

貸借対照表

平成26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	16,502,981	10,477,326	6,025,655
県証紙	179,747	330,756	△ 151,009
流動資産合計	16,682,728	10,808,082	5,874,646
2. 固定資産			
(1) 基本資産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
本部会館建設積立資金	243,861,906	353,115,000	△ 109,253,094
本部会館建設備品等積立資金	33,871,194	33,871,194	0
県北支部駐車場購入資金	18,140,000	18,140,000	0
県北支部会館外装、トイレ改修資金	0	3,045,000	△ 3,045,000
減価償却(県南支部会館)引当資金	10,346,919	9,945,588	401,331
減価償却(県北支部会館)引当資金	14,977,631	14,534,026	443,605
公益事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
消費者センター運営資金	9,450,000	10,500,000	△ 1,050,000
一般相談運営資金	9,072,000	10,080,000	△ 1,008,000
周年事業積立資金	9,500,000	9,500,000	0
役職員共済積立資金	4,741,900	5,000,000	△ 258,100
退職給与引当資金	20,316,876	17,880,474	2,436,402
役員退任引当資金	7,215,015	5,510,015	1,705,000
特定資産合計	481,493,441	591,121,297	△ 109,627,856
(3) その他固定資産			
土地(本部・県央)	91,470,000	91,470,000	0
土地(県南支部)	24,087,940	24,087,940	0
土地(県北支部)	15,536,424	15,536,424	0
建物(本部・県央)	14,635,956	15,553,620	△ 917,664
建物(県南支部)	27,061,473	28,023,725	△ 962,252
建物(県北支部)	10,309,610	7,518,723	2,790,887
建物付帯設備(本部・県央)	251,165	346,755	△ 95,590
建物付帯設備(県南支部)	367,349	489,797	△ 122,448
建物付帯設備(県北支部)	113,830	233,706	△ 119,876
構築物(県南支部)	987,335	1,243,495	△ 256,160
構築物(県北支部)	753,875	0	753,875
器具備品(本部・県央)	38,709	55,279	△ 16,570
器具備品(県北支部)	15,211	22,816	△ 7,605
電話加入権(本部・県央)	1,148,686	1,148,686	0
電話加入権(県北支部)	80,800	80,800	0
建設仮勘定	111,261,094	2,008,000	109,253,094
その他固定資産合計	298,119,457	187,819,766	110,299,691
固定資産合計	779,612,898	778,941,063	671,835
資産合計	796,295,626	789,749,145	6,546,481
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	668,600	504,900	163,700
仮受金	252,000	427,682	△ 175,682
流動負債合計	920,600	932,582	△ 11,982
2. 固定負債			
退職給与引当金	20,316,876	17,880,474	2,436,402
役員退任引当金	7,215,015	5,510,015	1,705,000
固定負債合計	27,531,891	23,390,489	4,141,402
負債合計	28,452,491	24,323,071	4,129,420
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
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
正味財産合計	767,843,135	765,426,074	2,417,061
負債及び正味財産合計	796,295,626	789,749,145	6,546,481

