

# 平成 2 0 年 度 財 務 諸 表

(平成 2 0 年 4 月 1 日～平成 2 1 年 3 月 3 1 日)

財 団 法 人    全 国 中 小 企 業 取 引 振 興 協 会

# 貸借対照表

一般会計

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	44,242,329	29,446,016	14,796,313
未収入金	43,860,649	32,771,083	11,089,566
未収利息	2,545,810	2,501,178	44,632
仮払金	67,297	195,984	△ 128,687
立替金	104,885	318,239	△ 213,354
前払費用	2,470,307	1,598,550	871,757
下請かけこみ寺特別会計勘定	4,067,555	0	4,067,555
繰延税金資産	0	600,068	△ 600,068
流動資産合計	97,358,832	67,431,118	29,927,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	709,303,844	209,984,302	499,319,542
定期預金	3,327,227	1,221,912	2,105,315
基本財産合計	712,631,071	211,206,214	501,424,857
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	63,718,349	88,105,349	△ 24,387,000
共済年金給付引当資産	3,439,792	4,121,810	△ 682,018
経営安定積立金引当資産	50,318,000	57,600,000	△ 7,282,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	4,000,000	0
運営資金積立資産	0	250,069,986	△ 250,069,986
運営強化資金積立資産	0	251,113,574	△ 251,113,574
特別資金積立資産	35,214,020	35,212,285	1,735
特定資産合計	156,690,161	690,223,004	△ 533,532,843
(3) その他固定資産			
什器備品	66,520	125,220	△ 58,700
電話加入権	311,111	311,111	0
敷金	7,397,550	7,397,550	0
その他固定資産合計	7,775,181	7,833,881	△ 58,700
固定資産合計	877,096,413	909,263,099	△ 32,166,686
資 産 合 計	974,455,245	976,694,217	△ 2,238,972
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	35,196,613	7,504,986	27,691,627
短期借入金	52,000,000	50,000,000	2,000,000
未払費用	722,627	801,737	△ 79,110
未払消費税	0	596,800	△ 596,800
未払法人税等	70,000	1,999,640	△ 1,929,640
預り金	1,924,529	1,928,640	△ 4,111
仮受金	7,014,000	0	7,014,000
役員賞与引当金	1,020,000	1,020,000	0
賞与引当金	4,538,671	5,147,205	△ 608,534
広報活動特別会計勘定	37,205	0	37,205
流動負債合計	102,523,645	68,999,008	33,524,637
2. 固定負債			
役員退職慰勞引当金	2,520,000	1,020,000	1,500,000
退職給付引当金	89,271,000	108,952,800	△ 19,681,800
共済年金給付引当金	3,439,792	4,121,810	△ 682,018
固定負債合計	95,230,792	114,094,610	△ 18,863,818
負 債 合 計	197,754,437	183,093,618	14,660,819
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	365,388,418	372,670,418	△ 7,282,000
投資有価証券利息	434,078	250,212	183,866
指定正味財産合計	365,822,496	372,920,630	△ 7,098,134
(うち基本財産への充当額)	( 311,504,496 )	( 211,206,214 )	( 100,298,282 )
(うち特定資産への充当額)	( 54,318,000 )	( 161,714,416 )	( △ 107,396,416 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 401,126,575 )	( 0 )	( 401,126,575 )
(うち特定資産への充当額)	( 35,214,020 )	( 436,281,429 )	( △ 401,067,409 )
正味財産合計	776,700,808	793,600,599	△ 16,899,791
負債及び正味財産合計	974,455,245	976,694,217	△ 2,238,972

一般会計

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(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	7,708,246	4,151,673	3,556,573
基本財産受取利息	7,708,246	4,151,673	3,556,573
②特定資産運用益	2,316,002	8,439,998	△ 6,123,996
退職給付引当資産受取利息	113,460	197,388	△ 83,928
運営資金受取利息	820,676	4,331,985	△ 3,511,309
運営強化資金受取利息	575,197	2,865,593	△ 2,290,396
特別基金受取利息	632,002	796,320	△ 164,318
経営安定積立金受取利息	160,475	234,674	△ 74,199
事務所賃借料変動等準備金受取利息	14,192	14,038	154
③事業収益	36,285,971	38,474,946	△ 2,188,975
図書等販売収益	21,968,941	22,212,420	△ 243,479
講習会事業収益	13,102,355	15,574,500	△ 2,472,145
振興業務関係事業収益	830,480	274,560	555,920
事業参加機関事業収益	384,195	413,466	△ 29,271
④受取補助金等	59,438,906	58,508,111	930,795
受取国庫補助金等	55,357,780	54,665,653	692,127
受取JKA補助金	4,081,126	3,842,458	238,668
⑤受託事業収益	72,001,467	77,010,226	△ 5,008,759
下請取引改善講習事業収益	62,934,669	60,447,845	2,486,824
発注方式等取引条件改善調査事業収益	0	10,786,607	△ 10,786,607
下請企業振興調査研究事業収益	3,936,320	4,779,324	△ 843,004
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業収益	611,402	996,450	△ 385,048
下請かけこみ寺相談機能強化事業収益	4,519,076	0	4,519,076
⑥受取会費	2,500,000	2,750,000	△ 250,000
賛助会員収益	2,500,000	2,750,000	△ 250,000
⑦受取負担金	54,944,000	67,223,000	△ 12,279,000
受取負担金	54,944,000	67,223,000	△ 12,279,000
⑧受取緊急広域分担金	2,736,269	2,217,659	518,610
受取緊急広域分担金	2,736,269	2,217,659	518,610
⑨受取寄付金	7,282,000	5,000,000	2,282,000
受取寄付金	7,282,000	5,000,000	2,282,000
⑩雑収益	1,835,747	119,636	1,716,111
受取利息	116,558	45,991	70,567
雑収益	1,719,189	73,645	1,645,544
⑪他会計からの繰入額	12,730,000	0	12,730,000
下請かけこみ寺事業会計からの繰入額	12,730,000	0	12,730,000
経常収益計	259,778,608	263,895,249	△ 4,116,641
(2) 経常費用			
①事業費	145,561,511	145,974,785	△ 413,274
図書等販売事業費	6,105,055	6,325,720	△ 220,665
講習会事業費	11,522,856	9,216,939	2,305,917
振興業務関係事業費	561,220	200,920	360,300
福利厚生事業費	452,917	258,909	194,008
緊急広域事業費	2,736,269	2,217,659	518,610
国庫補助事業費	49,708,647	46,177,002	3,531,645
下請取引改善講習事業費	56,139,600	54,989,324	1,150,276
発注方式等取引条件改善調査事業費	0	10,390,807	△ 10,390,807
下請企業振興調査研究事業費	3,580,070	4,344,840	△ 764,770
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業費	555,820	905,865	△ 350,045
下請かけこみ寺相談機能強化事業費	4,200,983	0	4,200,983
小規模事業費	1,835,813	3,261,881	△ 1,426,068
JKA補助事業費	8,162,261	7,684,919	477,342
②管理費	123,306,616	122,001,181	1,305,435
役員報酬	16,253,332	14,740,000	1,513,332
給料手当	42,852,128	45,151,533	△ 2,299,405
役員賞与引当金繰入額	1,020,000	1,020,000	0
賞与引当金繰入額	4,538,671	5,147,205	△ 608,534
役員退職慰労引当金繰入額	1,500,000	1,020,000	480,000

