

# 平成24年度正味財産増減計算書内訳

(平成24年4月1日から平成25年3月31日)

(単位：円)

中科目	平成24年度 実算合計 (A)	公益目的 事業計	法人会計 (管理費)	内部取引 控 除	平成23年度 実 算 (B)	増 減 (A-B)	公益目的事業内訳表				主な増減(A-B)理由
							公1 (講習会)	公2 (通信教育)	公3 (相談等)	共通	
I 一般正味財産増減の部											(配賦基準)
1. 経常増減の部											収益関係
(1) 経常収益											・正会員会費 公益事業に52%
特定資産運用益	3,659	1,903	1,756		4,116	0				1,903	・特別会費 公益事業に52%
受取入金	60,000	31,200	28,800		30,000	0				31,200	・賛助会員会費 公益事業に50%
受取会費	19,375,000	10,004,500	9,370,500		19,200,000	175,000				10,004,500	費用関係
正会員受取会費	8,200,000	4,264,000	3,936,000		8,100,000	100,000				4,264,000	・直課又は従事比率により配賦
正会員受取特別会費	7,650,000	3,978,000	3,672,000		7,650,000	0				3,978,000	
賛助会員受取会費	3,525,000	1,762,500	1,762,500		3,450,000	75,000				1,762,500	会員数増
事業収益	7,041,677	7,041,677	0		10,845,260	△ 3,803,583	5,230,000	1,633,000	178,677		受講者数増
講習会事業収益	5,230,000	5,230,000			4,725,000	505,000	5,230,000				第1回資格認定者更新者含む受講者数増
通信教育事業収益	1,633,000	1,633,000			910,000	723,000		1,633,000			受託事業費減
相談等事業収益	178,677	178,677			5,210,260	△ 5,031,583			178,677		
雑収益	12,740	11,425	1,315		12,340	400	0	0	0	11,425	
受取利息	2,740	1,425	1,315		2,340	400				1,425	
その他雑収益	10,000	10,000			10,000	0				10,000	
経常収益計	26,493,076	17,090,705	9,402,371		30,091,716	△ 3,598,640	5,230,000	1,633,000	178,677	10,049,028	
(2) 経常費用											
役員報酬	3,742,222	1,252,942	2,489,280		4,102,222	△ 360,000	309,022	390,600	553,320	0	第4号議案に伴う減
給料手当	9,849,822	7,558,036	2,291,786		9,130,694	719,128	1,318,523	2,074,291	4,165,222	0	第5号議案に伴う増他
役員退職慰労金	228,000	29,640	198,360		0	228,000	15,960	3,876	9,834	0	第4号議案による支出
退職給付費用	600,000	485,920	114,080		600,000	0	39,970	110,470	335,480	0	
福利厚生費	1,437,874	1,136,292	301,582		1,299,028	138,846	201,461	314,860	619,971	0	第5号議案に伴う増他
旅費交通費	879,590	464,199	415,391		904,866	△ 25,276	139,527	137,112	154,450	33,110	
通信運搬費	769,366	570,997	198,369		738,860	30,506	166,430	182,615	170,462	51,490	
消耗品費	116,466	65,540	50,926		59,448	57,018	16,240	8,576	0	40,724	墓地管理士資格認定者IDカードホルダー他
印刷製本費	1,464,192	1,117,674	346,518		1,334,211	129,981	506,547	457,509	153,618	0	受講者増によるテキスト及び封筒印刷代増
リース賃借料	430,788	223,148	207,640		412,207	18,581	46,094	70,218	106,836		
事務所賃借料	2,613,240	1,353,659	1,259,581		2,613,240	0	279,617	425,958	648,084		
光熱費	139,399	72,209	67,190		130,524	8,875	14,916	22,722	34,571		
会場費	644,690	644,690	0		608,677	36,013	644,690				
会議費	364,338	50,060	314,278		492,189	△ 127,851	11,500	37,380	0	1,180	
什器備品費	109,750	0	109,750		14,375	95,375					パソコン購入他
図書購入費	702,240	702,240	0		551,230	151,010	702,240				講習会受講者増に伴う増加
委託費	13,333	13,333	0		13,333	0	13,333				
褒賞費	73,500	0	73,500		22,260	51,240					
諸謝金	688,888	688,888	0		622,221	66,667	655,555	33,333			講習会講師謝礼増(小谷講師分)
渉外費	106,298	0	106,298		35,640	70,658					中根家弔慰金
負担金	144,401	74,799	69,602		136,862	7,539	15,451	23,537	35,811		
受託事業費	0	0	0		4,024,315	△ 4,024,315					受託事業費減に伴う委託作業費減
租税公課	0	0	0		35,000	△ 35,000					公益移行に伴う都民税免除
雑費	445,325	214,267	231,058		750,674	△ 305,349	13,728	19,980	30,139	150,420	未収入会費整理(2件→1件)他
経常費用計	25,563,722	16,718,533	8,845,189		28,632,076	△ 3,068,354	5,110,804	4,313,037	7,017,798	276,924	
当期経常増減額	929,354	372,172	557,182		1,459,640	△ 530,286	119,196	△ 2,680,037	△ 6,839,121	9,772,104	
2. 経常外増減の部			0								
(1) 経常外収益	0		0		0	0					
経常外収益計	0		0		0	0					
(2) 経常外費用	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					
当期一般正味財産増減額	929,354		929,354		1,459,640	△ 530,286					
一般正味財産期首残高	17,574,666		17,574,666		16,115,026	1,459,640					
一般正味財産期末残高	18,504,020		18,504,020		17,574,666	929,354					
II 正味財産期末残高	18,504,020		18,504,020		17,574,666	929,354					