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
受取入会金	25,400,000	24,800,000	600,000
入会金収益	25,400,000	24,800,000	600,000
受取会費	92,209,200	93,037,600	△ 828,400
協会費収益	78,428,400	79,465,600	△ 1,037,200
従業者負担金収益	13,780,800	13,572,000	208,800
事業収益	38,024,833	34,852,102	3,172,731
会員章収益	423,000	352,000	71,000
業務受託収益	309,750	247,500	62,250
事務受託収益	10,454,142	10,728,137	△ 273,995
新規免許取得者研修収益	860,000	980,000	△ 120,000
法定講習会収益	12,375,000	8,998,000	3,377,000
資格試験収益	11,061,050	11,156,450	△ 95,400
受取手数料	1,701,691	1,612,815	88,876
賃借料収益	840,200	777,200	63,000
雑収益	2,206,680	2,784,561	△ 577,881
受取利息	781,155	1,477	779,678
雑収益	876,641	2,390,451	△ 1,513,810
退職給与引当金受入	548,884	392,633	156,251
経常収益計	157,840,713	155,474,263	2,366,450
(2) 経常費用			
事業費	109,383,581	118,644,926	△ 9,261,345
役員報酬	2,625,000	2,625,000	0
給与諸手当	37,405,659	37,351,886	53,773
退職給与繰入金	1,827,302	3,028,358	△ 1,201,056
役員退任繰入金	1,278,750	585,000	693,750
通勤手当	1,675,873	1,955,470	△ 279,597
法定福利費	6,667,140	6,391,162	275,978
福利厚生費	11,879,846	15,060,504	△ 3,180,658
諸会議費		8,639,686	△ 8,639,686
全宅連関係会費		3,416,405	△ 3,416,405
委員報酬	4,982,217		4,982,217
旅費交通費	2,026,450		2,026,450
公取協議会費	1,290,000	1,290,000	0
流通機構協議会分担金	3,820,320	2,000,376	1,819,944
会場費	3,865,722	2,954,363	911,359
諸謝金	6,273,142	7,546,484	△ 1,273,342
教材費	2,216,310	2,104,341	111,969
通信費	2,758,735	2,793,732	△ 34,997
減価償却費	2,585,538	1,992,168	593,370
消耗什器備品費	91,841	697,331	△ 605,490
消耗品費	824,914	1,380,479	△ 555,565
印刷製本費	902,010	2,193,841	△ 1,291,831
水道光熱費	1,269,058	1,296,846	△ 27,788
賃借リース料	4,113,632	3,165,751	947,881
建物維持費	403,645	775,432	△ 371,787
車両維持費	247,925	260,069	△ 12,144
修繕費	399,263	9,450	389,813
法定点検費	106,313	106,312	1
警備料	811,552	676,305	135,247
保険料	369,193	303,714	65,479
租税公課	1,850,695	1,697,275	153,420
委託費	466,875	743,060	△ 276,185
広告宣伝費	1,839,012	3,095,375	△ 1,256,363
図書費	409,907	499,981	△ 90,074
支払手数料	320,322	121,175	199,147
雑費	1,779,420	1,887,595	△ 108,175

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	46,040,071	58,830,992	△ 12,790,921
役員報酬	2,673,541	875,000	1,798,541
給与諸手当	12,468,556	12,450,629	17,927
退職給与繰入金	609,100	1,009,452	△ 400,352
役員退任繰入金	426,250	195,000	231,250
通勤手当	558,627	582,323	△ 23,696
法定福利費	2,221,844	2,121,665	100,179
福利厚生費	3,689,330	8,604,824	△ 4,915,494
総会費	3,005,301	4,288,035	△ 1,282,734
理事会費		6,273,663	△ 6,273,663
諸会議費		10,940,942	△ 10,940,942
全宅連関係会費	4,898,860	2,451,245	2,447,615
委員報酬	3,888,583		3,888,583
旅費交通費	3,396,570		3,396,570
会場費	180,685		180,685
諸謝金	529,000	275,000	254,000
交際渉外費	796,500	1,008,415	△ 211,915
通信費	950,900	781,664	169,236
減価償却費	475,115	664,057	△ 188,942
消耗什器備品費	30,613	152,584	△ 121,971
消耗品費	261,105	352,941	△ 91,836
印刷製本費	300,659	166,456	134,203
水道光熱費	428,570	432,236	△ 3,666
貸借リース料	1,345,768	1,018,209	327,559
建物維持費	86,271	258,472	△ 172,201
車輛維持費	83,043	86,687	△ 3,644
修繕費	133,087	3,150	129,937
法定点検費	35,437	35,438	△ 1
警備料	270,517	225,435	45,082
保険料	123,062	101,236	21,826
租税公課	411,135	459,025	△ 47,890
委託費	155,625	273,000	△ 117,375
広告宣伝費	613,002	356,635	256,367
図書費	136,722	63,900	72,822
支払手数料	106,933	237,665	△ 130,732
雑費	749,760	2,086,009	△ 1,336,249
経常費用計	155,423,652	177,475,918	△ 22,052,266
評価損益等調整前当期経常増減額	2,417,061	△ 22,001,655	24,418,716
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,417,061	△ 22,001,655	24,418,716
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金繰入		2,660,625	△ 2,660,625
役員退任引当金繰入		2,764,985	△ 2,764,985
運営調整引当金繰入		116,565,835	△ 116,565,835
周年事業引当金繰入		10,334,897	△ 10,334,897
役職員共済引当金繰入		31,303,082	△ 31,303,082
会館建設引当金繰入		140,159,499	△ 140,159,499
長期預り金繰入		266,950,705	△ 266,950,705
経常外収益計	0	570,739,628	△ 570,739,628
(2) 経常外費用			
固定資産売却損		5,176	△ 5,176
経常外費用計	0	5,176	△ 5,176
当期経常外増減額	0	570,734,452	△ 570,734,452
当期一般正味財産増減額	2,417,061	548,732,797	△ 546,315,736
一般正味財産期首残高	765,426,074	216,693,277	548,732,797
一般正味財産期末残高	767,843,135	765,426,074	2,417,061
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	767,843,135	765,426,074	2,417,061