一般会計

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(単位 ; 円)

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	6,151,800	5,989,961	161,839
人当庁費	408,188	276,677	131,511
福利厚生費	9,958,475	12,034,117	△ 2,075,642
福利環境整備費	0	1,153,000	△ 1,153,000
旅費交通費	931,960	1,360,720	△ 428,760
理事会・評議員会費	853,201	606,010	247,191
通信運搬費	1,707,094	2,081,885	△ 374,791
減価償却費	16,630	0	16,630
消耗品費	1,982,795	1,888,316	94,479
資料費	549,574	568,566	△ 18,992
会議費	373,133	177,894	195,239
印刷製本費	104,895	1,484,561	△ 1,379,666
賃借料	13,196,127	13,158,936	37,191
パソコン等リース料	1,785,368	2,311,766	△ 526,398
事務所管理経費	1,945,326	2,218,444	△ 273,118
光熱水料費	1,077,702	982,183	95,519
修繕費	1,707,825	0	1,707,825
諸謝金	2,488,500	1,819,000	669,500
支払利息	190,684	171,616	19,068
賛助会費	100,000	100,000	0
慶弔費	15,750	15,750	0
渉外費	38,615	43,614	△ 4,999
雑費	5,931,743	2,147,144	3,784,599
租税公課	197,100	1,979,310	△ 1,782,210
負担金充当額	5,430,000	2,352,973	3,077,027
経常費用計	268,868,127	267,975,966	892,161
当期経常増減額	△ 9,089,519	△ 4,080,717	△ 5,008,802
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①償却原価法適用に伴う過年度修正額	0	129,897	△ 129,897
償却原価法適用に伴う過年度修正額	0	129,897	△ 129,897
経常外収益計	0	129,897	△ 129,897
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損失	42,070	0	42,070
什器備品除却損	42,070	0	42,070
経常外費用計	42,070	0	42,070
当期経常外増減額	△ 42,070	129,897	△ 171,967
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,131,589	△ 3,950,820	△ 5,180,769
法人税、住民税及び事業税	70,000	3,867,340	△ 3,797,340
法人税等調整額	600,068	△ 600,068	1,200,136
当期一般正味財産増減額	△ 9,801,657	△ 7,218,092	△ 2,583,565
一般正味財産期首残高	420,679,969	427,898,061	△ 7,218,092
一般正味財産期末残高	410,878,312	420,679,969	△ 9,801,657
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	4,790,181	4,259,259	530,922
基本財産受取利息	4,790,181	4,259,259	530,922
②特定資産運用益	469,070	2,596,858	△ 2,127,788
運営資金受取利息	469,070	2,348,146	△ 1,879,076
経営安定積立金受取利息	0	234,674	△ 234,674
事務所賃借料変動等準備金受取利息	0	14,038	△ 14,038
③償却原価法適用に伴う過年度修正額	0	66,347	△ 66,347
償却原価法適用に伴う過年度修正額	0	66,347	△ 66,347
④一般正味財産への振替額	△ 12,357,385	△ 11,672,252	△ 685,133
一般正味財産への振替額	△ 12,357,385	△ 11,672,252	△ 685,133
当期指定正味財産増減額	△ 7,098,134	△ 4,749,788	△ 2,348,346
指定正味財産期首残高	372,920,630	377,670,418	△ 4,749,788
指定正味財産期末残高	365,822,496	372,920,630	△ 7,098,134
III 正味財産期末残高	776,700,808	793,600,599	△ 16,899,791

財務諸表に対する注記

一般会計

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成16年度10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①役員賞与引当金・・・役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。
- ②賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ③役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
- ④退職給付引当金・・・職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は当法人退職金規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- ⑤共済年金給付引当金・・・職員退職給付に備えるため、職員に対する共済年金として積み立てた額を計上している。

(4) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(5) 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る。

2. 会計処理方法の変更

（リース取引に関する会計基準）

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当年度より「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。  
なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。  
これに伴う財務諸表に与える影響はない。

3. 表示方法の変更

従来表示していた科目について、予算に適したより明瞭な表示をするため、当年度から変更を行っている。  
変更を行った科目は次の通りである。

（正味財産増減計算書関係）

前年度表示科目	当年度表示科目
受取日自振補助金	受取JKA補助金
下請取引あっせん事業	緊急広域事業費
下請取引あっせん指導事業費	国庫補助事業費
緊急広域商談会開催事業費	
経営等指導事業費	
調査・広報等事業費	
日自振補助事業費	JKA補助事業費

4. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券	209,984,302	549,349,057	50,029,515	709,303,844
定期預金	1,221,912	52,105,315	50,000,000	3,327,227
小計	211,206,214	601,454,372	100,029,515	712,631,071
特定資産				
退職給付引当資産	88,105,349	89,260,349	113,647,349	63,718,349
共済年金給付引当資産	4,121,810	291,600	973,618	3,439,792
経営安定積立金引当資産	57,600,000	0	7,282,000	50,318,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
運営資金積立資産	250,069,986	15,538	250,085,524	0
運営強化資金積立資産	251,113,574	11,257	251,124,831	0
特別資金積立資産	35,212,285	1,751	16	35,214,020
小計	690,223,004	89,580,495	623,113,338	156,690,161
合計	901,429,218	691,034,867	723,142,853	869,321,232

5. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券	709,303,844	309,531,584	399,772,260	—
定期預金	3,327,227	1,972,912	1,354,315	—
小計	712,631,071	311,504,496	401,126,575	—
特定資産				
退職給付引当資産	63,718,349	0	0	63,718,349
共済年金給付引当資産	3,439,792	0	0	3,439,792
経営安定積立金引当資産	50,318,000	50,318,000	0	0
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	4,000,000	0	0
特別資金積立資産	35,214,020	0	35,214,020	0
小計	156,690,161	54,318,000	35,214,020	67,158,141
合計	869,321,232	365,822,496	436,340,595	67,158,141

6. 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
その他固定資産			
什器備品	2,027,670	1,961,150	66,520
合 計	2,027,670	1,961,150	66,520

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第252回 利付国債	99,807,237	101,227,800	1,420,563
第267回 利付国債	217,437,775	222,821,159	5,383,384
い第656号 商工債券	50,000,000	49,890,000	△ 110,000
第44回共同発行地方債	69,973,167	72,548,000	2,574,833
平成18年度第1回北海道公募公債	107,723,457	110,880,600	3,157,143
第289回大阪府公募公債	99,459,695	102,300,000	2,840,305
京都市平成16年度第1回公募公債	49,993,333	50,046,450	53,117
京都府債5年	30,000,000	30,054,000	54,000
板橋区平成16年度第1回公募公債	20,013,200	19,976,800	△ 36,400
合 計	744,407,864	759,744,809	15,336,945

