

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	21,529,077	20,476,116	1,052,961
未収金	2,615,969	4,439,463	△ 1,823,494
在庫現品	1,970,769	54,041	1,916,728
立替金	0	14,365	△ 14,365
流動資産合計	26,115,815	24,983,985	1,131,830
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,537,557	3,535,083	2,474
財源調整特定資産	3,176,702	3,176,492	210
ボランティア基金	1,720,203	1,719,000	1,203
特定資産合計	8,434,462	8,430,575	3,887
固定資産合計	8,434,462	8,430,575	3,887
資産合計	34,550,277	33,414,560	1,135,717
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,887,673	2,393,278	△ 505,605
預り金	1,045,648	881,235	164,413
未払消費税等	270,000	580,000	△ 310,000
流動負債合計	3,203,321	3,854,513	△ 651,192
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,069,680	4,208,508	861,172
固定負債合計	5,069,680	4,208,508	861,172
負債合計	8,273,001	8,063,021	209,980
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	26,277,276	25,351,539	925,737
正味財産合計	26,277,276	25,351,539	925,737
負債及び正味財産合計	34,550,277	33,414,560	1,135,717

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			
特定資産運用益	[3,887]	[0]	[3,887]
特定財産受取利息	3,887	0	3,887
事業収益	[58,515,563]	[0]	[58,515,563]
入会金収入	61,000	0	61,000
会費収入	29,312,700	0	29,312,700
補助金収入	891,000	0	891,000
受託金収入	15,820,733	0	15,820,733
手数料収入	7,054,400	0	7,054,400
講習会等収入	753,000	0	753,000
図書等販売収入	3,725,530	0	3,725,530
CPD登録収入	621,200	0	621,200
広告収入	276,000	0	276,000
雑収益	[1,570,539]	[0]	[1,570,539]
受取利息	12,539	0	12,539
雑収益	1,558,000	0	1,558,000
経常収益計	60,089,989	0	60,089,989
(2) 経常費用			
事業費	[49,054,417]	[0]	[49,054,417]
役員報酬	1,000,000	0	1,000,000
給料	6,000,000	0	6,000,000
賃金	207,000	0	207,000
諸手当	2,922,815	0	2,922,815
福利厚生費	1,466,467	0	1,466,467
退職共済金	254,688	0	254,688
諸謝金	1,325,195	0	1,325,195
旅費交通費	3,433,166	0	3,433,166
通信運搬費	1,085,911	0	1,085,911
印刷製本費	1,177,572	0	1,177,572
専攻建築士認定費	415,800	0	415,800
表彰費	283,849	0	283,849
CPD登録料	162,450	0	162,450
会報等印刷費	1,285,384	0	1,285,384
図書購入費	1,974,725	0	1,974,725
消耗品費	411,717	0	411,717
消耗什器備品費	417,577	0	417,577
会計士等報酬	489,484	0	489,484
カード作成費	168,626	0	168,626
広報啓発費	650,200	0	650,200
支払給付金	330,000	0	330,000

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	1,110,281	0	1,110,281
賃借料	4,694,762	0	4,694,762
支払助成金	6,608,658	0	6,608,658
支払負担金	10,282,939	0	10,282,939
支払保険料	12,160	0	12,160
雑費	163,630	0	163,630
租税公課	719,361	0	719,361
管理費	[10,109,835]	[0]	[10,109,835]
役員報酬	800,000	0	800,000
給料	1,380,000	0	1,380,000
諸手当	950,139	0	950,139
福利厚生費	556,481	0	556,481
退職金共済	81,312	0	81,312
旅費交通費	2,026,624	0	2,026,624
通信運搬費	360,448	0	360,448
印刷製本費	232,533	0	232,533
消耗品費	42,557	0	42,557
消耗什器備品費	105,113	0	105,113
会議費	473,153	0	473,153
渉外費	689,799	0	689,799
会計士等報酬	271,766	0	271,766
賃借料	1,166,891	0	1,166,891
支払保険料	2,890	0	2,890
雑費	53,418	0	53,418
租税公課	55,539	0	55,539
退職給付費用	861,172	0	861,172
経常費用計	59,164,252	0	59,164,252
当期経常増減額	925,737	0	925,737
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	925,737	0	925,737
一般正味財産期首残高	25,351,539	0	25,351,539
一般正味財産期末残高	26,277,276	0	26,277,276
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	26,277,276	0	26,277,276

