費用	545,652	551,989
立替金	0	13,798
合 計	13,242,524	15,176,096
未払金	70,000	0
未払消費税等	0	308,500
前受金	3,815,000	3,620,000
預り金	-20,188	110,930
合 計	3,864,812	4,039,430
次期繰越収支差額	9,377,712	11,136,666

正味財産増減計算書

平成 19年 4月 1日 から平成 20年 3月 31日 まで

(単位：円)

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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	120,049		
② 受取入会金			
受取入会金	350,000		
③ 受取会費			
正会員受取会費	2,160,000		
準会員受取会費	2,966,500		
受取会費計	5,126,500		
④ 事業収益			
工業英検収益	29,913,113		
教育事業収益	12,466,610		
通信教育収益	3,166,670		
出版事業収益	17,566,770		
事業収益計	63,113,163		
経常収益計	68,709,712		
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	52,341,042		
② 管理費			
人件費	12,098,604		
退職給付費用	915,096		
会議費	50,000		
通信運搬費	147,501		
消耗什器備品費	10,815		
消耗品費	166,491		
賃借料	1,800,000		
租税公課	841,900		
雑費	76,635		
管理費計	16,107,042		
経常費用計	68,448,084		
当期経常増減額	261,628		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	261,628		
当期一般正味財産増減額	261,628		
一般正味財産期首残高	30,062,332		
一般正味財産期末残高	30,323,960		
II 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		
III 正味財産期末残高	30,323,960		

貸借対照表

平成 20年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,843,059		
売掛金	767,250		
商品	6,217,150		
仕掛品	1,443,960		
前払費用	551,989		
立替金	13,798		
流動資産合計	22,837,206		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定資産			
特定資産合計	0		
(3) その他固定資産			
保証金	1,464,313		
その他固定資産合計	1,464,313		
固定資産合計	21,464,313		
資産合計	44,301,519		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	308,500		
前受金	3,620,000		
預り金	110,930		
流動負債合計	4,039,430		
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,938,129		
固定負債合計	9,938,129		
負債合計	13,977,559		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	30,323,960		
正味財産合計	30,323,960		
負債及び正味財産合計	44,301,519		

法人名：社団法人 日本工業英語協会
 会計単位名：一般会計

財産目録
 平成 20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	13,843,059		
売掛金	767,250		
商品	6,217,150		
仕掛品	1,443,960		
前払費用	551,989		
立替金	13,798		
流動資産合計		22,837,206	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定資産			
特定資産合計	0		
(3) その他固定資産			
保証金	1,464,313		
その他固定資産合計	1,464,313		
固定資産合計		21,464,313	
資産合計			44,301,519
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	308,500		
前受金	3,620,000		
預り金	110,930		
流動負債合計		4,039,430	
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,938,129		
固定負債合計		9,938,129	
負債合計			13,977,559
正味財産			30,323,960

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商品…最終仕入原価法による原価法
- ・仕掛品…最終仕入原価法による原価法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金(基)	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	20,000,000	0	0	20,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	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)
基本財産				
定期預金(基)	20,000,000	0	20,000,000	—
小計	20,000,000	0	20,000,000	—
合計	20,000,000	0	20,000,000	0

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売掛金	767,250	0	767,250

監査報告書


社団法人日本工業英語協会

会長 大島 榮次 殿

私たちは、定款15条の規定に基づき、社団法人日本工業英語協会の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの事業年度における会務の執行並びに同事業年度の会計につき監査を実施した。

監査の結果、会務の執行は法令及び定款に従い、総会並びに理事会の決議に基づき誠実に行われており、また上記の会計はいずれも適正に処理されており、各計算書類は協会の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。

平成20年5月9日

監事 興野 登 

監事 杉森 寛一 