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
全国中小企業取引振興協会補助金	中小企業庁	0	55,357,780	55,357,780	0	
中小企業の創業及び経営基盤強化を促進する調査研究等補助金	財団法人JKA	0	4,081,126	4,081,126	0	
合 計		0	59,438,906	59,438,906	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的事業への使用による振替額	
基本財産受取利息	4,625,385
運営資金受取利息	450,000
処分の制約解除による振替額	
受取寄付金	7,282,000
合 計	12,357,385

10. ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品	ソフトウェア
取得価額相当額	450,000	17,250,000
減価償却累計額相当額	375,000	8,625,000
期末残高相当額	75,000	8,625,000

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	4,430,846	4,437,029	8,867,875

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	4,776,000
減価償却費相当額	4,592,508
支払利息相当額	219,668

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方式は、リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

11. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	92,710,792
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金	92,710,792

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	6,151,800
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用	6,151,800

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。



12. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

賞与引当金	727,838
未払法定福利費	115,883
繰延税金資産(流動資産)	843,721
退職給付引当金	915,278
役員退職引当金	277,828
繰延税金資産(固定資産)	1,193,106
小計	2,036,827
評価性引当金	△ 2,036,827
繰延税金資産合計	0

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	△ 3,975,900	△ 5,155,689	△ 9,131,589
法人税、住民税及び事業税		70,000	70,000
法人税等調整額		600,068	600,068
当期一般正味財産増減額	△ 3,975,900	△ 5,825,757	△ 9,801,657

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

収益事業の税引前当期一般正味財産増減額がマイナス計上のため、記載していない。

**財 産 目 録**  
平成21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			
現金 現金手許有高	216,519		
普通預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	1,262,050		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	18,226,760		
普通預金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	14,000		
郵便貯金 郵便局 新富町郵便局	136,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	24,387,000		
未収入金	43,860,649		
未収利息	2,545,810		
仮払金	67,297		
立替金	104,885		
前払費用	2,470,307		
下請かけこみ寺事業勘定	4,067,555		
流 動 資 産 合 計		97,358,832	
2固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券 第252回利付国債	99,807,237		
投資有価証券 第267回利付国債	217,337,841		
投資有価証券 平成18年度第1回北海道公募公債	107,723,457		
投資有価証券 い第656号利付商工債券	50,000,000		
投資有価証券 第44回共同地方発行債	34,969,081		
投資有価証券 京都市平成16年度第1回公募公債	49,993,333		
投資有価証券 京都府債	30,000,000		
投資有価証券 板橋区平成16年度第1回公募公債	20,013,200		
投資有価証券 第289回大阪府公募公債	99,459,695		
定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	1,374,315		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	1,952,912		
基 本 財 産 合 計	712,631,071		
(2)特定資産			
退職給付引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	63,718,349		
共済年金給付引当資産 年金積立金 明治安田生命保険相互会社	3,439,792		
経営安定積立金引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	50,318,000		
事務所賃借料変動等準備金引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	4,000,000		
特別基金積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	110,000		
特別基金積立資産 有価証券 第267回利付国債	99,934		
特別基金積立資産 有価証券 共同地方発行債	35,004,086		
特 定 資 産 合 計	156,690,161		
(3)その他固定資産			
什器備品	66,520		
電話加入権	311,111		
敷金	7,397,550		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,775,181		
固 定 資 産 合 計		877,096,413	
資 産 合 計			974,455,245

(単位:円)

科 目		金 額	
Ⅱ 負債の部			
1流動負債			
未払金	35,196,613		
短期借入金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	52,000,000		
未払費用	722,627		
未払法人税等	70,000		
預り金	1,924,529		
仮受金	7,014,000		
役員賞与引当金	1,020,000		
賞与引当金	4,538,671		
広報活動特別会計勘定	37,205		
流 動 負 債 合 計		102,523,645	
2固定負債			
役員退職慰労引当金	2,520,000		
退職給付引当金	89,271,000		
共済年金給付引当金	3,439,792		
固 定 負 債 合 計		95,230,792	
負 債 合 計			197,754,437
正 味 財 産			776,700,808

## 貸借対照表

下請かけこみ寺事業特別会計

平成21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	172,576,862		
未収入金	37,915,467		
流動資産合計	210,492,329		
2. 固定資産			
固定資産合計	0		
資産合計	210,492,329		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	193,665,299		
短期借入金	8,000,000		
未払消費税	7,660,425		
預り金	975,132		
一般会計勘定	4,067,555		
流動負債合計	214,368,411		
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計	214,368,411		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産	△ 3,876,082		
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( )	( )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( )	( )
正味財産合計	△ 3,876,082		
負債及び正味財産合計	210,492,329		

# 正味財産増減計算書

下請かけこみ寺事業特別会計

平成20年4月1日から平成21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 下請かけこみ寺事業収益	405,815,467		
② 雑収益	303		
受取利息	303		
経常収益計	405,815,770		
(2) 経常費用			
① 事業費	191,100,296		
② 再委託費	194,349,832		
③ 管理費	11,511,724		
租税公課	7,660,425		
雑費	3,851,299		
④ 他会計への繰出額	12,730,000		
一般会計への繰出額	12,730,000		
経常費用計	409,691,852		
当期経常増減額	△ 3,876,082		
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		
当期一般正味財産増減額	△ 3,876,082		
一般正味財産期首残高	0		
一般正味財産期末残高	△ 3,876,082		
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	△ 3,876,082		

## 財務諸表に対する注記

下請かけこみ寺事業特別会計

### 1 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

# 財 産 目 録

下請かけこみ寺事業特別会計

平成21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				
普通預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店		50,000,000		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店		122,576,862		
未収入金		37,915,467		
流 動 資 産 合 計			210,492,329	
2固定資産				
固 定 資 産 合 計			0	
資 産 合 計				210,492,329
II 負債の部				
1流動負債				
未払金		193,665,299		
短期借入金		8,000,000		
未払消費税		7,660,425		
預り金		975,132		
一般会計勘定		4,067,555		
流 動 負 債 合 計			214,368,411	
2固定負債				
固 定 負 債 合 計			0	
負 債 合 計				214,368,411
正 味 財 産				<u>△ 3,876,082</u>

# 貸借対照表

広報活動特別会計

平成21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	3,433,151	2,032,365	1,400,786
未収入金	12,014	0	12,014
一般会計勘定	37,205	0	37,205
流動資産合計	3,482,370	2,032,365	1,450,005
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
広報活動積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	20,000,000	20,000,000	0
固定資産合計	20,000,000	20,000,000	0
資産合計	23,482,370	22,032,365	1,450,005
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	257,292	0	257,292
流動負債合計	257,292	0	257,292
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	257,292	0	257,292
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			
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 20,000,000 )	( 20,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	23,225,078	22,032,365	1,192,713
負債及び正味財産合計	23,482,370	22,032,365	1,450,005



