

平 成 2 2 年 度 財 務 諸 表

貸借対照表

平成23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	16,327,306	21,440,999	△ 5,113,693
未収入金	25,836,183	30,413,670	△ 4,577,487
未収利息	2,012,554	2,104,883	△ 92,329
仮払金	5,320	9,452	△ 4,132
立替金	68,694	159,157	△ 90,463
前払費用	1,574,743	1,460,061	114,682
下請かけこみ寺事業特別会計勘定	22,458,786	22,307,256	151,530
流動資産合計	68,283,586	77,895,478	△ 9,611,892
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	610,076,506	710,443,229	△ 100,366,723
定期預金	103,327,227	3,327,227	100,000,000
基本財産合計	713,403,733	713,770,456	△ 366,723
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	65,392,349	64,555,349	837,000
共済年金給付引当資産	3,952,192	3,695,992	256,200
経営安定積立金引当資産	38,298,000	44,296,000	△ 5,998,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	4,000,000	0
特別資金積立資産	35,217,490	35,215,755	1,735
統一プログラム修正等準備金引当資産	2,491,125	0	2,491,125
特定資産合計	149,351,156	151,763,096	△ 2,411,940
(3) その他固定資産			
什器備品	33,260	49,890	△ 16,630
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	7,741,921	7,758,551	△ 16,630
固定資産合計	870,496,810	873,292,103	△ 2,795,293
資 産 合 計	938,780,396	951,187,581	△ 12,407,185
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,146,479	12,226,100	△ 6,079,621
短期借入金	60,000,000	60,000,000	0
未払費用	710,021	695,707	14,314
未払法人税等	411,600	1,671,400	△ 1,259,800
預り金	1,036,650	2,016,028	△ 979,378
役員賞与引当金	1,020,000	1,020,000	0
賞与引当金	4,296,204	4,225,879	70,325
広報活動特別会計勘定	124,273	82,518	41,755
流動負債合計	73,745,227	81,937,632	△ 8,192,405
2. 固定負債			
役員退職慰勞引当金	5,400,000	3,960,000	1,440,000
退職給付引当金	100,246,200	94,388,600	5,857,600
共済年金給付引当金	3,952,192	3,695,992	256,200
固定負債合計	109,598,392	102,044,592	7,553,800
負 債 合 計	183,343,619	183,982,224	△ 638,605
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	354,170,226	359,984,361	△ 5,814,135
指定正味財産合計	354,170,226	359,984,361	△ 5,814,135
(うち基本財産への充当額)	(311,872,226)	(311,688,361)	(183,865)
(うち特定資産への充当額)	(42,298,000)	(48,296,000)	(△ 5,998,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(401,266,551)	(407,220,996)	(△ 5,954,445)
(うち特定資産への充当額)	(401,531,507)	(402,082,095)	(△ 550,588)
(うち特定資産への充当額)	(37,708,615)	(35,215,755)	(2,492,860)
正味財産合計	755,436,777	767,205,357	△ 11,768,580
負債及び正味財産合計	938,780,396	951,187,581	△ 12,407,185

正味財産増減計算書

一般会計

平成22年4月1日から平成23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	8,616,104	8,747,867	△ 131,763
基本財産受取利息	8,616,104	8,747,867	△ 131,763
②特定資産運用益	837,431	715,513	121,918
退職給付引当資産受取利息	21,862	12,404	9,458
特別資金受取利息	633,424	531,735	101,689
経営安定積立金受取利息	179,921	161,374	18,547
事務所賃借料変動等準備金受取利息	2,224	10,000	△ 7,776
③受取会費	1,750,000	2,625,000	△ 875,000
賛助会員収益	1,750,000	2,625,000	△ 875,000
④事業収益	42,528,230	42,949,904	△ 421,674
図書等販売収益	21,853,736	20,837,796	1,015,940
講習会事業収益	18,959,438	20,719,898	△ 1,760,460
振興業務関係事業収益	658,916	543,080	115,836
事業参加機関事業収益	1,056,140	816,130	240,010
セミナー事業収益	0	33,000	△ 33,000
⑤受取補助金等	51,792,268	47,554,868	4,237,400
受取国庫補助金等	49,254,203	44,637,875	4,616,328
受取JKA補助金	2,538,065	2,916,993	△ 378,928
⑥受託事業収益	72,232,999	79,536,085	△ 7,303,086
下請取引改善講習事業収益	61,828,181	59,811,051	2,017,130
下請企業振興調査研究事業収益	0	3,951,394	△ 3,951,394
下請ガイドライン普及啓発事業収益	10,404,818	0	10,404,818
ガイドライン講師養成研修事業収益	0	5,640,203	△ 5,640,203
ガイドライン事業者向け説明会事業収益	0	10,133,437	△ 10,133,437
⑦受取負担金	34,302,000	34,781,000	△ 479,000
受取負担金	34,302,000	34,781,000	△ 479,000
⑧受取分担金	7,871,084	5,884,772	1,986,312
受取緊急広域分担金	5,379,959	3,784,772	1,595,187
受取統一プログラム分担金	2,491,125	2,100,000	391,125
⑨受取寄付金	5,998,000	6,022,000	△ 24,000
受取寄付金	5,998,000	6,022,000	△ 24,000
⑩雑収益	3,943,033	106,639	3,836,394
受取利息	9,130	25,107	△ 15,977
雑収益	3,933,903	81,532	3,852,371
⑪他会計からの繰入額	12,680,000	12,680,000	0
下請かけこみ寺事業特別会計からの繰入額	12,680,000	12,680,000	0
経常収益計	242,551,149	241,603,648	947,501
(2) 経常費用			
①事業費	146,795,070	148,464,055	△ 1,668,985
図書等販売事業費	6,368,669	5,356,599	1,012,070
講習会事業費	15,033,352	14,002,037	1,031,315
振興業務関係事業費	441,269	292,340	148,929
福利厚生事業費	449,089	1,028,596	△ 579,507
緊急広域事業費	5,379,959	3,784,772	1,595,187
国庫補助事業費	45,039,415	38,826,739	6,212,676
下請取引改善講習事業費	56,151,515	54,226,288	1,925,227
下請企業振興調査研究事業費	0	3,592,177	△ 3,592,177
下請ガイドライン普及啓発事業費	9,767,392	0	9,767,392
ガイドライン講師養成研修事業費	0	5,152,397	△ 5,152,397
ガイドライン事業者向け説明会事業費	0	9,553,873	△ 9,553,873
小規模事業費	2,047,151	3,744,369	△ 1,697,218
JKA補助事業費	5,213,514	5,833,990	△ 620,476
事業参加機関事業費	903,745	806,416	97,329
セミナー事業費	0	163,462	△ 163,462
統一プログラム事業費	0	2,100,000	△ 2,100,000

