

正味財産増減計算書1

平成27年 5月 1日から平成28年 4月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計	予算額	差異
	検定事業	ブロードバンド普及事業				
経常収益						
入会金収入			200,000	200,000	200,000	0
会費収入			8,489,000	8,489,000	8,574,000	85,000
事業収入	127,440	713,939,284		714,066,724	700,340,000	△ 13,726,724
利子収入			20,434	20,434	40,000	19,566
雑収入		21,407	547,816	569,223	700,000	130,777
経常収益計	127,440	713,960,691	9,257,250	723,345,381	709,854,000	△ 13,491,381
経常費用						
<事業費>	(10,697,477)	(716,957,705)		(727,655,182)	(714,690,620)	(△ 12,964,562)
給料手当	4,704,227	12,117,455		16,821,682	15,156,000	△ 1,665,682
法定福利費	646,750	1,664,231		2,310,981	2,273,400	△ 37,581
福利厚生費	14,474	37,246		51,720	75,780	24,060
交際費	0	1,542,368		1,542,368	1,765,000	222,632
旅費交通費	434,152	6,249,141		6,683,293	6,416,200	△ 267,093
通信費	209,356	1,096,894		1,306,250	780,000	△ 526,250
事務消耗品費	506,847	3,214,103		3,720,950	2,571,000	△ 1,149,950
会議費	51,047	679,734		730,781	466,500	△ 264,281
支払手数料	193,214	602,345		795,559	494,000	△ 301,559
委託費	1,944,000	643,589		2,587,589	2,750,000	162,411
ネット取次手数料	0	679,021,094		679,021,094	672,000,000	△ 7,021,094
通機オフィス商品代	0	2,303,488		2,303,488	0	△ 2,303,488
退職共済掛金	2,151	5,535		7,686	185,240	177,554
水道光熱費	116,761	437,853		554,614	427,500	△ 127,114
賃借料	1,399,009	5,246,282		6,645,291	6,365,000	△ 280,291
保険料	0	140,810		140,810	150,000	9,190
租税公課	108,700	407,625		516,325	665,000	148,675
嘱託料	282,811	1,060,541		1,343,352	950,000	△ 393,352
慶弔費	0	20,000		20,000	70,000	50,000
新聞図書費	0	0		0	0	0
減価償却費	0	74,000		74,000	74,000	0
雑費	83,978	393,371		477,349	438,500	△ 38,849
予備費	0	0		0	617,500	617,500
<管理費>			(4,351,863)	(4,351,863)	(4,259,380)	(△ 92,483)
給料手当			2,889,359	2,889,359	2,844,000	△ 45,359
法定福利費			395,086	395,086	426,600	31,514
福利厚生費			8,842	8,842	14,220	5,378
交際費			68,318	68,318	75,000	6,682
旅費交通費			169,419	169,419	173,800	4,381
通信費			52,338	52,338	30,000	△ 22,338
事務消耗品費			120,636	120,636	39,000	△ 81,636
会議費			12,761	12,761	3,500	△ 9,261
支払手数料			39,332	39,332	26,000	△ 13,332
退職共済掛金			1,314	1,314	34,760	33,446
水道光熱費			29,190	29,190	22,500	△ 6,690
賃借料			349,752	349,752	335,000	△ 14,752
租税公課			27,175	27,175	35,000	7,825
嘱託料			70,703	70,703	50,000	△ 20,703
慶弔費			0	0	0	0
新聞図書費			22,644	22,644	22,000	△ 644
減価償却費			74,000	74,000	74,000	0
雑費			20,994	20,994	21,500	506
予備費			0	0	32,500	32,500
経常費用計	10,697,477	716,957,705	4,351,863	732,007,045	718,950,000	△ 13,057,045
当期経常増減額	△ 10,570,037	△ 2,997,014	4,905,387	△ 8,661,664	△ 9,096,000	△ 434,336
経常外増減の部						
経常外収益						
雑収入	0	0	0	0		
経常外収益計	0	0	0	0		
経常外費用						
雑損失	0	0	2,494,033	2,494,033		
経常外費用計	0	0	2,494,033	2,494,033		
当期経常外増減額	0	0	△ 2,494,033	△ 2,494,033		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,570,037	△ 2,997,014	2,411,354	△ 11,155,697		
他会計振替額						
法人税・住民税及び事業税	0	0	143,604	143,604		
過年度法人税	0	0	0	0		
当期正味財産増減額	△ 10,570,037	△ 2,997,014	2,267,750	△ 11,299,301		
正味財産期首残高				72,201,567		
正味財産期末残高	△ 10,570,037	△ 2,997,014	2,267,750	60,902,266		