# 正味財産増減計算書

広報活動特別会計

平成20年4月1日から平成21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 特定資産運用益	80,000	80,219	△ 219
広報活動積立資産受取利息	80,000	80,219	△ 219
② 受取会費	1,400,000	1,570,000	△ 170,000
賛助会員収益	1,400,000	1,570,000	△ 170,000
③ 雑収益	16,200	7,097	9,103
受取利息	4,186	7,097	△ 2,911
雑収益	12,014	0	12,014
経常収益計	1,496,200	1,657,316	△ 161,116
(2) 経常費用			
① 自主事業費	303,487	464,246	△ 160,759
情報作成費	300,087	324,240	△ 24,153
旅費交通費	520	0	520
通信運搬費	2,880	13,764	△ 10,884
会議費	0	3,150	△ 3,150
賃借料	0	121,380	△ 121,380
雑費	0	1,712	△ 1,712
経常費用計	303,487	464,246	△ 160,759
当期経常増減額	1,192,713	1,193,070	△ 357
2. 経常外増減の部			
(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	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,192,713	1,193,070	△ 357
一般正味財産期首残高	22,032,365	20,839,295	1,193,070
一般正味財産期末残高	23,225,078	22,032,365	1,192,713
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	23,225,078	22,032,365	1,192,713

財務諸表に対する注記

広報活動特別会計

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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。

(単位：円)

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
広報活動積立資産	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。

(単位：円)

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	0	0	0	—
小計	0	0	0	—
特定資産				
広報活動積立資産	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	—

# 財 産 目 録

広報活動特別会計

平成21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			
	普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	3,433,151		
	未収入金	12,014		
	一般会計勘定	37,205		
	流 動 資 産 合 計		3,482,370	
	2固定資産			
	(1)特定資産			
	広報活動積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	20,000,000		
	特 定 資 産 合 計	20,000,000		
	固 定 資 産 合 計		20,000,000	
	資 産 合 計			23,482,370
II	負債の部			
	1流動負債			
	未払金	257,292		
	流 動 負 債 合 計		257,292	
	2固定負債			
	固 定 負 債 合 計		0	
	負 債 合 計			257,292
	正 味 財 産			23,225,078

**財 産 目 録**  
平成21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			
現金 現金手許有高	216,519		
普通預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	51,262,050		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	144,236,773		
普通預金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	14,000		
郵便貯金 郵便局 新富町郵便局	136,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	24,387,000		
未収入金	81,726,205		
未収利息	2,545,810		
仮払金	67,297		
立替金	104,885		
前払費用	2,470,307		
流 動 資 産 合 計		307,166,846	
2固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券 第252回利付国債	99,807,237		
投資有価証券 第267回利付国債	217,337,841		
投資有価証券 平成18年度第1回北海道公募公債	107,723,457		
投資有価証券 い第656号利付商工債券	50,000,000		
投資有価証券 第44回共同地方発行債	34,969,081		
投資有価証券 京都市平成16年度第1回公募公債	49,993,333		
投資有価証券 京都府債	30,000,000		
投資有価証券 板橋区平成16年度第1回公募公債	20,013,200		
投資有価証券 第289回大阪府公募公債	99,459,695		
定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	1,374,315		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	1,952,912		
基 本 財 産 合 計	712,631,071		
(2)特定資産			
退職給付引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	63,718,349		
共済年金給付引当資産 年金積立金 明治安田生命保険相互会社	3,439,792		
経営安定積立金引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	50,318,000		
事務所賃借料変動等準備金引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	4,000,000		
特別基金積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	110,000		
特別基金積立資産 有価証券 第267回利付国債	99,934		
特別基金積立資産 有価証券 共同地方発行債	35,004,086		
広報活動積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	20,000,000		
特 定 資 産 合 計	176,690,161		
(3)その他固定資産			
什器備品	66,520		
電話加入権	311,111		
敷金	7,397,550		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,775,181		
固 定 資 産 合 計		897,096,413	
資 産 合 計			1,204,263,259

(単位:円)

科 目		金 額		
Ⅱ 負債の部				
1流動負債				
未払金	229,119,204			
短期借入金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	60,000,000			
未払費用	722,627			
未払消費税	7,598,500			
未払法人税等	70,000			
預り金	2,899,661			
仮受金	7,014,000			
役員賞与引当金	1,020,000			
賞与引当金	4,538,671			
流 動 負 債 合 計		312,982,663		
2固定負債				
役員退職慰労引当金	2,520,000			
退職給付引当金	89,271,000			
共済年金給付引当金	3,439,792			
固 定 負 債 合 計		95,230,792		
負 債 合 計				408,213,455
正 味 財 産				796,049,804

# 貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	一般会計	下請かけこみ寺 事業特別会計	広報活動特別 会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	44,242,329	172,576,862	3,433,151	0	220,252,342
未収入金	43,860,649	37,915,467	12,014	61,925	81,726,205
未収利息	2,545,810	0	0	0	2,545,810
仮払金	67,297	0	0	0	67,297
立替金	104,885	0	0	0	104,885
前払費用	2,470,307	0	0	0	2,470,307
一般会計勘定	0	0	37,205	37,205	0
下請かけこみ寺特別会計勘定	4,067,555	0	0	4,067,555	0
流動資産合計	97,358,832	210,492,329	3,482,370	4,166,685	307,166,846
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	709,303,844	0	0	0	709,303,844
定期預金	3,327,227	0	0	0	3,327,227
基本財産合計	712,631,071	0	0	0	712,631,071
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	63,718,349	0	0	0	63,718,349
共済年金給付引当資産	3,439,792	0	0	0	3,439,792
経営安定積立金引当資産	50,318,000	0	0	0	50,318,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	0	0	0	4,000,000
特別資金積立資産	35,214,020	0	0	0	35,214,020
広報活動積立資産	0	0	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	156,690,161	0	20,000,000	0	176,690,161
(3) その他固定資産					
什器備品	66,520	0	0	0	66,520
電話加入権	311,111	0	0	0	311,111
敷金	7,397,550	0	0	0	7,397,550
その他固定資産合計	7,775,181	0	0	0	7,775,181
固定資産合計	877,096,413	0	20,000,000	0	897,096,413
資 産 合 計	974,455,245	210,492,329	23,482,370	4,166,685	1,204,263,259
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	35,196,613	193,665,299	257,292	0	229,119,204
短期借入金	52,000,000	8,000,000	0	0	60,000,000
未払費用	722,627	0	0	0	722,627
未払消費税	0	7,660,425	0	61,925	7,598,500
未払法人税等	70,000	0	0	0	70,000
預り金	1,924,529	975,132	0	0	2,899,661
仮受金	7,014,000	0	0	0	7,014,000
役員賞与引当金	1,020,000	0	0	0	1,020,000
賞与引当金	4,538,671	0	0	0	4,538,671
一般会計勘定	0	4,067,555	0	4,067,555	0
広報活動特別会計勘定	37,205	0	0	37,205	0
流動負債合計	102,523,645	214,368,411	257,292	4,166,685	312,982,663
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	2,520,000	0	0	0	2,520,000
退職給付引当金	89,271,000	0	0	0	89,271,000
共済年金給付引当金	3,439,792	0	0	0	3,439,792
固定負債合計	95,230,792	0	0	0	95,230,792
負 債 合 計	197,754,437	214,368,411	257,292	4,166,685	408,213,455
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	365,388,418	0	0	0	365,388,418
投資有価証券利息	434,078	0	0	0	434,078
指定正味財産合計	365,822,496	0	0	0	365,822,496
(うち基本財産への充当額)	( 311,504,496 )	( 0 )	( 0 )	0	( 311,504,496 )
(うち特定資産への充当額)	( 54,318,000 )	( 0 )	( 0 )	0	( 54,318,000 )
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	( 410,878,312 )	( △ 3,876,082 )	( 23,225,078 )	0	( 430,227,308 )
(うち特定資産への充当額)	( 35,214,020 )	( 0 )	( 20,000,000 )	0	( 401,126,575 )
正味財産合計	776,700,808	△ 3,876,082	23,225,078	0	796,049,804
負債及び正味財産合計	974,455,245	210,492,329	23,482,370	4,166,685	1,204,263,259

