

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科目	28年度末	27年度末	増減	科目	28年度末	27年度末	増減
I. 資産の部				II. 負債の部			
1. 流動資産	16,346,158	18,292,342	△ 1,946,184	1. 流動負債	5,073,440	10,654,472	△ 5,581,032
現金	716	716	0	預り金	5,073,440	10,654,472	△ 5,581,032
普通預金	13,391,299	15,351,658	△ 1,960,359				
定期預金	2,939,968	2,939,968	0				
特別積立引当金			0				
立替金	14,175	0	14,175	負債合計	5,073,440	10,654,472	△ 5,581,032
2. 固定資産	570,840	570,841	△ 1	III. 正味財産の部			
特定資産	0	0	0	1. 指定正味財産	0	0	0
	0	0	0	指定正味財産			0
その他固定資産	570,840	570,841	△ 1	2. 一般正味財産	11,843,558	8,208,711	3,634,847
備品	0	1	△ 1	一般正味財産	11,843,558	8,208,711	3,634,847
敷金	570,840	570,840	0	正味財産合計	11,843,558	8,208,711	3,634,847
			0	負債及び正味財産合計	16,916,998	18,863,183	△ 1,946,185
資産合計	16,916,998	18,863,183	△ 1,946,185				

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

備品・・・定額法による減価償却を実施している。(28年度末、償却

#### (2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金及び立替金・預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は次の2に記載のとおりである。

#### (3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	716	716
普通預金	15,351,658	13,391,299
定期預金	2,939,968	2,939,968
立替金	0	14,175
計	18,292,342	16,346,158
預り金	10,654,472	5,073,440
計	10,654,472	5,073,440
次期繰越収支差額	7,637,870	11,272,718

### 3. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備品	396,900	396,900	0
合計	396,900	396,900	0

# 平成28年度正味財産増減計算書

期間 平成28年4月1日～平成29年3月31日

(単位:円)

科目	28年度					27年度決算額	差異
	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	決算額		
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
① 会費収入	0	0	12,259,000	0	12,259,000	12,249,000	10,000
会員会費収入			9,719,000		9,719,000	9,709,000	10,000
役員負担金収入			2,540,000		2,540,000	2,540,000	0
② 事業収入	1,363,691	57,423,017	2,303,719	0	61,090,427	20,303,796	40,786,631
セミナー受講料収入	1,363,691				1,363,691	1,649,163	△ 285,472
労務研究会参加費収入		24,000			24,000	21,000	3,000
労務担当者実務研究会収入		408,000			408,000	408,000	0
図書・通信教育等斡旋収入		134,244			134,244	130,572	3,672
受託事業収入		52,146,410	2,303,719		54,450,129	16,985,864	37,464,265
助成金事業収入		4,710,363			4,710,363	1,109,197	3,601,166
③ 雑収入	0	0	50,740	0	50,740	51,633	△ 893
受入利息			740		740	1,633	△ 893
雑収入(広告料等)			50,000		50,000	50,000	0
経常収益計	1,363,691	57,423,017	14,613,459	0	73,400,167	32,604,429	40,795,738
<b>(2) 経常費用</b>							
① 事業費支出	3,952,311	59,725,199		0	63,677,510	23,916,261	39,761,249
役員報酬	300,000	300,000			600,000	600,000	0
給料手当	915,975	610,650			1,526,625	1,815,500	△ 288,875
福利厚生費	224,539	149,693			374,232	371,053	3,179
会議費支出	380,708	465,975			846,683	751,751	94,932
旅費交通費	56,260				56,260	107,920	△ 51,660
通信運搬費	178,879	91,310			270,189	286,657	△ 16,468
消耗品費	12,442	20,945			33,387	19,742	13,645
印刷製本費	74,169	201,960			276,129	326,620	△ 50,491
図書購入費	45,428	661,640			707,068	657,987	49,081
賃借料	313,130	208,753			521,883	754,530	△ 232,647
諸謝金費	1,370,966	156,420			1,527,386	1,278,430	248,956
受託事業費		0			0	1,913,834	△ 1,913,834
助成金事業費		4,710,363			4,710,363	1,109,197	3,601,166
プロフェッショナル人件費		24,492,544			24,492,544	7,082,151	17,410,393
プロフェッショナル事業費		22,945,339			22,945,339	5,497,379	17,447,960
プロフェッショナル管理費		4,708,527			4,708,527	1,257,500	3,451,027
雑支出	79,815	1,080			80,895	86,010	△ 5,115
② 管理費支出			6,087,810	0	6,087,810	7,234,157	△ 1,146,347
役員報酬			600,000		600,000	600,000	0
給料手当			1,526,625		1,526,625	1,815,500	△ 288,875
福利厚生費			374,231		374,231	371,054	3,177
会議費			636,601		636,601	634,829	1,772
旅費交通費			144,610		144,610	178,530	△ 33,920
通信運搬費			218,164		218,164	342,415	△ 124,251
減価償却費			1		1	3,972	△ 3,971
消耗品費			131,190		131,190	351,324	△ 220,134
印刷製本費			64,152		64,152	228,528	△ 164,376
光熱水料費			69,268		69,268	85,293	△ 16,025
賃借料			521,884		521,884	754,530	△ 232,646
公租公課			81,000		81,000	81,000	0
事務委託費			513,800		513,800	513,800	0
負担金			775,600		775,600	785,240	△ 9,640
連絡提携費			94,004		94,004	112,759	△ 18,755
雑支出			336,680		336,680	375,383	△ 38,703
経常費用計	3,952,311	59,725,199	6,087,810	0	69,765,320	31,150,418	38,614,902
当期経常増減額	△ 2,588,620	△ 2,302,182	8,525,649	0	3,634,847	1,454,011	2,180,836
<b>2. 経常外増減の部</b>							
<b>(1) 経常外収益</b>							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,588,620	△ 2,302,182	8,525,649	0	3,634,847	1,454,011	2,180,836
一般正味財産期首残高			8,208,711	0	8,208,711	6,754,700	1,454,011
一般正味財産末期残高	△ 2,588,620	△ 2,302,182	16,734,360	0	11,843,558	8,208,711	3,634,847
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>							
<b>III. 正味財産期末残高</b>							
	△ 2,588,620	△ 2,302,182	16,734,360	0	11,843,558	8,208,711	3,634,847