一般会計

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	101,267,424	95,125,509	6,141,915
役員報酬	16,760,000	16,760,000	0
給料手当	28,326,171	25,609,477	2,716,694
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	4,296,204	4,225,879	70,325
役員退職慰労引当金繰入額	1,440,000	1,440,000	0
退職給付費用	6,113,800	5,373,800	740,000
人当庁費	234,400	365,600	△ 131,200
福利厚生費	7,720,951	8,208,538	△ 487,587
旅費交通費	781,310	1,093,900	△ 312,590
理事会・評議員会費	505,350	703,311	△ 197,961
通信運搬費	1,431,091	1,557,133	△ 126,042
減価償却費	16,630	16,630	0
消耗品費	1,579,268	1,703,899	△ 124,631
資料費	633,575	632,540	1,035
会議費	168,687	347,929	△ 179,242
印刷製本費	137,865	439,950	△ 302,085
賃借料	13,158,936	13,158,936	0
パソコン等リース料	1,317,168	1,665,133	△ 347,965
事務所管理経費	1,898,317	2,013,232	△ 114,915
光熱水料費	951,713	943,006	8,707
諸謝金	3,118,500	2,856,000	262,500
支払利息	182,835	168,297	14,538
賛助会費	0	100,000	△ 100,000
慶弔費	0	47,250	△ 47,250
雑費	6,074,481	3,780,173	2,294,308
租税公課	2,914,172	815,896	2,098,276
負担金充当額	486,000	79,000	407,000
經常費用計	248,062,494	243,589,564	4,472,930
当期經常増減額	△ 5,511,345	△ 1,985,916	△ 3,525,429
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,511,345	△ 1,985,916	△ 3,525,429
法人税、住民税及び事業税	443,100	1,671,400	△ 1,228,300
当期一般正味財産増減額	△ 5,954,445	△ 3,657,316	△ 2,297,129
一般正味財産期首残高	407,220,996	410,878,312	△ 3,657,316
一般正味財産期末残高	401,266,551	407,220,996	△ 5,954,445
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	5,268,247	5,098,199	170,048
基本財産受取利息	5,268,247	5,098,199	170,048
②一般正味財産への振替額	△ 11,082,382	△ 10,936,334	△ 146,048
一般正味財産への振替額	△ 11,082,382	△ 10,936,334	△ 146,048
当期指定正味財産増減額	△ 5,814,135	△ 5,838,135	24,000
指定正味財産期首残高	359,984,361	365,822,496	△ 5,838,135
指定正味財産期末残高	354,170,226	359,984,361	△ 5,814,135
III 正味財産期末残高	755,436,777	767,205,357	△ 11,768,580

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・・・・・・職員の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・・・・・・職員の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) リース会計基準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

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によっている。

(5) 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。なお、法人全体の繰延税金資産及び繰延税金負債は下記10.のとおりである。

(6) 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				
投資有価証券	710,443,229	50,771,630	151,138,353	610,076,506
定期預金	3,327,227	100,000,000	0	103,327,227
小計	713,770,456	150,771,630	151,138,353	713,403,733
特定資産				
退職給付引当資産	64,555,349	65,392,349	64,555,349	65,392,349
共済年金給付引当資産	3,695,992	256,200	0	3,952,192
経営安定積立金引当資産	44,296,000	0	5,998,000	38,298,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
特別資金積立資産	35,215,755	1,751	16	35,217,490
統一プログラム修正等準備金引当資産	0	2,491,125	0	2,491,125
小計	151,763,096	68,141,425	70,553,365	149,351,156
合計	865,533,552	218,913,055	221,691,718	862,754,889

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				
投資有価証券	610,076,506	(309,919,314)	(300,157,192)	—
定期預金	103,327,227	(1,952,912)	(101,374,315)	—
小計	713,403,733	(311,872,226)	(401,531,507)	—
特定資産				
退職給付引当資産	65,392,349	—	—	(65,392,349)
共済年金給付引当資産	3,952,192	—	—	(3,952,192)
経営安定積立金引当資産	38,298,000	(38,298,000)	(0)	—
事務所賃借料変動等準備金引当資産	4,000,000	(4,000,000)	(0)	—
特別資金積立資産	35,217,490	(0)	(35,217,490)	—
統一プログラム修正等準備金引当資産	2,491,125	(0)	(2,491,125)	—
小計	149,351,156	(42,298,000)	(37,708,615)	(69,344,541)
合計	862,754,889	(354,170,226)	(439,240,122)	(69,344,541)

4. 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	903,500	870,240	33,260
合 計	903,500	870,240	33,260

５．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
基本財産 投資有価証券			
第252回 利付国債	99,897,949	101,736,400	1,838,451
第267回 利付国債	217,273,109	224,622,297	7,349,188
第44回共同発行地方債	34,972,579	37,133,914	2,161,335
平成18年度第1回北海道公募公債	107,970,951	114,355,800	6,384,849
第289回大阪府公募公債	99,612,251	105,440,000	5,827,749
かながわ県民債（7年）7回	50,349,667	50,275,000	△ 74,667
小 計	610,076,506	633,563,411	23,486,905
特定資産 特別資金積立資産			
第267回 利付国債	99,902	103,275	3,373
第44回共同発行地方債	35,007,588	37,171,086	2,163,498
小 計	35,107,490	37,274,361	2,166,871
合 計	645,183,996	670,837,772	25,653,776

６．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						
下請事業者支援対策補助金	中小企業庁	0	49,254,203	49,254,203	0	
小規模企業者等設備導入支援等調査研究等補助金	財団法人JKA	0	2,538,065	2,538,065	0	
合 計		0	51,792,268	51,792,268	0	

７．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	5,084,382
処分の制約解除による振替額	
受取寄付金	5,998,000
合 計	11,082,382

8. リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・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)

	ソフトウェア
取得価額相当額	17,250,000
減価償却累計額相当額	17,250,000
期末残高相当額	0

(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	0	0	0

(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	4,483,200
減価償却費相当額	4,312,500
支払利息相当額	46,171