# 正味財産増減計算書総括表

平成 20年4月1日から 平成 21年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計	下請かけこみ寺 事業特別会計	広報活動特別 会計	内部取引消去	合 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基本財産運用益	7,708,246	0	0	0	7,708,246
基本財産受取利息	7,708,246	0	0	0	7,708,246
②特定資産運用益	2,316,002	0	80,000	0	2,396,002
退職給付引当資産受取利息	113,460	0	0	0	113,460
運営資金受取利息	820,676	0	0	0	820,676
運営強化資金受取利息	575,197	0	0	0	575,197
特別基金受取利息	632,002	0	0	0	632,002
経営安定積立金受取利息	160,475	0	0	0	160,475
事務所賃借料変動等準備金受取利息	14,192	0	0	0	14,192
広報活動積立資産受取利息	0	0	80,000	0	80,000
③事業収益	36,285,971	405,815,467	0	0	442,101,438
図書等販売収益	21,968,941	0	0	0	21,968,941
講習会事業収益	13,102,355	0	0	0	13,102,355
振興業務関係事業収益	830,480	0	0	0	830,480
事業参加機関事業収益	384,195	0	0	0	384,195
下請かけこみ寺事業収益	0	405,815,467	0	0	405,815,467
④受取補助金等	59,438,906	0	0	0	59,438,906
受取国庫補助金等	55,357,780	0	0	0	55,357,780
受取JKA補助金	4,081,126	0	0	0	4,081,126
⑤受託事業収益	72,001,467	0	0	0	72,001,467
下請取引改善講習事業収益	62,934,669	0	0	0	62,934,669
発注方式等取引条件改善調査事業収益	0	0	0	0	0
下請企業振興調査研究事業収益	3,936,320	0	0	0	3,936,320
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業収益	611,402	0	0	0	611,402
下請かけこみ寺相談機能強化事業収益	4,519,076	0	0	0	4,519,076
⑥受取会費	2,500,000	0	1,400,000	0	3,900,000
賛助会員収益	2,500,000	0	1,400,000	0	3,900,000
⑦受取負担金	54,944,000	0	0	0	54,944,000
受取負担金	54,944,000	0	0	0	54,944,000
⑧受取緊急広域分担金	2,736,269	0	0	0	2,736,269
受取緊急広域分担金	2,736,269	0	0	0	2,736,269
⑨受取寄付金	7,282,000	0	0	0	7,282,000
受取寄付金	7,282,000	0	0	0	7,282,000
⑩雑収益	1,835,747	303	16,200	61,925	1,790,325
受取利息	116,558	303	4,186	0	121,047
雑収益	1,719,189	0	12,014	61,925	1,669,278
⑪他会計からの繰入額	12,730,000	0	0	12,730,000	0
下請かけこみ寺事業会計からの繰入額	12,730,000	0	0	12,730,000	0
経常収益計	259,778,608	405,815,770	1,496,200	12,791,925	654,298,653
(2) 経常費用					
①事業費	145,561,511	385,450,128	303,487	0	531,315,126
図書等販売事業費	6,105,055	0	0	0	6,105,055
講習会事業費	11,522,856	0	0	0	11,522,856
振興業務関係事業費	561,220	0	0	0	561,220
福利厚生事業費	452,917	0	0	0	452,917
緊急広域事業費	2,736,269	0	0	0	2,736,269
国庫補助事業費	49,708,647	0	0	0	49,708,647
下請取引改善講習事業費	56,139,600	0	0	0	56,139,600
発注方式等取引条件改善調査事業費	0	0	0	0	0
下請企業振興調査研究事業費	3,580,070	0	0	0	3,580,070
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業費	555,820	0	0	0	555,820
下請かけこみ寺相談機能強化事業費	4,200,983	0	0	0	4,200,983
小規模事業費	1,835,813	0	0	0	1,835,813
JKA補助事業費	8,162,261	0	0	0	8,162,261
下請かけこみ寺事業費	0	191,100,296	0	0	191,100,296
下請かけこみ寺再委託費	0	194,349,832	0	0	194,349,832
広報活動特別会計自主事業費	0	0	303,487	0	303,487
②管理費	123,306,616	11,511,724	0	61,925	134,756,415
役員報酬	16,253,332	0	0	0	16,253,332
給料手当	42,852,128	0	0	0	42,852,128
役員賞与引当金繰入額	1,020,000	0	0	0	1,020,000
賞与引当金繰入額	4,538,671	0	0	0	4,538,671
役員退職慰労引当金繰入額	1,500,000	0	0	0	1,500,000
退職給付費用	6,151,800	0	0	0	6,151,800
人当庁費	408,188	0	0	0	408,188
福利厚生費	9,958,475	0	0	0	9,958,475
旅費交通費	931,960	0	0	0	931,960
理事会・評議員会費	853,201	0	0	0	853,201
通信運搬費	1,707,094	0	0	0	1,707,094
減価償却費	16,630	0	0	0	16,630
消耗品費	1,982,795	0	0	0	1,982,795
資料費	549,574	0	0	0	549,574
会議費	373,133	0	0	0	373,133
印刷製本費	104,895	0	0	0	104,895
賃借料	13,196,127	0	0	0	13,196,127
パソコン等リース料	1,785,368	0	0	0	1,785,368
事務所管理経費	1,945,326	0	0	0	1,945,326
光熱水料費	1,077,702	0	0	0	1,077,702
修繕費	1,707,825	0	0	0	1,707,825
諸謝金	2,488,500	0	0	0	2,488,500
支払利息	190,684	0	0	0	190,684
賛助会費	100,000	0	0	0	100,000
慶弔費	15,750	0	0	0	15,750
渉外費	38,615	0	0	0	38,615
雑費	5,931,743	3,851,299	0	0	9,783,042
租税公課	197,100	7,660,425	0	61,925	7,795,600
負担金充当額	5,430,000	0	0	0	5,430,000
③他会計への繰出額	0	12,730,000	0	12,730,000	0
一般会計への繰出額	0	12,730,000	0	12,730,000	0
経常費用計	268,868,127	409,691,852	303,487	12,791,925	666,071,541
当期経常増減額	△ 9,089,519	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 11,772,888

