

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			
特定資産受取利息	372,212	529,698	△ 157,486
② 受取入会金			
個人正会員受取入会金	10,000	0	10,000
大学正会員受取入会金	0	0	0
法人正会員受取入会金	0	0	0
賛助会員受取入会金	1,936,000	1,874,000	62,000
③ 受取会費			
個人正会員受取会費	288,000	282,000	6,000
大学正会員受取会費	9,911,200	10,616,000	△ 704,800
法人正会員受取会費	400,000	400,000	0
賛助会員受取会費	23,564,975	24,229,025	△ 664,050
④ 事業収益			
認定試験受取収益	48,786,670	49,617,450	△ 830,780
刊行物等配布受取収益	28,017,857	29,728,993	△ 1,711,136
TA認定証交付受取手数料	8,866,200	9,127,650	△ 261,450
TES証カード受取交付料	1,148,340	1,227,800	△ 79,460
⑤ 研修会等参加費収入	58,000	496,000	△ 438,000
⑥ 雑収益			
受取利息	18,150	33,312	△ 15,162
雑収益	694,672	781,350	△ 86,678
経常収益計	124,072,276	128,943,278	△ 4,871,002
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	20,514,664	20,798,189	△ 283,525
認定試験経費	8,398,631	8,411,229	△ 12,598
広報活動費	15,852,430	17,044,421	△ 1,191,991
出版費	17,541,805 ◆)	9,693,811	7,847,994
研修会費	673,879	873,960	△ 200,081
産学交流経費	325,930	330,020	△ 4,090
調査研究費	665,913	537,820	128,093
AC関係経費	4,470,660	4,937,240	△ 466,580
認定証交付経費	1,433,055	1,599,299	△ 166,244
会議費	3,543,277	3,590,618	△ 47,341
旅費交通費	8,425,265	6,281,104	2,144,161
図書資料費	185,409	178,540	6,869
書籍保管梱包料	1,970,085	1,989,737	△ 19,652

交際費	1,499,732	1,331,566	168,166
公租公課	2,957,920	1,925,280	1,032,640
通信費	3,388,716	3,017,946	370,770
機器備品リース料	2,199,234	2,194,733	4,501
備品費	29,782	464,590	△ 434,808
技術・指導料	427,500	665,000	△ 237,500
減価償却費	*) 286,939	313,632	△ 26,693
退職給付費用	155,642	207,888	△ 52,246
事業費計	94,946,468	86,386,623	8,559,845
②管理費			
人件費	20,514,665	20,798,190	△ 283,525
印刷費	3,670,938	2,243,475	1,427,463
通信費	2,259,145	2,011,948	247,197
消耗品費	2,353,510	2,053,159	300,351
共益費	547,200	547,200	0
光熱水料費	285,296	280,225	5,071
修繕費	680,004	111,171	568,833
公租公課	739,480	481,320	258,160
減価償却費	*) 286,940	313,631	△ 26,691
退職給付費用	155,643	207,888	△ 52,245
雑費	423,669	1,105,215	△ 681,546
管理費計	31,916,490	30,153,422	1,763,068
経常費用計	126,862,958	116,540,045	10,322,913
当期経常増減額	△ 2,790,682	12,403,233	△ 15,193,915
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度減価償却修正益	0	14,516,242	△ 14,516,242
経常外収益計	0	14,516,242	△ 14,516,242
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	14,516,242	△ 14,516,242
当期一般正味財産増減額	△ 2,790,682	26,919,475	△ 29,710,157
一般正味財産期首残高	148,541,223	121,621,748	26,919,475
一般正味財産期末残高	145,750,541	148,541,223	△ 2,790,682
Ⅲ. 正味財産期末残高	145,750,541	148,541,223	△ 2,790,682

注：1. ◆は出版費支出(19,374,600円)から貯蔵品の増加額(1,832,795円)を差し引いている。

$$19,374,600円 - 1,832,795円 = 17,541,805円$$

2. *)は建物減価償却費(350,723円)と什器備品減価償却費(223,156円)の合計額である。

$$(350,723円 + 223,156円) \div 2 = 286,939円(286,940円)$$