(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。

9. 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	104,198,392
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 ※	104,198,392

※共済年金給付引当金を含んでいる。

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	6,113,800
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用	6,113,800

(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。

10. 税効果会計関係

(1) 法人全体の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	648,283
未払法定福利費	104,670
繰延税金資産（流動）	752,953
退職給付引当金	3,505,038
役員退職慰労引当金	921,681
繰延税金資産（固定）	4,426,719
小計	5,179,672
評価性引当金	△ 5,179,672
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）	10,339,274	△ 13,950,871	△ 3,611,597
寄付金損金算入限度額（B）		1,449,552	1,449,552
小計（C）＝（A）＋（B）	10,339,274	△ 12,501,319	△ 2,162,045
法人税、住民税及び事業税（D）		1,651,100	1,651,100
法人税等調整額（E）		0	0
当期一般正味財産増減額（A）－（D）－（E）	10,339,274	△ 15,601,971	△ 5,262,697

なお、広報活動特別会計については、非収益事業に含まれている。

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実行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

一般会計

平成23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	115,324		
普通預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	812,480		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	15,209,502		
郵便貯金 郵便局 新富町郵便局	190,000		
未収入金	25,836,183		
未収利息	2,012,554		
仮払金	5,320		
立替金	68,694		
前払費用	1,574,743		
下請かけこみ寺事業特別会計勘定	22,458,786		
流 動 資 産 合 計		68,283,586	
2固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券 第252回利付国債	99,897,949		
投資有価証券 第267回利付国債	217,273,109		
投資有価証券 第44回共同発行地方債	34,972,579		
投資有価証券 平成18年度第1回北海道公募公債	107,970,951		
投資有価証券 第289回大阪府公募公債	99,612,251		
投資有価証券 かながわ県民債(7年)7回公債	50,349,667		
定期預金 商工組合中央金庫本店	100,000,000		
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	713,403,733		
(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	65,392,349		
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	3,952,192		
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	38,298,000		
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		
特別資金積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	110,000		
特別資金積立資産 投資有価証券 第267回利付国債	99,902		
特別資金積立資産 投資有価証券 第44回共同発行地方債	35,007,588		
統一プログラム修正等準備金引当資産 普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	2,491,125		
特 定 資 産 合 計	149,351,156		
(3)その他固定資産			
什器備品	33,260		
電話加入権	311,111		
敷金	7,397,550		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,741,921		
固 定 資 産 合 計		870,496,810	
資 産 合 計			938,780,396

財 産 目 録

一般会計

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1流動負債			
未払金	6,146,479		
短期借入金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	60,000,000		
未払費用	710,021		
未払法人税等	411,600		
預り金	1,036,650		
役員賞与引当金	1,020,000		
賞与引当金	4,296,204		
広報活動特別会計勘定	124,273		
流 動 負 債 合 計		73,745,227	
2固定負債			
役員退職慰労引当金	5,400,000		
退職給付引当金	100,246,200		
共済年金給付引当金	3,952,192		
固 定 負 債 合 計		109,598,392	
負 債 合 計			183,343,619
正 味 財 産			755,436,777

貸借対照表

下請かけこみ寺事業特別会計

平成23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	38,337,786	47,755,413	△ 9,417,627
未収入金	3,246,864	96,192,043	△ 92,945,179
仮払金	0	128,561	△ 128,561
流動資産合計	41,584,650	144,076,017	△ 102,491,367
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	41,584,650	144,076,017	△ 102,491,367
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,674,442	117,405,900	△ 102,731,458
未払消費税	3,873,739	4,466,556	△ 592,817
未払法人税等	1,208,000	0	1,208,000
預り金	1,837,747	2,016,722	△ 178,975
一般会計勘定	22,458,786	22,307,256	151,530
流動負債合計	44,052,714	146,196,434	△ 102,143,720
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	44,052,714	146,196,434	△ 102,143,720
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	△ 2,468,064	△ 2,120,417	△ 347,647
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 2,468,064	△ 2,120,417	△ 347,647
負債及び正味財産合計	41,584,650	144,076,017	△ 102,491,367

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 事業収益	215,418,864	329,329,043	△ 113,910,179
下請かけこみ寺事業収益	215,418,864	329,329,043	△ 113,910,179
② 雑収益	273,311	11,594	261,717
受取利息	7,363	11,594	△ 4,231
雑収益	265,948	0	265,948
経常収益計	215,692,175	329,340,637	△ 113,648,462
(2) 経常費用			
① 事業費	191,118,491	303,951,792	△ 112,833,301
下請かけこみ寺事業費	183,166,204	231,673,799	△ 48,507,595
下請かけこみ寺事業再委託費	7,952,287	72,277,993	△ 64,325,706
② 管理費	11,033,331	10,953,180	80,151
支払利息	0	92,358	△ 92,358
雑費	3,773,766	3,483,377	290,389
租税公課	7,259,565	7,377,445	△ 117,880
③ 他会計への繰出額	12,680,000	12,680,000	0
一般会計への繰出額	12,680,000	12,680,000	0
経常費用計	214,831,822	327,584,972	△ 112,753,150
当期経常増減額	860,353	1,755,665	△ 895,312
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
税引前当期一般正味財産増減額	860,353	1,755,665	△ 895,312
法人税、住民税及び事業税	1,208,000	0	1,208,000
当期一般正味財産増減額	△ 347,647	1,755,665	△ 2,103,312
一般正味財産期首残高	△ 2,120,417	△ 3,876,082	1,755,665
一般正味財産期末残高	△ 2,468,064	△ 2,120,417	△ 347,647
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	△ 2,468,064	△ 2,120,417	△ 347,647

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) 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。
なお、法人全体の繰延税金資産及び繰延税金負債は下記2. のとおりである。

(2) 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. 税効果会計関係

(1) 法人全体の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	648,283
未払法定福利費	104,670
繰延税金資産（流動）	752,953
退職給付引当金	3,505,038
役員退職慰労引当金	921,681
繰延税金資産（固定）	4,426,719
小計	5,179,672
評価性引当金	△5,179,672
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）	10,339,274	△ 13,950,871	△ 3,611,597
寄付金損金算入限度額（B）		1,449,552	1,449,552
小計（C）＝（A）＋（B）	10,339,274	△ 12,501,319	△ 2,162,045
法人税、住民税及び事業税（D）		1,651,100	1,651,100
法人税等調整額（E）		0	0
当期一般正味財産増減額（A）－（D）－（E）	10,339,274	△ 15,601,971	△ 5,262,697