正味財産増減計算書2

平成27年5月1日から平成28年4月30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			
入会金収入	[200,000]	[60,000]	[140,000]
会費収入	[8,489,000]	[9,204,000]	[△ 715,000]
プロトバント普及事業収入	[711,525,355]	[1,076,235,860]	[△ 364,710,505]
用紙等交付事業収入	[24,000]	[23,000]	[1,000]
検定事業収入	[127,440]	[437,400]	[△ 309,960]
通機オフィス事業収入	[2,389,929]	[1,358,385]	[1,031,544]
雑収入	[569,223]	[786,572]	[△ 217,349]
利子収入	[20,434]	[26,512]	[△ 6,078]
経常収益計	723,345,381	1,088,131,729	△ 364,786,348
(2) 経常費用			
事業費	[692,460,956]	[1,054,453,862]	[△ 361,992,906]
プロトバント普及事業費	679,021,094	1,037,398,770	△ 358,377,676
委託費	2,587,589	4,864,284	△ 2,276,695
通機オフィス商品代	2,303,488	1,333,292	970,196
交際費	927,506	1,305,341	△ 377,835
旅費交通費	5,265,595	6,589,097	△ 1,323,502
通信費	311,810	246,392	65,418
事務消耗品費	1,428,853	2,195,132	△ 766,279
会議費	488,308	480,151	8,157
支払手数料	48,260	0	48,260
雑費	78,453	41,403	37,050
管理費	[39,546,089]	[37,684,699]	[1,861,390]
給料手当	19,711,040	18,508,483	1,202,557
法定福利費	2,706,066	3,134,161	△ 428,095
福利厚生費	60,562	32,075	28,487
交際費	683,180	1,150,128	△ 466,948
旅費交通費	1,587,119	1,197,559	389,560
通信費	1,046,778	1,103,428	△ 56,650
事務消耗品費	2,412,733	2,146,480	266,253
会議費	255,234	142,335	112,899
支払手数料	786,631	0	786,631
退職共済掛金	9,000	12,000	△ 3,000
水道光熱費	583,804	588,255	△ 4,451
賃借料	6,995,043	6,614,472	380,571
保険料	140,810	151,550	△ 10,740
租税公課	543,500	695,450	△ 151,950
嘱託料	1,414,055	1,253,708	160,347
慶弔費	20,000	148,236	△ 128,236
新聞図書費	22,644	22,644	0
減価償却費	148,000	148,000	0
雑費	419,890	635,735	△ 215,845
経常費用計	732,007,045	1,092,138,561	△ 360,131,516
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,661,664	△ 4,006,832	△ 4,654,832
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,661,664	△ 4,006,832	△ 4,654,832
2. 経常外損益の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	2,494,033	0	2,494,033
当期経常外増減額	△ 2,494,033	0	△ 2,494,033
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,155,697	△ 4,006,832	△ 7,148,865
法人税・住民税及び事業税	143,604	145,364	△ 1,760
過年度法人税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,299,301	△ 4,152,196	△ 7,147,105
一般正味財産期首残高	72,201,567	76,353,763	△ 4,152,196
一般正味財産期末残高	60,902,266	72,201,567	△ 11,299,301
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	60,902,266	72,201,567	△ 11,299,301