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計	合 計
	公1	公2	公共通	収1	他1		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取入会金	0	0	11,430,000	0	5,080,000	8,890,000	25,400,000
入会金収益	0	0	11,430,000	0	5,080,000	8,890,000	25,400,000
受取会費	0	0	41,494,140	0	18,441,840	32,273,220	92,209,200
協会費収益	0	0	35,292,780	0	15,685,680	27,449,940	78,428,400
従業者負担金収益	0	0	6,201,360	0	2,756,160	4,823,280	13,780,800
事業収益	24,605,800	0	0	840,200	2,124,691	10,454,142	38,024,833
会員章収益	0	0	0	0	423,000	0	423,000
業務受託収益	309,750	0	0	0	0	0	309,750
事務受託収益	0	0	0	0	0	10,454,142	10,454,142
新規免許取得者研修収益	860,000	0	0	0	0	0	860,000
法定講習会収益	12,375,000	0	0	0	0	0	12,375,000
資格試験収益	11,061,050	0	0	0	0	0	11,061,050
受取手数料	0	0	0	0	1,701,691	0	1,701,691
賃借料収益	0	0	0	840,200	0	0	840,200
雑収益	150,000	100,000	777,832	0	626,641	552,207	2,206,680
受取利息	0	0	777,832	0	0	3,323	781,155
雑収益	150,000	100,000	0	0	626,641	0	876,641
退職給与引当金受入	0	0	0	0	0	548,884	548,884
経常収益計	24,755,800	100,000	53,701,972	840,200	26,273,172	52,169,569	157,840,713
(2) 経常費用							
事業費	42,037,851	39,355,941	0	380,352	27,609,437	0	109,383,581
役員報酬	1,047,700	1,047,700	0	0	529,600	0	2,625,000
給与諸手当	14,912,390	14,962,265	0	0	7,531,004	0	37,405,659
退職給与繰入金	728,484	730,922	0	0	367,896	0	1,827,302
役員退任繰入金	509,795	511,500	0	0	257,455	0	1,278,750
通勤手当	668,116	670,350	0	0	337,407	0	1,675,873
法定福利費	2,658,556	2,666,707	0	0	1,341,877	0	6,667,140
福利厚生費	169,723	170,301	0	0	11,539,822	0	11,879,846
委員報酬	930,630	2,811,938	0	0	1,239,649	0	4,982,217
旅費交通費	587,050	1,008,400	0	0	431,000	0	2,026,450
公取協議会費	0	1,290,000	0	0	0	0	1,290,000
流通機構協議会分担金	0	3,820,320	0	0	0	0	3,820,320
会場費	3,483,042	382,680	0	0	0	0	3,865,722
諸謝金	5,821,087	396,370	0	0	55,685	0	6,273,142
教材費	2,028,360	187,950	0	0	0	0	2,216,310
通信費	1,099,681	1,103,773	0	0	555,281	0	2,758,735
減価償却費	992,489	1,125,294	0	162,120	305,635	0	2,585,538
消耗什器備品費	36,611	36,743	0	0	18,487	0	91,841
消耗品費	328,815	330,056	0	0	166,043	0	824,914
印刷製本費	359,588	360,832	0	0	181,590	0	902,010
水道光熱費	505,864	507,756	0	0	255,438	0	1,269,058
賃借リース料	1,641,627	1,647,421	0	0	824,584	0	4,113,632
建物維持費	149,166	158,562	0	47,488	48,429	0	403,645
車両維持費	98,833	99,183	0	0	49,909	0	247,925
修繕費	159,172	159,707	0	0	80,384	0	399,263
法定点検費	42,380	42,533	0	0	21,400	0	106,313
警備料	323,535	324,630	0	0	163,387	0	811,552
保険料	147,183	147,682	0	0	74,328	0	369,193
租税公課	692,084	731,267	0	170,744	256,600	0	1,850,695
委託費	186,126	186,753	0	0	93,996	0	466,875
広告宣伝費	733,146	735,619	0	0	370,247	0	1,839,012
図書費	163,399	164,011	0	0	82,497	0	409,907
支払手数料	127,290	128,064	0	0	64,968	0	320,322
雑費	705,929	708,652	0	0	364,839	0	1,779,420