# 正味財産増減計算書総括表

平成 20年4月1日から 平成 21年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計	下請かけこみ寺 事業特別会計	広報活動特別 会計	内部取引消去	合 計
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
①固定資産除却損失	42,070	0	0	0	42,070
什器備品除却損	42,070	0	0	0	42,070
経常外費用計	42,070	0	0	0	42,070
当期経常外増減額	△ 42,070	0	0	0	△ 42,070
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,131,589	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 11,814,958
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	0	70,000
法人税等調整額	600,068	0	0	0	600,068
当期一般正味財産増減額	△ 9,801,657	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 12,485,026
一般正味財産期首残高	420,679,969	0	22,032,365	0	442,712,334
一般正味財産期末残高	410,878,312	△ 3,876,082	23,225,078	0	430,227,308
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益	4,790,181	0	0	0	4,790,181
基本財産受取利息	4,790,181	0	0	0	4,790,181
②特定資産運用益	469,070	0	0	0	469,070
運営資金受取利息	469,070	0	0	0	469,070
③一般正味財産への振替額	△ 12,357,385	0	0	0	△ 12,357,385
一般正味財産への振替額	△ 12,357,385	0	0	0	△ 12,357,385
当期指定正味財産増減額	△ 7,098,134	0	0	0	△ 7,098,134
指定正味財産期首残高	372,920,630	0	0	0	372,920,630
指定正味財産期末残高	365,822,496	0	0	0	365,822,496
III 正味財産期末残高	776,700,808	△ 3,876,082	23,225,078	0	796,049,804



# 平成 2 0 年 度 収 支 計 算 書

(平成 2 0 年 4 月 1 日～平成 2 1 年 3 月 3 1 日)

財団法人 全国中小企業取引振興協会

# 収支計算書

一般会計

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(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	3,288,000	7,672,939	△ 4,384,939	
基本財産利息収入	3,288,000	7,672,939	△ 4,384,939	
②特定資産運用収入	6,518,000	2,306,543	4,211,457	
退職給付引当資産利息収入	40,000	113,460	△ 73,460	
運営資金利息収入	3,450,000	824,209	2,625,791	
運営強化資金利息収入	2,251,000	563,940	1,687,060	
特別基金利息収入	633,000	630,267	2,733	
経営安定積立金利息収入	144,000	160,475	△ 16,475	
事務所賃借料変動等準備金利息収入	0	14,192	△ 14,192	
③会費収入	2,750,000	2,500,000	250,000	
賛助会員収入	2,750,000	2,500,000	250,000	
④事業収入	54,800,000	36,285,971	18,514,029	
図書等販売収入	17,800,000	21,968,941	△ 4,168,941	
講習会事業収入	36,000,000	13,102,355	22,897,645	
振興業務関係事業収入	500,000	830,480	△ 330,480	
事業参加機関事業収入	500,000	384,195	115,805	
⑤補助金等収入	75,966,000	59,438,906	16,527,094	
国庫補助金等収入	70,860,000	55,357,780	15,502,220	
JKA補助金収入	5,106,000	4,081,126	1,024,874	
⑥受託収入	65,297,000	72,001,467	△ 6,704,467	
下請取引改善講習事業収入	60,447,000	62,934,669	△ 2,487,669	
下請企業振興調査研究事業収入	4,850,000	3,936,320	913,680	
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業収入	0	611,402	△ 611,402	
下請かけこみ寺相談機能強化事業収入	0	4,519,076	△ 4,519,076	
⑦負担金収入	66,916,000	54,944,000	11,972,000	
負担金収入	66,916,000	54,944,000	11,972,000	
⑧緊急広域分担金収入	8,606,000	2,736,269	5,869,731	
緊急広域分担金収入	8,606,000	2,736,269	5,869,731	
⑨雑収入	20,000	1,835,747	△ 1,815,747	
受取利息収入	0	116,558	△ 116,558	
雑収入	20,000	1,719,189	△ 1,699,189	
⑩他会計からの繰入金収入	12,730,000	12,730,000	0	
下請かけこみ寺事業特別会計からの繰入金収入	12,730,000	12,730,000	0	
事業活動収入計	296,891,000	252,451,842	44,439,158	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	158,323,000	145,561,511	12,761,489	
図書等販売事業費支出	7,400,000	6,105,055	1,294,945	
講習会事業費支出	23,400,000	11,522,856	11,877,144	
振興業務関係事業費等支出	200,000	561,220	△ 361,220	
福利厚生事業費支出	500,000	452,917	47,083	
緊急広域事業費支出	8,606,000	2,736,269	5,869,731	
国庫補助事業費支出	45,403,000	49,708,647	△ 4,305,647	
小規模事業費支出	2,941,000	1,835,813	1,105,187	
JKA補助事業費支出	10,214,000	8,162,261	2,051,739	
下請取引改善講習事業費支出	55,294,000	56,139,600	△ 845,600	
下請企業振興調査研究事業費支出	4,365,000	3,580,070	784,930	
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業費支出	0	555,820	△ 555,820	
下請かけこみ寺相談機能強化事業費支出	0	4,200,983	△ 4,200,983	
②管理費支出	121,160,000	141,788,720	△ 20,628,720	
役員報酬支出	17,780,000	17,273,332	506,668	
給料手当支出	47,629,000	47,999,333	△ 370,333	
退職給付支出	0	25,542,000	△ 25,542,000	
人当庁費支出	630,000	408,188	221,812	
福利厚生費支出	12,711,000	9,958,475	2,752,525	
旅費交通費支出	1,117,000	931,960	185,040	
理事会・評議員会費支出	420,000	853,201	△ 433,201	
通信運搬費支出	1,995,000	1,707,094	287,906	
消耗品費支出	1,004,000	1,982,795	△ 978,795	
資料費支出	1,134,000	549,574	584,426	
会議費支出	410,000	373,133	36,867	
印刷製本費支出	1,675,000	104,895	1,570,105	
賃借料支出	13,159,000	13,196,127	△ 37,127	
パソコン等リース料支出	1,607,000	1,785,368	△ 178,368	