貸借対照表

平成28年4月30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	65,553,701	95,279,137	△ 29,725,436
未収会費	783,001	824,880	△ 41,879
未収入金	82,352,143	98,025,020	△ 15,672,877
貯蔵品	141,750	156,870	△ 15,120
立替金	6,912	0	6,912
前払費用	1,198,964	1,241,384	△ 42,420
仮払金	1,697,840	1,697,840	0
流動資産合計	151,734,311	197,225,131	△ 45,490,820
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	257,500	257,500	0
差入保証金	2,454,286	2,454,286	0
出資金	0	0	0
長期前払費用	37,000	185,000	△ 148,000
固定資産合計	2,748,786	2,896,786	△ 148,000
資産合計	154,483,097	200,121,917	△ 45,638,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	78,414,476	108,401,207	△ 29,986,731
未払法人税等	140,000	140,000	0
未払消費税等	75,600	302,700	△ 227,100
前受金	60,000	0	60,000
前受会費	5,000	0	5,000
預り金	8,695,755	12,716,443	△ 4,020,688
仮受金	0	0	0
流動負債合計	87,390,831	121,560,350	△ 34,169,519
2. 固定負債			
損害補償基金	5,530,000	5,970,000	△ 440,000
長期預り金	660,000	390,000	270,000
固定負債合計	6,190,000	6,360,000	△ 170,000
負債合計	93,580,831	127,920,350	△ 34,339,519
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	60,902,266	72,201,567	△ 11,299,301
正味財産合計	60,902,266	72,201,567	△ 11,299,301
負債及び正味財産合計	154,483,097	200,121,917	△ 45,638,820

財産目録

平成28年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金		
本部	67,659	
西日本本部	44,777	
東北支局	4,691	
関西支局	9,597	126,724
当座預金		
ゆうちょ銀行 検定	944,864	
ゆうちょ銀行 事業	486	945,350
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	5,371,879	
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店 検定	2,734,170	
三菱東京UFJ銀行 西日本本部	222,817	
三菱東京UFJ銀行 損害補償基金	6,270,000	
りそな銀行 学芸大学駅前支店	502,588	
三井住友銀行 日比谷通支店	227,185	
みずほ銀行	309,780	
ゆうちょ銀行	557,306	
三菱東京UFJ銀行 (東北支局)	4,575	
三菱東京UFJ銀行 (関西支局)	166,766	16,367,066
定期預金		
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	20,026,811	
りそな銀行 学芸大学駅前支店	0	
三井住友銀行 日比谷通支店	10,000,000	
みずほ銀行	4,000,000	
ゆうちょ銀行	6,000,000	
城南信用金庫	8,087,750	48,114,561
現金預金合計		65,553,701
未収会費		783,001
未収入金		
平成28年3月及び4月取扱手数料	75,788,039	
検定試験	60,480	
クロスロード(株) (戻入金精算及びクレーム立替金)	2,041,706	
(株)Crawl up (戻入金精算及びクレーム立替金)	1,573,815	
通機ワイス商品	598,653	
広告料	0	
(株)キューラス (ネット手数料銀行組戻し)	2,289,450	82,352,143
貯蔵品		141,750
統一用紙		141,750
立替金		6,912
加入権センタ		6,912
前払費用		
平成28年5月分家賃	542,571	
個人情報漏洩保険	146,250	
その他	510,143	1,198,964
仮払金		1,697,840
誤振込 (株)インフィニティー		1,697,840
流動資産合計		151,734,311
2. 固定資産		
電話加入権		257,500
差入保証金		
(有)加藤木材工芸社	1,374,286	
(株)木津商店	1,080,000	2,454,286
長期前払費用		37,000
(有)加藤木材工芸社		37,000
固定資産合計		2,748,786
資産合計		154,483,097

財産目録

平成28年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
平成28年3月及び4月取扱手数料	74,948,354	
支払手数料繰越保留分	△ 139,524	
4月分未払管理費	922,553	
4月分未払事業費	1,033,144	
4月分日当交通費（理事・委員）	692,100	
4月分締後給料	262,220	
通機ワイス商品	575,629	
退会会員損害補償金	120,000	78,414,476
前受金		
平成28年5月入会金・補償金及び預り金		60,000
前受会費		
平成28年5月分会費		5,000
預り金		
社会保険料	153,243	
源泉所得税	101,282	
戻入対策金	8,308,730	
戻入保証金	132,500	8,695,755
未払法人税等		140,000
未払消費税等		75,600
流動負債合計		87,390,831
2. 固定負債		
損害補償基金	5,530,000	
長期預り金	660,000	6,190,000
固定負債合計		6,190,000
負債合計		93,580,831
一般正味財産		60,902,266
正味財産合計		60,902,266
負債及び正味財産合計		154,483,097