財務諸表に対する注記

平成26年3月31現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券：購入時の取得価格によっている。なお、取得価格と債券金額は同額である。

(2) 固定資産の減価償却法

建 物：定額法

建物付帯設備：定額法

構 築 物：定額法

器 具・備 品：定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金：職員の退職金の支給に備えるため、当期末における退職給与に係る自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

役員退任引当金：役員の退任慰労金の支給に備えるため、当期末における退任慰労金に係る自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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				
小 計				
特定資産				
本部会館建設積立資金	353,115,000	0	109,253,094	243,861,906
本部会館建設備品等積立資金	33,871,194	0	0	33,871,194
県北支部駐車場購入資金	18,140,000	0	0	18,140,000
減価償却. 県南支部会館引当資金	9,945,588	401,331	0	10,346,919
減価償却. 県北支部会館引当資金	14,534,026	443,605	0	14,977,631
公益事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
消費者セミナー運営資金	10,500,000	0	1,050,000	9,450,000
一般相談運営資金	10,080,000	0	1,008,000	9,072,000
周年事業積立資金	9,500,000	0	0	9,500,000
役員共済積立資金	5,000,000	0	258,100	4,741,900
退職給与引当資金	17,880,474	2,436,402	0	20,316,876
役員退任引当資金	5,510,015	1,705,000	0	7,215,015
県北支部会館. 外装. トイレ改修資金	3,045,000	0	3,045,000	0
小 計	591,121,297	4,986,338	114,614,194	481,493,441
合 計	591,121,297	4,986,338	114,614,194	481,493,441

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				
小 計				
特定資産				
本部会館建設積立資金	243,861,906	0	243,861,906	0
本部会館建設備品等積立資金	33,871,194	0	33,871,194	0
県北支部駐車場購入資金	18,140,000	0	18,140,000	0
減価償却. 県南支部会館引当資金	10,346,919	0	10,346,919	0
減価償却. 県北支部会館引当資金	14,977,631	0	14,977,631	0
公益事業運営基金	100,000,000	0	100,000,000	0
消費者セミナー運営資金	9,450,000	0	9,450,000	0
一般相談運営資金	9,072,000	0	9,072,000	0
周年事業積立資金	9,500,000	0	9,500,000	0
役員共済積立資金	4,741,900	0	4,741,900	0
退職給与引当資金	20,316,876	0		20,316,876
役員退任引当資金	7,215,015	0		7,215,015
県北支部会館. 外装. トイレ改修資金	0	0		0
小 計	481,493,441	0	453,961,550	27,531,891
合 計	481,493,441	0	453,961,550	27,531,891

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	132,226,149	80,219,110	52,007,039
建物付帯設備	24,590,659	23,858,315	732,344
構 築 物	3,387,500	1,646,290	1,741,210
器 具・備 品	4,549,450	4,495,530	53,920
合 計	164,753,758	110,219,245	54,534,513

5. 満期保有目的の債券の内訳に帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳に帳簿価格、時価及び評価損益は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	100,000,000	99,591,638	408,362
合 計	100,000,000	99,591,638	408,362

附属明細書

平成26年3月31現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 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	
退職給与引当金	17,880,474	2,436,402	0	0	20,316,876
役員退任引当金	5,510,015	1,705,000	0	0	7,215,015
合計	23,390,489	4,141,402	0	0	27,531,891