# 収支計算書

一般会計

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
事務所管理経費支出	3,265,000	1,945,326	1,319,674	
光熱水料費支出	929,000	1,077,702	△ 148,702	
修繕費支出	2,060,000	1,707,825	352,175	
諸謝金支出	2,052,000	2,488,500	△ 436,500	
支払利息支出	150,000	190,684	△ 40,684	
賛助会費支出	100,000	100,000	0	
慶弔費支出	60,000	15,750	44,250	
渉外費支出	42,000	38,615	3,385	
雑支出	3,570,000	5,931,743	△ 2,361,743	
租税公課支出	2,233,000	197,100	2,035,900	
負担金繰出金支出	5,428,000	5,430,000	△ 2,000	
事業活動支出計	279,483,000	287,350,231	△ 7,867,231	
差引	17,408,000	△ 34,898,389	52,306,389	
法人税等支出	0	70,000	△ 70,000	
事業活動収支差額	17,408,000	△ 34,968,389	52,376,389	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
投資有価証券売却収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
②特定資産取崩収入	7,282,000	170,929,349	△ 163,647,349	
退職給付引当資産取崩収入	0	113,647,349	△ 113,647,349	
経営安定積立金引当資産取崩収入	7,282,000	7,282,000	0	
運営資金積立資産取崩収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
投資活動収入計	7,282,000	220,929,349	△ 213,647,349	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出	0	100,014,400	△ 100,014,400	
投資有価証券取得支出	0	99,994,400	△ 99,994,400	
定期預金支出		20,000	△ 20,000	
②特定資産取得支出	6,743,000	89,551,949	△ 82,808,949	
退職給付引当資産取得支出	6,452,000	89,260,349	△ 82,808,349	
共済年金給付引当資産取得支出	291,000	291,600	△ 600	
投資活動支出計	6,743,000	189,566,349	△ 182,823,349	
投資活動収支差額	539,000	31,363,000	△ 30,824,000	
Ⅲ 財務活動収支の部				
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	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	2,600,000	—	2,600,000	
当期収支差額	15,347,000	△ 3,605,389	18,952,389	
前期繰越収支差額	7,216,000	3,999,247	3,216,753	
次期繰越収支差額	22,563,000	393,858	22,169,142	

収支計算書に対する注記

一般会計

収支計算書は「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に示された3区分の様式により作成している。

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未収利息、仮払金、立替金、前払費用、下請かけこみ寺特別会計勘定、未払金、短期借入金、未払費用、未払消費税、未払法人税等、預り金、仮受金、広報活動特別会計勘定を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	29,446,016	44,242,329
未収入金	32,771,083	43,860,649
未収利息	2,501,178	2,545,810
仮払金	195,984	67,297
立替金	318,239	104,885
前払費用	1,598,550	2,470,307
下請かけこみ寺特別会計勘定	0	4,067,555
合計	66,831,050	97,358,832
未払金	7,504,986	35,196,613
短期借入金	50,000,000	52,000,000
未払費用	801,737	722,627
未払消費税	596,800	0
未払法人税等	1,999,640	70,000
預り金	1,928,640	1,924,529
仮受金	0	7,014,000
広報活動会計勘定	0	37,205
合計	62,831,803	96,964,974
次期繰越収支差額	3,999,247	393,858

3 表示方法の変更

従来表示していた科目について、予算に適したより明瞭な表示をするため、当年度から変更を行っている。  
変更を行った科目は次の通りである。

前年度表示科目	当年度表示科目
日自振補助金収入	JKA補助金収入
下請取引あっせん事業費支出	緊急広域事業費支出
下請取引あっせん指導事業費支出	国庫補助事業費支出
緊急広域商談会開催事業費支出	
経営等指導事業費支出	
調査・広報等事業費支出	
日自振補助事業費支出	JKA補助事業費支出

# 収支計算書

下請かけこみ寺事業特別会計

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(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 下請かけこみ寺事業収入	460,832,218	405,815,467	55,016,751	
② 雑収入	0	303	△ 303	
受取利息収入	0	303	△ 303	
事業活動収入 計	460,832,218	405,815,770	55,016,448	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	309,364,000	191,100,296	118,263,704	
② 再委託費支出	120,531,000	194,349,832	△ 73,818,832	
③ 管理費支出	0	11,511,724	△ 11,511,724	
租税公課支出	0	7,660,425	△ 7,660,425	
雑支出	0	3,851,299	△ 3,851,299	
④他会計への繰出金支出	12,730,000	12,730,000	0	
一般会計への繰出金支出	12,730,000	12,730,000	0	
事業活動支出計	442,625,000	409,691,852	32,933,148	
事業活動収支差額	18,207,218	△ 3,876,082	22,083,300	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入 計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出 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 計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出 計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	18,207,218	△ 3,876,082	22,083,300	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	18,207,218	△ 3,876,082	22,083,300	

## 収支計算書に対する注記

### 下請かけこみ寺事業特別会計

収支計算書は「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に示された３区分の様式により作成している。

#### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、短期借入金、未払消費税、預り金、一般会計勘定を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記２に記載するとおりである。

#### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	172,576,862
未収入金	0	37,915,467
合計	0	210,492,329
未払金	0	193,665,299
短期借入金	0	8,000,000
未払消費税	0	7,660,425
預り金	0	975,132
一般会計勘定	0	4,067,555
合計	0	214,368,411
次期繰越収支差額	0	△3,876,082

# 収支計算書

広報活動特別会計

平成20年4月1日から平成21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 特定資産運用収入	21,000	80,000	△ 59,000	
広報活動積立資産利息収入	21,000	80,000	△ 59,000	
② 会費収入	1,770,000	1,400,000	370,000	
賛助会員収入	1,770,000	1,400,000	370,000	
③ 雑収入	1,000	16,200	△ 15,200	
受取利息収入	0	4,186	△ 4,186	
雑収入	1,000	12,014	△ 11,014	
事業活動収入計	1,792,000	1,496,200	295,800	
2. 事業活動支出				
① 広報活動事業費支出	1,792,000	303,487	1,488,513	
情報作成費支出	870,000	300,087	569,913	
旅費交通費支出	0	520	△ 520	
通信運搬費支出	0	2,880	△ 2,880	
短期研修費支出	700,000	0	700,000	
会議費支出	200,000	0	200,000	
雑支出	22,000	0	22,000	
事業活動支出計	1,792,000	303,487	1,488,513	
事業活動収支差額	0	1,192,713	△ 1,192,713	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
広報活動積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
広報活動積立資産取得支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	1,000	0	1,000	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
財務活動収入計	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	0	1,192,713	△ 1,192,713	
前期繰越収支差額	0	2,032,365	△ 2,032,365	
次期繰越収支差額	0	3,225,078	△ 3,225,078	

収支計算書に対する注記

広報活動特別会計

収支計算書は「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に示された３区分の様式により作成している。

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、一般会計勘定、未払金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記２に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,032,365	3,433,151
未収入金	0	12,014
一般会計勘定	0	37,205
合計	2,032,365	3,482,370
未払金	0	257,292
合計	0	257,292
次期繰越収支差額	2,032,365	3,225,078