※新会計基準適用初年度につき、前事業年度の記載は不要とする。

正味財産増減計算書内訳表
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	実施(公益)							その他(収益)					法人		内部取引消去	合 計	
	耐震診断	行政協力等	地域貢献	建築士試験	登録事務	競技設計	小計	図書販売	定期講習	講習会等	専攻・CPD	共益事業	小計	法人会計			
I 一般正味財産増減の部																	
1. 経常増減の部																	
(1) 経常収益																	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,887	0	3,887	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,887	0	3,887	0
事業収益	1,294,500	1,237,700	366,000	6,333,600	4,995,656	0	14,227,456	3,725,530	7,384,877	1,283,500	2,003,500	29,890,700	44,288,107	0	0	58,515,563	0
入金金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,000	61,000	0	0	61,000	0
会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,312,700	29,312,700	0	0	29,312,700	0
補助金収入	0	16,000	366,000	0	0	0	382,000	0	0	268,000	0	241,000	509,000	0	0	891,000	0
受託金収入	0	1,221,700	0	6,333,600	618,056	0	8,173,356	0	7,384,877	262,500	0	0	7,647,377	0	0	15,820,733	0
手数料収入	1,294,500	0	0	0	4,377,600	0	5,672,100	0	0	0	1,382,300	0	1,382,300	0	0	7,054,400	0
講習会等収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	753,000	0	0	753,000	0	0	753,000	0
図書等販売収入	0	0	0	0	0	0	0	3,725,530	0	0	0	0	3,725,530	0	0	3,725,530	0
CPD登録収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	621,200	0	621,200	0	0	621,200	0
広告収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276,000	276,000	0	0	276,000	0
雑収益	153	0	8,779	414	0	0	9,346	65,880	0	0	0	492,120	558,000	1,003,193	0	1,570,539	0
受取利息	153	0	8,779	414	0	0	9,346	0	0	0	0	0	0	3,193	0	12,539	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	65,880	0	0	0	492,120	558,000	1,000,000	0	1,558,000	0
経常収益計	1,294,653	1,237,700	374,779	6,334,014	4,995,656	0	14,236,802	3,791,410	7,384,877	1,283,500	2,003,500	30,382,820	44,846,107	1,007,080	0	60,089,989	0
(2) 経常費用																	
事業費	1,288,366	2,040,851	1,409,440	6,332,293	4,883,568	516,680	16,471,198	4,108,290	4,312,457	2,654,456	1,688,086	19,819,930	32,583,219	0	0	49,054,417	0
役員報酬	200,000	0	0	300,000	0	0	500,000	0	0	100,000	400,000	500,000	0	0	0	1,000,000	0
給料	233,280	28,272	28,272	1,790,891	1,442,112	35,352	3,558,179	459,504	1,056,253	233,280	233,280	459,504	2,441,821	0	0	6,000,000	0
賃金	0	0	0	143,000	18,000	0	161,000	0	46,000	0	0	46,000	0	0	0	207,000	0
諸手当	135,794	16,462	16,462	612,251	765,399	20,572	1,566,940	242,785	594,598	123,453	127,562	267,477	1,355,875	0	0	2,922,815	0
福利厚生費	88,897	7,742	7,316	392,368	320,395	7,898	824,616	102,529	240,640	50,684	70,372	177,626	641,851	0	0	1,466,467	0
退職金共済	9,744	1,008	1,008	64,176	64,176	1,008	141,120	20,832	51,408	9,744	9,744	21,840	113,568	0	0	254,688	0
諸謝金	330,000	381,000	0	288,341	0	100,000	1,099,341	0	0	95,854	70,000	60,000	225,854	0	0	1,325,195	0
旅費交通費	12,200	650,300	210,280	513,840	94,180	191,600	1,672,400	0	135,400	133,136	145,800	1,346,430	1,760,766	0	0	3,433,166	0
通信運搬費	16,241	30,615	5,070	145,610	89,869	5,146	292,551	111,607	106,104	80,646	96,753	398,250	793,360	0	0	1,085,911	0
印刷製本費	10,000	15,897	4,000	70,000	34,130	5,040	139,667	982,716	0	6,400	0	49,389	1,038,505	0	0	1,177,572	0
専攻建築士認定費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	415,800	0	415,800	0	0	415,800	0
表彰費	0	0	0	0	0	88,835	88,835	0	0	0	0	195,014	195,014	0	0	283,449	0
CPD登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,450	0	162,450	0	0	162,450	0
会報等印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,285,384	1,285,384	0	0	1,285,384	0
図書購入費	0	0	0	0	0	0	0	1,686,725	0	288,000	0	0	1,974,725	0	0	1,974,725	0
消耗品費	6,718	7,840	0	102,882	59,975	2,658	180,073	928	88,634	57,558	18,108	66,416	231,644	0	0	411,717	0
消耗什器備品費	15,007	97,746	0	71,215	162,259	621	346,848	9,013	43,689	4,507	4,507	9,013	70,729	0	0	417,577	0
会計士等報酬	32,736	0	0	108,859	108,856	0	250,451	54,049	108,859	0	22,076	54,049	239,033	0	0	489,484	0
カード作成費	0	0	0	0	168,626	0	168,626	0	0	0	0	0	0	0	0	168,626	0
広報啓発費	0	5,208	7,812	0	11,718	0	24,738	23,436	543,436	11,718	23,436	23,436	625,462	0	0	650,200	0
支払給付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330,000	330,000	0	0	330,000	0
会議費	0	92,000	0	246,836	12,000	29,950	380,786	0	60,176	19,421	0	649,898	729,495	0	0	1,110,281	0
賃借料	187,669	28,000	25,720	1,180,000	1,180,000	28,000	2,629,389	375,343	938,357	188,000	187,673	376,000	2,065,373	0	0	4,694,762	0
支払助成金	0	674,781	1,100,000	0	0	0	1,774,781	0	0	1,350,000	0	3,483,877	4,833,877	0	0	6,608,658	0
支払負担金	0	0	0	0	210,000	0	210,000	0	0	0	0	10,072,939	10,072,939	0	0	10,282,939	0
支払保険料	0	0	0	4,635	4,635	0	9,270	0	0	0	2,890	2,890	0	0	0	12,160	0
雑費	10,080	3,980	3,500	70,870	26,160	0	114,590	3,480	8,020	2,055	525	34,960	49,040	0	0	163,630	0
租税公課	0	0	0	226,519	111,078	0	337,597	35,343	290,883	0	0	55,538	381,764	0	0	719,361	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,109,835	0	0	10,109,835	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800,000	0	0	800,000	0
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,380,000	0	0	1,380,000	0
諸手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950,139	0	0	950,139	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,481	0	0	556,481	0
退職金共済	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,312	0	0	81,312	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,026,624	0	0	2,026,624	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,448	0	0	360,448	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,533	0	0	232,533	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,557	0	0	42,557	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,113	0	0	105,113	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	473,153	0	0	473,153	0
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	689,799	0	0	689,799	0
会計士等報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271,766	0	0	271,766	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,166,891	0	0	1,166,891	0
支払保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,890	0	0	2,890	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,418	0	0	53,418	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,539	0	0	55,539	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861,172	0	0	861,172	0
経常費用計	1,288,366	2,040,851	1,409,440	6,332,293	4,883,568	516,680	16,471,198	4,108,290	4,312,457	2,654,456	1,688,086	19,819,930	32,583,219	10,109,835	0	59,164,252	0
当期経常増減額	6,287	△ 803,151	△ 1,034,661	1,721	112,088	△ 516,680	△ 2,234,396	△ 316,880	3,072,420	△ 1,370,956	315,414	10,562,890	12,262,888	△ 9,102,755	0	925,737	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,287	△ 803,151	△ 1,034,661	1,721	112,088	△ 516,680	△ 2,234,396	△ 316,880	3,072,420	△ 1,370,956	315,414	10,562,890	12,262,888	△ 9,102,755	0	925,737	0
一般正味財産期首残高	0	0	5,368,363	44,230	0	0	5,412,593	54,041	0	0	0	0	54,041	19,884,905	0	25,351,539	0
一般正味財産期末残高	6,287	△ 803,151	4,333,702	45,951	112,088	△ 516,680	3,178,197										