財産目録

平成26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)				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として	229,378
	預金	(普通預金)		0
		足利銀行本店	運転資金として	7,571,343
		〃 本店	〃	2,482,382
		〃 本店	〃	66,176
		〃 栃木支店	〃	470,299
		〃 佐野支店	〃	0
		〃 黒磯支店	〃	512,495
		〃 黒磯支店	〃	130,800
		栃木銀行本店	〃	777,835
		〃 本店	〃	1,103,220
		〃 本店	〃	67,345
		鹿沼信用金庫宇都宮支店	〃	2,140,308
		栃木信用金庫東支店	〃	0
		足利小山信用金庫佐野支店	〃	0
		足利小山信用金庫足利支店	〃	0
		郵便振替口座	〃	950,900
		郵便振替口座	〃	500
	現金預金合計			16,502,981
その他流動資産	県証紙	会員提供品	物販事業用県証紙	179,747
	仮払金			0
	その他流動資産合計			179,747
流動資産合計				16,682,728
(固定資産)				
特定資産	本部会館建設積立資金	足利銀行本店(普通預金・定期預金)	会館を建設する為の資金	243,861,906
	本部会館建設備品等積立資金	〃 (普通預金)	会館の備品等を購入する為の資金	33,871,194
	県北支部駐車場購入資金	〃 (普通預金)	支部会館駐車場を購入する為の資金	18,140,000
	減価償却(県南支部会館)引当資金	〃 (定期預金)	支部会館減価償却資金再取得の為の資金	10,346,919
	減価償却(県北支部会館)引当資金	〃 (定期預金)	〃	14,977,631
	公益事業運営基金	栃木銀行本店(国債ファンド)	公益事業用としての積立資金	100,000,000
	消費者セミナー運営資金	足利銀行本店(普通預金)	消費者セミナー運営の為の資金	9,450,000
	一般相談運営資金	〃 (普通預金)	一般相談運営の為の資金	9,072,000
	周年事業積立資金	〃 (定期預金)	記念事業費用の為の資金	9,500,000
	役員共済積立資金	栃木銀行本店(普通預金)	役員に共済金を支払う為の資金	4,741,900
	退職給与引当資金	足利銀行本店(普通預金)	職員に退職金を支払う為の資金	20,316,876
	役員退任引当資金	〃 (普通預金)	役員に慰労金を支払う為の資金	7,215,015
	特定資産合計			481,493,441
その他固定資産	土地(本部・県央支部)	宇都宮市西一の沢町566番2～4 〃 553番4、554番2、555番4	共用財産(うち公益目的保有財産58.0%)	91,470,000
	土地(県南支部)	栃木市大宮町字横塚2617番15	共用財産(うち公益目的保有財産76.7%)	24,087,940
	土地(県北支部)	那須塩原市上厚崎字前原462番5	〃 (〃 71.4%)	15,536,424
	建物(本部・県央支部)	宇都宮市西一の沢町566番2～3	〃 (〃 58.0%)	14,635,956
	建物(県南支部)	栃木市大宮町字横塚2617番15	〃 (〃 76.7%)	27,061,473
	建物(県北支部)	那須塩原市上厚崎字前原462番5	〃 (〃 71.4%)	10,309,610
	建物付帯設備(本部・県央支部)	本部・県央支部事務所	〃 (〃 58.0%)	251,165
	建物付帯設備(県南支部)	県南支部事務所	〃 (〃 76.7%)	367,349
	建物付帯設備(県北支部)	県北支部事務所	〃 (〃 71.4%)	113,830
	構築物(県南支部)	駐車場舗装	〃 (〃 76.7%)	987,335
	構築物(県北支部)	〃	〃 (〃 71.4%)	753,875
	器具備品(本部・県央支部)	掲示板・エアコン	〃 (〃 60.4%)	38,709
	器具備品(県北支部)	エアコン	〃 (〃 58.3%)	15,211
	電話加入権(本部・県央支部)	028-648-5611他	〃 (〃 60.4%)	1,148,686
	電話加入権(県北支部)	0287-62-6677	〃 (〃 58.3%)	80,800
	建設仮勘定	会館建設用仮勘定	会館建設の為の支出金	111,261,094
	その他固定資産			298,119,457
固定資産合計				779,612,898
資産合計				796,295,626
(流動負債)				
	預り金		会員章預り金・協会費等	668,600
	仮受金		全宅連講座受講料仮受金	252,000
流動負債合計				920,600
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員14名に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの	20,316,876
	役員退任引当金	役員76名に対するもの	役員に対する慰労金支払いに備えたもの	7,215,015
固定負債合計				27,531,891
負債合計				28,452,491
正味財産				767,843,135