なお、広報活動特別会計については、非収益事業に含まれている。

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実行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

下請かけこみ寺事業特別会計

平成23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	54,708		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	38,283,078		
未収入金	3,246,864		
流 動 資 産 合 計		41,584,650	
2固定資産			
固 定 資 産 合 計		0	
資 産 合 計			41,584,650
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	14,674,442		
未払消費税	3,873,739		
未払法人税等	1,208,000		
預り金	1,837,747		
一般会計勘定	22,458,786		
流 動 負 債 合 計		44,052,714	
2固定負債			
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			44,052,714
正 味 財 産			△ 2,468,064

貸借対照表

広報活動特別会計

平成23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	5,418,145	4,443,714	974,431
未収入金	12,275	13,741	△ 1,466
一般会計勘定	124,273	82,518	41,755
流動資産合計	5,554,693	4,539,973	1,014,720
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	25,554,693	24,539,973	1,014,720
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	223,650	248,325	△ 24,675
流動負債合計	223,650	248,325	△ 24,675
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	223,650	248,325	△ 24,675
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	25,331,043	24,291,648	1,039,395
負債及び正味財産合計	25,554,693	24,539,973	1,014,720

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	16,000	60,000	△ 44,000
広報活動積立資産受取利息	16,000	60,000	△ 44,000
② 受取会費	1,320,000	1,320,000	0
賛助会員収益	1,320,000	1,320,000	0
③ 雑収益	13,655	15,312	△ 1,657
受取利息	1,380	1,571	△ 191
雑収益	12,275	13,741	△ 1,466
経常収益計	1,349,655	1,395,312	△ 45,657
(2) 経常費用			
① 自主事業費	310,260	328,742	△ 18,482
情報作成費	303,450	324,822	△ 21,372
通信運搬費	4,290	2,240	2,050
雑費	2,520	1,680	840
経常費用計	310,260	328,742	△ 18,482
当期経常増減額	1,039,395	1,066,570	△ 27,175
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	1,039,395	1,066,570	△ 27,175
一般正味財産期首残高	24,291,648	23,225,078	1,066,570
一般正味財産期末残高	25,331,043	24,291,648	1,039,395
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	25,331,043	24,291,648	1,039,395

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)
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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
広報活動積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	20,000,000	0	0	20,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
広報活動積立資産	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23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		2,418,145		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店		3,000,000		
未収入金		12,275		
一般会計勘定		124,273		
流 動 資 産 合 計			5,554,693	
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				25,554,693
II 負債の部				
1流動負債				
未払金		223,650		
流 動 負 債 合 計			223,650	
2固定負債				
固 定 負 債 合 計			0	
負 債 合 計				223,650
正 味 財 産				25,331,043

財 産 目 録

法人全体

平成23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	170,032		
普通預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	812,480		
普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	55,910,725		
定期預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	3,000,000		
郵便貯金 郵便局 新富町郵便局	190,000		
未収入金	27,071,583		
未収利息	2,012,554		
仮払金	5,320		
立替金	68,694		
前払費用	1,574,743		
流 動 資 産 合 計		90,816,131	
2固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券 第252回利付国債	99,897,949		
投資有価証券 第267回利付国債	217,273,109		
投資有価証券 第44回共同発行地方債	34,972,579		
投資有価証券 平成18年度第1回北海道公募公債	107,970,951		
投資有価証券 第289回大阪府公募公債	99,612,251		
投資有価証券 かながわ県民債(7年)7回公債	50,349,667		
定期預金 商工組合中央金庫本店	100,000,000		
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	713,403,733		
(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	65,392,349		
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	3,952,192		
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	38,298,000		
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		
特別資金積立資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行本郷支店	110,000		
特別資金積立資産 投資有価証券 第267回利付国債	99,902		
特別資金積立資産 投資有価証券 第44回共同発行地方債	35,007,588		
統一プログラム修正等準備金引当資産 普通預金 三菱東京UFJ銀行新富町支店	2,491,125		
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	169,351,156		
(3)その他固定資産			
什器備品	33,260		
電話加入権	311,111		
敷金	7,397,550		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,741,921		
固 定 資 産 合 計		890,496,810	
資 産 合 計			981,312,941

財 産 目 録

法人全体

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
Ⅱ 負債の部				
1流動負債				
未払金	21,044,571			
短期借入金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	60,000,000			
未払費用	710,021			
未払消費税	1,850,000			
未払法人税等	1,619,600			
預り金	2,874,397			
役員賞与引当金	1,020,000			
賞与引当金	4,296,204			
流 動 負 債 合 計		93,414,793		
2固定負債				
役員退職慰労引当金	5,400,000			
退職給付引当金	100,246,200			
共済年金給付引当金	3,952,192			
固 定 負 債 合 計		109,598,392		
負 債 合 計				203,013,185
正 味 財 産				778,299,756