# 収支計算書総括表

平成 20年4月1日から 平成 21年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計	下請かけこみ寺事業特別会計	広報活動特別会計	内部取引消去	合 計
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	7,672,939	0	0	0	7,672,939
基本財産利息収入	7,672,939	0	0		7,672,939
②特定資産運用収入	2,306,543	0	80,000	0	2,386,543
退職給付引当資産利息収入	113,460	0	0		113,460
運営資金利息収入	824,209	0	0		824,209
運営強化資金利息収入	563,940	0	0		563,940
特別基金利息収入	630,267	0	0		630,267
経営安定積立金利息収入	160,475	0	0		160,475
事務所賃借料変動等準備金利息収入	14,192	0	0		14,192
広報活動積立資産利息収入	0	0	80,000		80,000
③会費収入	2,500,000	0	1,400,000	0	3,900,000
賛助会員収入	2,500,000	0	1,400,000		3,900,000
④事業収入	36,285,971	405,815,467	0	0	442,101,438
図書等販売収入	13,102,355	0	0		13,102,355
講習会事業収入	21,968,941	0	0		21,968,941
振興業務関係事業収入	830,480	0	0		830,480
事業参加機関事業収入	384,195	0	0		384,195
下請かけこみ寺事業収入	0	405,815,467	0		405,815,467
⑤補助金等収入	59,438,906	0	0	0	59,438,906
国庫補助金等収入	55,357,780	0	0		55,357,780
JKA補助金収入	4,081,126	0	0		4,081,126
⑥受託収入	72,001,467	0	0	0	72,001,467
下請取引改善講習事業収入	62,934,669	0	0		62,934,669
下請企業振興調査研究事業収入	3,936,320	0	0		3,936,320
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業収入	611,402	0	0		611,402
下請かけこみ寺相談機能強化事業収入	4,519,076	0	0		4,519,076
⑦負担金収入	54,944,000	0	0	0	54,944,000
負担金収入	54,944,000	0	0		54,944,000
⑧緊急広域分担金収入	2,736,269	0	0	0	2,736,269
緊急広域分担金収入	2,736,269	0	0		2,736,269
⑨雑収入	1,835,747	303	16,200	61,925	1,790,325
受取利息収入	116,558	303	4,186		121,047
雑収入	1,719,189	0	12,014	61,925	1,669,278
⑩他会計からの繰入金収入	12,730,000	0	0	12,730,000	0
下請かけこみ寺事業特別会計からの繰入金収入	12,730,000	0	0	12,730,000	0
事業活動収入計	252,451,842	405,815,770	1,496,200	12,791,925	646,971,887
2. 事業活動支出					
①事業費支出	145,561,511	385,450,128	303,487	0	531,315,126
図書等販売事業費支出	6,105,055	0	0		6,105,055
講習会事業費支出	11,522,856	0	0		11,522,856
振興業務関係事業費等支出	561,220	0	0		561,220
福利厚生事業費支出	452,917	0	0		452,917
緊急広域事業費支出	2,736,269	0	0		2,736,269
国庫補助事業費支出	49,708,647	0	0		49,708,647
小規模事業費支出	1,835,813	0	0		1,835,813
JKA補助事業費支出	8,162,261	0	0		8,162,261
下請取引改善講習事業費支出	56,139,600	0	0		56,139,600
下請企業振興調査研究事業費支出	3,580,070	0	0		3,580,070
原油価格上昇による下請中小企業への影響調査事業支出	555,820	0	0		555,820
下請かけこみ寺相談機能強化事業費支出	4,200,983	0	0		4,200,983
下請かけこみ寺業費支出	0	191,100,296	0		191,100,296
下請かけこみ寺再委託費支出		194,349,832			194,349,832
広報活動事業費支出	0	0	303,487		303,487
②管理費支出	141,788,720	11,511,724	0	61,925	153,238,519
役員報酬支出	17,273,332	0	0		17,273,332
給料手当支出	47,999,333	0	0		47,999,333
退職給付支出	25,542,000	0	0		25,542,000
人当庁費支出	408,188	0	0		408,188
福利厚生費支出	9,958,475	0	0		9,958,475
福利環境整備費支出	0	0	0		0
旅費交通費支出	931,960	0	0		931,960
理事会・評議員会費支出	853,201	0	0		853,201
通信運搬費支出	1,707,094	0	0		1,707,094
消耗品費支出	1,982,795	0	0		1,982,795
資料費支出	549,574	0	0		549,574
会議費支出	373,133	0	0		373,133
印刷製本費支出	104,895	0	0		104,895
賃借料支出	13,196,127	0	0		13,196,127
パソコン等リース料支出	1,785,368	0	0		1,785,368
事務所管理経費支出	1,945,326	0	0		1,945,326
光熱水料費支出	1,077,702	0	0		1,077,702
修繕費支出	1,707,825	0	0		1,707,825
諸謝金支出	2,488,500	0	0		2,488,500
支払利息支出	190,684	0	0		190,684
賛助会費支出	100,000	0	0		100,000
慶弔費支出	15,750	0	0		15,750
渉外費支出	38,615	0	0		38,615
雑支出	5,931,743	3,851,299	0		9,783,042
租税公課支出	197,100	7,660,425	0	61,925	7,795,600
負担金繰出金支出	5,430,000	0	0		5,430,000
③他会計への繰出金支出		12,730,000	0	12,730,000	0
一般会計への繰出金支出		12,730,000	0	12,730,000	0
事業活動支出計	287,350,231	409,691,852	303,487	12,791,925	684,553,645
差引	△ 34,898,389	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 37,581,758
法人税等支出	70,000	0	0	0	70,000
事業活動収支差額	△ 34,968,389	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 37,651,758

# 収支計算書総括表

平成 20年4月1日から 平成 21年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計	下請かけこみ寺事業特別会計	広報活動特別会計	内部取引消去	合 計
II 投資活動収支の部					0
1. 投資活動収入					0
①基本財産取崩収入	50,000,000	0	0	0	50,000,000
投資有価証券売却収入	50,000,000	0			50,000,000
②特定資産取崩収入	170,929,349	0	0	0	170,929,349
退職給付引当資産取崩収入	113,647,349	0	0		113,647,349
経営安定積立金引当資産取崩収入	7,282,000	0	0		7,282,000
運営資金積立資産取崩収入	50,000,000	0	0		50,000,000
投資活動収入計	220,929,349	0	0	0	220,929,349
2. 投資活動支出					0
①基本財産取得支出	100,014,400	0	0	0	100,014,400
投資有価証券取得支出	99,994,400	0	0		99,994,400
定期預金支出	20,000	0	0		20,000
②特定資産取得支出	89,551,949	0	0	0	89,551,949
退職給付引当資産取得支出	89,260,349	0	0		89,260,349
共済年金給付引当資産取得支出	291,600	0	0		291,600
投資活動支出計	189,566,349	0	0	0	189,566,349
投資活動収支差額	31,363,000	0	0	0	31,363,000
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
財務活動収入計	0	0	0		0
2. 財務活動支出					0
財務活動支出計	0	0	0		0
財務活動収支差額	0	0	0		0
IV 予備費支出	0	0	0		0
当期収支差額	△ 3,605,389	△ 3,876,082	1,192,713	0	△ 6,288,758
前期繰越収支差額	3,999,247	0	2,032,365		6,031,612
次期繰越収支差額	393,858	△ 3,876,082	3,225,078	0	△ 257,146