財産目録

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	44,232	
	預金	普通預金	運転資金として	16,513,084	
		第四普通白山支店		9,888,238	
		北越普通古町支店		4,565,842	
		郵便振替口座		1,794,929	
		第四普通白山2		264,075	
		通常貯金	運転資金として	971,761	
		定期預金	地域貢献活動基金	4,000,000	
		第四定期白山		4,000,000	
	未収金			2,615,969	
在庫現品			1,970,769		
流動資産合計				26,115,815	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,537,557	
	退職給付引当資産	北越定期古町支店		3,537,557	
	財源調整特定資産	普通預金	第四普通白山支店	60周年記念事業、関東ブロック青年協新潟大会のため	3,176,702
		積立貯金			3,176,702
	ボランティア基金	定期預金		災害支援に備えたもの	1,720,203
	積立預金	北越定期古町支店			1,720,203
固定資産合計				8,434,462	
資産合計				34,550,277	
(流動負債)	未払費用			1,887,673	
	預り金			1,045,648	
	未払消費税等			270,000	
流動負債合計				3,203,321	
(固定負債)	退職給付引当金			5,069,680	
固定負債合計				5,069,680	
負債合計				8,273,001	
正味財産				26,277,276	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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. 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				
退職給付特定資産	3,535,083	2,474	0	3,537,557
財源調整特定資産	3,176,492	210	0	3,176,702
ボランティア基金	1,719,000	1,203	0	1,720,203
合 計	8,430,575	3,887	0	8,434,462

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				
退職給付特定資産	3,537,557	0	3,537,557	3,537,557
財源調整特定資産	3,176,702	0	3,176,702	0
ボランティア基金	1,720,203	0	1,720,203	0
合 計	8,434,462	0	8,434,462	3,537,557

4. 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						
新潟県建築士会事業補助金	新潟県知事	—	225,000	225,000	—	—
事業補助金	日本建築士会連合会	—	666,000	666,000	—	—
合 計		—	891,000	891,000	—	—

5. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,208,508	861,172	0	0	5,069,680