貸借対照表総括表

平成23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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	16,327,306	38,337,786	5,418,145	0	60,083,237
未収入金	25,836,183	3,246,864	12,275	2,023,739	27,071,583
未収利息	2,012,554	0	0	0	2,012,554
仮払金	5,320	0	0	0	5,320
立替金	68,694	0	0	0	68,694
前払費用	1,574,743	0	0	0	1,574,743
一般会計勘定	0	0	124,273	124,273	0
下請かけこみ寺事業特別会計勘定	22,458,786	0	0	22,458,786	0
流動資産合計	68,283,586	41,584,650	5,554,693	24,606,798	90,816,131
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	610,076,506	0	0	0	610,076,506
定期預金	103,327,227	0	0	0	103,327,227
基本財産合計	713,403,733	0	0	0	713,403,733
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	65,392,349	0	0	0	65,392,349
共済年金給付引当資産	3,952,192	0	0	0	3,952,192
経営安定積立金引当資産	38,298,000	0	0	0	38,298,000
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	35,217,490	0	0	0	35,217,490
統一プログラム修正等準備金引当資産	2,491,125	0	0	0	2,491,125
広報活動積立資産	0	0	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	149,351,156	0	20,000,000	0	169,351,156
(3) その他固定資産					
什器備品	33,260	0	0	0	33,260
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	7,741,921	0	0	0	7,741,921
固定資産合計	870,496,810	0	20,000,000	0	890,496,810
資 産 合 計	938,780,396	41,584,650	25,554,693	24,606,798	981,312,941
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,146,479	14,674,442	223,650	0	21,044,571
短期借入金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
未払費用	710,021	0	0	0	710,021
未払消費税	0	3,873,739	0	2,023,739	1,850,000
未払法人税等	411,600	1,208,000	0	0	1,619,600
預り金	1,036,650	1,837,747	0	0	2,874,397
役員賞与引当金	1,020,000	0	0	0	1,020,000
賞与引当金	4,296,204	0	0	0	4,296,204
一般会計勘定	0	22,458,786	0	22,458,786	0
広報活動特別会計勘定	124,273	0	0	124,273	0
流動負債合計	73,745,227	44,052,714	223,650	24,606,798	93,414,793
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	5,400,000	0	0	0	5,400,000
退職給付引当金	100,246,200	0	0	0	100,246,200
共済年金給付引当金	3,952,192	0	0	0	3,952,192
固定負債合計	109,598,392	0	0	0	109,598,392
負 債 合 計	183,343,619	44,052,714	223,650	24,606,798	203,013,185
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	354,170,226	0	0	0	354,170,226
指定正味財産合計	354,170,226	0	0	0	354,170,226
(うち基本財産への充当額)	(311,872,226)	(0)	(0)	0	(311,872,226)
(うち特定資産への充当額)	(42,298,000)	(0)	(0)	0	(42,298,000)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(401,266,551)	(△ 2,468,064)	(25,331,043)	0	(424,129,530)
(うち特定資産への充当額)	(401,531,507)	(0)	(0)	0	(401,531,507)
(うち特定資産への充当額)	(37,708,615)	(0)	(20,000,000)	0	(57,708,615)
正味財産合計	755,436,777	△ 2,468,064	25,331,043	0	778,299,756
負債及び正味財産合計	938,780,396	41,584,650	25,554,693	24,606,798	981,312,941

正味財産増減計算書総括表

平成 22年4月1日から 平成 23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	8,616,104	0	0	0	8,616,104
基本財産受取利息	8,616,104	0	0	0	8,616,104
②特定資産運用益	837,431	0	16,000	0	853,431
退職給付引当資産受取利息	21,862	0	0	0	21,862
特別資金受取利息	633,424	0	0	0	633,424
経営安定積立金受取利息	179,921	0	0	0	179,921
事務所賃借料変動等準備金受取利息	2,224	0	0	0	2,224
広報活動積立資産受取利息	0	0	16,000	0	16,000
③受取会費	1,750,000	0	1,320,000	0	3,070,000
賛助会員収益	1,750,000	0	1,320,000	0	3,070,000
④事業収益	42,528,230	215,418,864	0	0	257,947,094
図書等販売収益	21,853,736	0	0	0	21,853,736
講習会事業収益	18,959,438	0	0	0	18,959,438
振興業務関係事業収益	658,916	0	0	0	658,916
事業参加機関事業収益	1,056,140	0	0	0	1,056,140
下請かけこみ寺事業収益	0	215,418,864	0	0	215,418,864
⑤受取補助金等	51,792,268	0	0	0	51,792,268
受取国庫補助金等	49,254,203	0	0	0	49,254,203
受取JKA補助金	2,538,065	0	0	0	2,538,065
⑥受託事業収益	72,232,999	0	0	0	72,232,999
下請取引改善講習事業収益	61,828,181	0	0	0	61,828,181
下請ガイドライン普及啓発事業収益	10,404,818	0	0	0	10,404,818
⑦受取負担金	34,302,000	0	0	0	34,302,000
受取負担金	34,302,000	0	0	0	34,302,000
⑧受取分担金	7,871,084	0	0	0	7,871,084
受取緊急広域分担金	5,379,959	0	0	0	5,379,959
受取統一プログラム分担金	2,491,125	0	0	0	2,491,125
⑨受取寄付金	5,998,000	0	0	0	5,998,000
受取寄付金	5,998,000	0	0	0	5,998,000
⑩雑収益	3,943,033	273,311	13,655	12,275	4,217,724
受取利息	9,130	7,363	1,380	0	17,873
雑収益	3,933,903	265,948	12,275	12,275	4,199,851
⑪他会計からの繰入額	12,680,000	0	0	12,680,000	0
下請かけこみ寺事業会計からの繰入額	12,680,000	0	0	12,680,000	0
経常収益計	242,551,149	215,692,175	1,349,655	12,692,275	446,900,704
(2) 経常費用					
①事業費	146,795,070	191,118,491	310,260	0	338,223,821
図書等販売事業費	6,368,669	0	0	0	6,368,669
講習会事業費	15,033,352	0	0	0	15,033,352
振興業務関係事業費	441,269	0	0	0	441,269
福利厚生事業費	449,089	0	0	0	449,089
緊急広域事業費	5,379,959	0	0	0	5,379,959
国庫補助事業費	45,039,415	0	0	0	45,039,415
下請取引改善講習事業費	56,151,515	0	0	0	56,151,515
下請ガイドライン普及啓発事業費	9,767,392	0	0	0	9,767,392
小規模事業費	2,047,151	0	0	0	2,047,151
JKA補助事業費	5,213,514	0	0	0	5,213,514
事業参加機関事業費	903,745	0	0	0	903,745
下請かけこみ寺事業費	0	183,166,204	0	0	183,166,204
下請かけこみ寺事業再委託費	0	7,952,287	0	0	7,952,287
広報活動特別会計自主事業費	0	0	310,260	0	310,260
②管理費	101,267,424	11,033,331	0	12,275	112,288,480
役員報酬	16,760,000	0	0	0	16,760,000
給料手当	28,326,171	0	0	0	28,326,171
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	4,296,204	0	0	0	4,296,204
役員退職慰労引当金繰入額	1,440,000	0	0	0	1,440,000
退職給付費用	6,113,800	0	0	0	6,113,800
人当庁費	234,400	0	0	0	234,400
福利厚生費	7,720,951	0	0	0	7,720,951
旅費交通費	781,310	0	0	0	781,310
理事会・評議員会費	505,350	0	0	0	505,350
通信運搬費	1,431,091	0	0	0	1,431,091
減価償却費	16,630	0	0	0	16,630
消耗品費	1,579,268	0	0	0	1,579,268
資料費	633,575	0	0	0	633,575
会議費	168,687	0	0	0	168,687
印刷製本費	137,865	0	0	0	137,865
賃借料	13,158,936	0	0	0	13,158,936
パソコン等リース料	1,317,168	0	0	0	1,317,168
事務所管理経費	1,898,317	0	0	0	1,898,317
光熱水料費	951,713	0	0	0	951,713
諸謝金	3,118,500	0	0	0	3,118,500
支払利息	182,835	0	0	0	182,835
雑費	6,074,481	3,773,766	0	0	9,848,247
租税公課	2,914,172	7,259,565	0	12,275	10,161,462
負担金充当額	486,000	0	0	0	486,000
③他会計への繰出額	0	12,680,000	0	12,680,000	0
一般会計への繰出額	0	12,680,000	0	12,680,000	0
経常費用計	248,062,494	214,831,822	310,260	12,692,275	450,512,301
当期経常増減額	△ 5,511,345	860,353	1,039,395	0	△ 3,611,597