キャッシュ・フロー計算書

平成27年 5月 1日から平成28年 4月30日まで

間接法（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,155,697	△ 4,006,832	△ 7,148,865
2. キャッシュ・フローへの調整額			
基本財産の増減額	[9,995,668]	[△ 4,929]	[10,000,597]
未収金の増減額	[1,870,476]	[4,310,060]	[△ 2,439,584]
未払金の増減額	[△ 28,547,602]	[△ 22,995,190]	[△ 5,552,412]
預り金の増減額	[△ 4,044,298]	[10,498,324]	[△ 14,542,622]
未収会費の増減額	[8,485,000]	[9,259,000]	[△ 774,000]
前受会費の増減額	[5,000]	[0]	[5,000]
その他資産負債の増減額	[3,805,289]	[△ 1,213,061]	[5,018,350]
小 計	△ 8,430,467	△ 145,796	△ 8,284,671
3. 法人税等の支払額	[△ 142,817]	[△ 74,365]	[△ 68,452]
4. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,728,981	△ 4,226,993	△ 15,501,988
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]
敷金・保証金戻り収入	[0]	[0]	[0]
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
敷金・保証金戻り支出	[0]	[0]	[0]
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 19,728,981	△ 4,226,993	△ 15,501,988
V 現金及び現金同等物の期首残高	37,168,121	41,395,114	△ 4,226,993
VI 現金及び現金同等物の期末残高	17,439,140	37,168,121	△ 19,728,981

収支予算書

平成28年 5月 1日から平成29年 4月30日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
	検定事業	プロトタイプ普及事業		
経常収益				
入会金収入			200,000	200,000
会費収入			8,676,000	8,676,000
事業収益	60,000	700,020,000		700,080,000
利子収入			20,000	20,000
雑収入		250,000	350,000	600,000
経常収益計	60,000	700,270,000	9,246,000	709,576,000
経常費用				
<事業費>	(8,223,020)	(710,687,320)		(718,910,340)
給料手当	3,390,000	9,240,000		12,630,000
法定福利費	565,000	1,540,000		2,105,000
福利厚生費	13,560	36,960		50,520
交際費	0	1,612,000		1,612,000
旅費交通費	384,200	6,447,200		6,831,400
通信費	200,000	1,050,000		1,250,000
事務消耗品費	460,000	3,175,000		3,635,000
支払手数料	140,000	575,000		715,000
会議費	50,000	687,500		737,500
委託費	860,000	5,825,000		6,685,000
ネット取次手数料	-	672,000,000		672,000,000
通機オフィス商品代	-	0		0
退職共済掛金	2,260	6,160		8,420
水道光熱費	116,000	435,000		551,000
賃借料	1,400,000	5,250,000		6,650,000
保険料	0	280,000		280,000
租税公課	96,000	360,000		456,000
嘱託料	290,000	1,087,500		1,377,500
慶弔費	0	50,000		50,000
新聞図書費	0	0		0
減価償却費	0	50,000		50,000
雑費	156,000	605,000		761,000
予備費	100,000	375,000		475,000
<管理費>			(4,151,660)	(4,151,660)
給料手当			2,370,000	2,370,000
法定福利費			395,000	395,000
福利厚生費			9,480	9,480
交際費			68,000	68,000
旅費交通費			268,600	268,600
通信費			50,000	50,000
事務消耗品費			115,000	115,000
支払手数料			35,000	35,000
会議費			12,500	12,500
業務委託費			215,000	215,000
退職共済掛金			1,580	1,580
水道光熱費			29,000	29,000
賃借料			350,000	350,000
租税公課			24,000	24,000
嘱託料			72,500	72,500
慶弔費			0	0
新聞図書費			22,000	22,000
減価償却費			50,000	50,000
雑費			39,000	39,000
予備費			25,000	25,000
経常費用計	8,223,020	710,687,320	4,151,660	723,062,000
当期経常増減額	△ 8,163,020	△ 10,417,320	5,094,340	△ 13,486,000
経常外増減の部				
経常外収益				
雑収入	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
経常外費用				
雑損失	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,163,020	△ 10,417,320	5,094,340	△ 13,486,000
他会計振替額				
法人税・住民税及び事業税			150,000	150,000
当期正味財産増減額	△ 8,163,020	△ 10,417,320	4,944,340	△ 13,636,000
正味財産期首残高				60,902,266
正味財産期末残高	△ 8,163,020	△ 10,417,320	4,944,340	47,266,266