正味財産増減計算書総括表

平成 22年4月1日から 平成 23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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,511,345	860,353	1,039,395	0	△ 3,611,597
法人税、住民税及び事業税	443,100	1,208,000	0	0	1,651,100
当期一般正味財産増減額	△ 5,954,445	△ 347,647	1,039,395	0	△ 5,262,697
一般正味財産期首残高	407,220,996	△ 2,120,417	24,291,648	0	429,392,227
一般正味財産期末残高	401,266,551	△ 2,468,064	25,331,043	0	424,129,530
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益	5,268,247	0	0	0	5,268,247
基本財産受取利息	5,268,247	0	0	0	5,268,247
②一般正味財産への振替額	△ 11,082,382	0	0	0	△ 11,082,382
一般正味財産への振替額	△ 11,082,382	0	0	0	△ 11,082,382
当期指定正味財産増減額	△ 5,814,135	0	0	0	△ 5,814,135
指定正味財産期首残高	359,984,361	0	0	0	359,984,361
指定正味財産期末残高	354,170,226	0	0	0	354,170,226
III 正味財産期末残高	755,436,777	△ 2,468,064	25,331,043	0	778,299,756

平成 22 年度 収 支 計 算 書

収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	9,176,000	9,691,192	△ 515,192	
基本財産利息収入	9,176,000	9,691,192	△ 515,192	
②特定資産運用収入	817,000	835,696	△ 18,696	
退職給付引当資産利息収入	40,000	21,862	18,138	
特別資金利息収入	633,000	631,689	1,311	
経営安定積立金利息収入	144,000	179,921	△ 35,921	
事務所賃借料変動等準備金利息収入	0	2,224	△ 2,224	
③会費収入	1,750,000	1,750,000	0	
賛助会員収入	1,750,000	1,750,000	0	
④事業収入	74,050,000	42,528,230	31,521,770	
図書等販売収入	18,400,000	21,853,736	△ 3,453,736	
講習会事業収入	54,000,000	18,959,438	35,040,562	
振興業務関係事業収入	500,000	658,916	△ 158,916	
事業参加機関事業収入	1,150,000	1,056,140	93,860	
⑤補助金等収入	60,615,000	51,792,268	8,822,732	
国庫補助金等収入	57,537,000	49,254,203	8,282,797	
JKA補助金収入	3,078,000	2,538,065	539,935	
⑥受託事業収入	66,613,000	72,232,999	△ 5,619,999	
下請取引改善講習事業収入	66,613,000	61,828,181	4,784,819	
下請ガイドライン普及啓発事業収入	0	10,404,818	△ 10,404,818	
⑦負担金収入	35,300,000	34,302,000	998,000	
負担金収入	35,300,000	34,302,000	998,000	
⑧分担金収入	11,628,000	7,871,084	3,756,916	
緊急広域分担金収入	9,128,000	5,379,959	3,748,041	
統一プログラム分担金収入	2,500,000	2,491,125	8,875	
⑨雑収入	20,000	3,943,033	△ 3,923,033	
受取利息収入	0	9,130	△ 9,130	
雑収入	20,000	3,933,903	△ 3,913,903	
⑩他会計からの繰入金収入	12,680,000	12,680,000	0	
下請かけこみ寺事業特別会計からの繰入金収入	12,680,000	12,680,000	0	
事業活動収入計	272,649,000	237,626,502	35,022,498	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	176,905,000	146,795,070	30,109,930	
図書等販売事業費支出	7,100,000	6,368,669	731,331	
講習会事業費支出	31,590,000	15,033,352	16,556,648	
振興業務関係事業費等支出	500,000	441,269	58,731	
福利厚生事業費支出	500,000	449,089	50,911	
緊急広域事業費支出	9,128,000	5,379,959	3,748,041	
国庫補助事業費支出	52,706,000	45,039,415	7,666,585	
下請取引改善講習事業費支出	63,411,000	56,151,515	7,259,485	
下請ガイドライン普及啓発事業費支出	0	9,767,392	△ 9,767,392	
小規模事業費支出	3,214,000	2,047,151	1,166,849	
JKA補助事業費支出	6,157,000	5,213,514	943,486	
事業参加機関事業費支出	1,150,000	903,745	246,255	
統一プログラム事業費支出	1,449,000	0	1,449,000	
②管理費支出	92,047,000	93,626,669	△ 1,579,669	
役員報酬支出	17,780,000	17,780,000	0	
給料手当支出	29,798,000	32,552,050	△ 2,754,050	
人当庁費支出	693,000	234,400	458,600	
福利厚生費支出	9,785,000	7,720,951	2,064,049	
旅費交通費支出	730,000	781,310	△ 51,310	
理事会・評議員会費支出	700,000	505,350	194,650	
通信運搬費支出	1,600,000	1,431,091	168,909	
消耗品費支出	1,086,000	1,579,268	△ 493,268	
資料費支出	800,000	633,575	166,425	
会議費支出	410,000	168,687	241,313	
印刷製本費支出	1,250,000	137,865	1,112,135	
賃借料支出	13,159,000	13,158,936	64	
パソコン等リース料支出	1,607,000	1,317,168	289,832	

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
事務所管理経費支出	2,938,000	1,898,317	1,039,683	
光熱水料費支出	929,000	951,713	△ 22,713	
修繕費支出	60,000	0	60,000	
諸謝金支出	2,646,000	3,118,500	△ 472,500	
支払利息支出	150,000	182,835	△ 32,835	
賛助会費支出	100,000	0	100,000	
慶弔費支出	60,000	0	60,000	
渉外費支出	42,000	0	42,000	
雑支出	3,000,000	6,074,481	△ 3,074,481	
租税公課支出	2,238,000	2,914,172	△ 676,172	
負担金繰出金支出	486,000	486,000	0	
事業活動支出計	268,952,000	240,421,739	28,530,261	
差引	3,697,000	△ 2,795,237	6,492,237	
法人税等支出	0	443,100	△ 443,100	
事業活動収支差額	3,697,000	△ 3,238,337	6,935,337	
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	150,000,000	△ 150,000,000	
投資有価証券売却収入	0	150,000,000	△ 150,000,000	
②特定資産取崩収入	7,447,000	70,553,349	△ 63,106,349	
退職給付引当資産取崩収入	0	64,555,349	△ 64,555,349	
経営安定積立金引当資産取崩収入	5,998,000	5,998,000	0	
統一プログラム修正等準備金引当資産取崩収入	1,449,000	0	1,449,000	
投資活動収入計	7,447,000	220,553,349	△ 213,106,349	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出	0	150,524,500	△ 150,524,500	
投資有価証券取得支出	0	50,524,500	△ 50,524,500	
定期預金取得支出	0	100,000,000	△ 100,000,000	
②特定資産取得支出	8,455,000	68,139,674	△ 59,684,674	
退職給付引当資産取得支出	5,699,000	65,392,349	△ 59,693,349	
共済年金給付引当資産取得支出	256,000	256,200	△ 200	
統一プログラム修正等準備金引当資産取得支出	2,500,000	2,491,125	8,875	
投資活動支出計	8,455,000	218,664,174	△ 210,209,174	
投資活動収支差額	△ 1,008,000	1,889,175	△ 2,897,175	
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	2,254,000	—	2,254,000	
当期収支差額	435,000	△ 1,349,162	1,784,162	
前期繰越収支差額	1,203,000	1,203,725	△ 725	
次期繰越収支差額	1,638,000	△ 145,437	1,783,437	

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、下請かけこみ寺事業特別会計勘定、未払金、短期借入金、未払費用、未払法人税等、預り金、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	21,440,999	16,327,306
未収入金	30,413,670	25,836,183
未収利息	2,104,883	2,012,554
仮払金	9,452	5,320
立替金	159,157	68,694
前払費用	1,460,061	1,574,743
下請かけこみ寺事業特別会計勘定	22,307,256	22,458,786
合計	77,895,478	68,283,586
未払金	12,226,100	6,146,479
短期借入金	60,000,000	60,000,000
未払費用	695,707	710,021
未払法人税等	1,671,400	411,600
預り金	2,016,028	1,036,650
広報活動特別会計勘定	82,518	124,273
合計	76,691,753	68,429,023
次期繰越収支差額	1,203,725	△145,437

収支計算書

下請かけこみ寺事業特別会計

平成22年4月1日から平成23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 事業収入	289,999,000	215,418,864	74,580,136	
下請かけこみ寺事業収入	289,999,000	215,418,864	74,580,136	
② 雑収入	1,000	273,311	△ 272,311	
受取利息収入	1,000	7,363	△ 6,363	
雑収入	0	265,948	△ 265,948	
事業活動収入計	290,000,000	215,692,175	74,307,825	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	259,944,000	191,118,491	68,825,509	
下請かけこみ寺事業費支出	248,814,000	183,166,204	65,647,796	
下請かけこみ寺事業再委託費支出	11,130,000	7,952,287	3,177,713	
② 管理費支出	11,235,000	11,033,331	201,669	
支払利息支出	92,000	0	92,000	
雑支出	3,483,000	3,773,766	△ 290,766	
租税公課支出	7,660,000	7,259,565	400,435	
③ 他会計への繰出金支出	12,680,000	12,680,000	0	
一般会計への繰出金支出	12,680,000	12,680,000	0	
事業活動支出計	283,859,000	214,831,822	69,027,178	
差引	6,141,000	860,353	5,280,647	
法人税等支出	0	1,208,000	△ 1,208,000	
事業活動収支差額	6,141,000	△ 347,647	6,488,647	
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	0	—	0	
当期収支差額	6,141,000	△ 347,647	6,488,647	
前期繰越収支差額	△ 2,119,000	△ 2,120,417	1,417	
次期繰越収支差額	4,022,000	△ 2,468,064	6,490,064	

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、未払消費税、未払法人税等、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	47,755,413	38,337,786
未収入金	96,192,043	3,246,864
仮払金	128,561	0
合計	144,076,017	41,584,650
未払金	117,405,900	14,674,442
未払消費税	4,466,556	3,873,739
未払法人税等	0	1,208,000
預り金	2,016,722	1,837,747
一般会計勘定	22,307,256	22,458,786
合計	146,196,434	44,052,714
次期繰越収支差額	△2,120,417	△2,468,064

収支計算書

広報活動特別会計

平成22年4月1日から平成23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	16,000	5,000	
広報活動積立資産利息収入	21,000	16,000	5,000	
② 会費収入	1,350,000	1,320,000	30,000	
賛助会員収入	1,350,000	1,320,000	30,000	
③ 雑収入	1,000	13,655	△ 12,655	
受取利息収入	0	1,380	△ 1,380	
雑収入	1,000	12,275	△ 11,275	
事業活動収入計	1,372,000	1,349,655	22,345	
2. 事業活動支出				
① 自主事業費支出	1,372,000	310,260	1,061,740	
情報作成費支出	650,000	303,450	346,550	
通信運搬費支出	0	4,290	△ 4,290	
短期研修費支出	500,000	0	500,000	
会議費支出	200,000	0	200,000	
雑支出	22,000	2,520	19,480	
事業活動支出計	1,372,000	310,260	1,061,740	
事業活動収支差額	0	1,039,395	△ 1,039,395	
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				
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	0	—	0	
当期収支差額	0	1,039,395	△ 1,039,395	
前期繰越収支差額	0	4,291,648	△ 4,291,648	
次期繰越収支差額	0	5,331,043	△ 5,331,043	

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	4,443,714	5,418,145
未収入金	13,741	12,275
一般会計勘定	82,518	124,273
合計	4,539,973	5,554,693
未払金	248,325	223,650
合計	248,325	223,650
次期繰越収支差額	4,291,648	5,331,043

収支計算書総括表

平成 22年4月1日から平成 23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	9,691,192	0	0	0	9,691,192
基本財産利息収入	9,691,192	0	0		9,691,192
②特定資産運用収入	835,696	0	16,000	0	851,696
退職給付引当資産利息収入	21,862	0	0		21,862
特別資金利息収入	631,689	0	0		631,689
経営安定積立金利息収入	179,921	0	0		179,921
事務所賃借料変動等準備金利息収入	2,224	0	0		2,224
広報活動積立資産利息収入	0	0	16,000		16,000
③会費収入	1,750,000	0	1,320,000	0	3,070,000
賛助会員収入	1,750,000	0	1,320,000		3,070,000
④事業収入	42,528,230	215,418,864	0	0	257,947,094
図書等販売収入	21,853,736	0	0		21,853,736
講習会事業収入	18,959,438	0	0		18,959,438
振興業務関係事業収入	658,916	0	0		658,916
事業参加機関事業収入	1,056,140	0	0		1,056,140
下請かけこみ寺事業収入	0	215,418,864	0		215,418,864
⑤補助金等収入	51,792,268	0	0	0	51,792,268
国庫補助金等収入	49,254,203	0	0		49,254,203
JKA補助金収入	2,538,065	0	0		2,538,065
⑥受託事業収入	72,232,999	0	0	0	72,232,999
下請取引改善講習事業収入	61,828,181	0	0		61,828,181
下請ガイドライン普及啓発事業収入	10,404,818	0	0		10,404,818
⑦負担金収入	34,302,000	0	0	0	34,302,000
負担金収入	34,302,000	0	0		34,302,000
⑧分担金収入	7,871,084	0	0	0	7,871,084
緊急広域分担金収入	5,379,959	0	0	0	5,379,959
統一プログラム分担金収入	2,491,125	0	0	0	2,491,125
⑨雑収入	3,943,033	273,311	13,655	12,275	4,217,724
受取利息収入	9,130	7,363	1,380	0	17,873
雑収入	3,933,903	265,948	12,275	12,275	4,199,851
⑩他会計からの繰入金収入	12,680,000	0	0	12,680,000	0
下請かけこみ寺事業特別会計からの繰入金収入	12,680,000	0	0	12,680,000	0
事業活動収入計	237,626,502	215,692,175	1,349,655	12,692,275	441,976,057
2. 事業活動支出					
①事業費支出	146,795,070	191,118,491	310,260	0	338,223,821
図書等販売事業費支出	6,368,669	0	0		6,368,669
講習会事業費支出	15,033,352	0	0		15,033,352
振興業務関係事業費等支出	441,269	0	0		441,269
福利厚生事業費支出	449,089	0	0		449,089
緊急広域事業費支出	5,379,959	0	0		5,379,959
国庫補助事業費支出	45,039,415	0	0		45,039,415
下請取引改善講習事業費支出	56,151,515	0	0		56,151,515
下請ガイドライン普及啓発事業費支出	9,767,392	0	0		9,767,392
小規模事業費支出	2,047,151	0	0		2,047,151
JKA補助事業費支出	5,213,514	0	0		5,213,514
事業参加機関事業費支出	903,745	0	0		903,745
下請かけこみ寺事業費支出	0	183,166,204	0		183,166,204
下請かけこみ寺事業再委託費支出	0	7,952,287	0		7,952,287
広報活動特別会計自主事業費支出	0	0	310,260		310,260
②管理費支出	93,626,669	11,033,331	0	12,275	104,647,725
役員報酬支出	17,780,000	0	0		17,780,000
給料手当支出	32,552,050	0	0		32,552,050
人当庁費支出	234,400	0	0		234,400
福利厚生費支出	7,720,951	0	0		7,720,951
旅費交通費支出	781,310	0	0		781,310
理事会・評議員会費支出	505,350	0	0		505,350
通信運搬費支出	1,431,091	0	0		1,431,091
消耗品費支出	1,579,268	0	0		1,579,268
資料費支出	633,575	0	0		633,575
会議費支出	168,687	0	0		168,687
印刷製本費支出	137,865	0	0		137,865
賃借料支出	13,158,936	0	0		13,158,936
パソコン等リース料支出	1,317,168	0	0		1,317,168
事務所管理経費支出	1,898,317	0	0		1,898,317
光熱水料費支出	951,713	0	0		951,713
諸謝金支出	3,118,500	0	0		3,118,500
支払利息支出	182,835	0	0		182,835
雑支出	6,074,481	3,773,766	0		9,848,247
租税公課支出	2,914,172	7,259,565	0	12,275	10,161,462
負担金繰出金支出	486,000	0	0		486,000
③他会計への繰出金支出	0	12,680,000	0	12,680,000	0
一般会計への繰出金支出	0	12,680,000	0	12,680,000	0
事業活動支出計	240,421,739	214,831,822	310,260	12,692,275	442,871,546
差引	△ 2,795,237	860,353	1,039,395	0	△ 895,489
法人税等支出	443,100	1,208,000	0	0	1,651,100
事業活動収支差額	△ 3,238,337	△ 347,647	1,039,395	0	△ 2,546,589

収支計算書総括表

平成 22年4月1日から平成 23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	150,000,000	0	0	0	150,000,000
投資有価証券売却収入	150,000,000	0	0		150,000,000
②特定資産取崩収入	70,553,349	0	0	0	70,553,349
退職給付引当資産取崩収入	64,555,349	0	0		64,555,349
経営安定積立金引当資産取崩収入	5,998,000	0	0		5,998,000
投資活動収入計	220,553,349	0	0	0	220,553,349
2. 投資活動支出					0
①基本財産取得支出	150,524,500	0	0	0	150,524,500
投資有価証券取得支出	50,524,500	0	0		50,524,500
定期預金取得支出	100,000,000	0	0		100,000,000
②特定資産取得支出	68,139,674	0	0	0	68,139,674
退職給付引当資産取得支出	65,392,349	0	0		65,392,349
共済年金給付引当資産取得支出	256,200	0	0		256,200
統一プログラム修正等準備金引当資産取得支出	2,491,125	0	0		2,491,125
投資活動支出計	218,664,174	0	0	0	218,664,174
投資活動収支差額	1,889,175	0	0	0	1,889,175
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
当期収支差額	△ 1,349,162	△ 347,647	1,039,395	0	△ 657,414
前期繰越収支差額	1,203,725	△ 2,120,417	4,291,648		3,374,956
次期繰越収支差額	△ 145,437	△ 2,468,064	5,331,043	0	2,717,542