

貸借対照表

平成26年3月31日

(単位：円)

一般会計

科 目	金	額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
1. 現 金	1,840,337	
2. 預 金	1,814,706,663	
3. 定期預金	56,030,535	
4. 未収入金	120,900,538	
5. 前払金	18,618,501	
6. 立替金	632,784	
7. 仮払金	5,439,636	
8. 貯蔵品	117,688	
流動資産合計		2,018,286,682
2. 固定資産		
その他の固定資産		
1. 建物付属設備	77,533,670	
2. 什器備品	13,600,142	
3. ソフトウェア	2,717,367	
4. 商標権	822,036	
5. 敷金・保証金	106,185,682	
6. 電話加入権	2,171,219	
その他の固定資産合計	203,030,116	
特定資産		
1. 事業拡充積立引当預金	126,428,387	
特定資産合計	126,428,387	
固定資産合計		329,458,503
資産合計		2,347,745,185
II. 流動負債		
1. 流動負債		
1. 未払金	116,210,777	
2. 預り金	984,135,027	
3. 前受金	121,256,820	
4. 仮受金	402,550	
5. 未払消費税等	12,907,900	
流動負債合計		1,234,913,074
負債合計		1,234,913,074
III. 正味財産の部		
正味財産		
(うち当期正味財産増加額)	(17,454,014)	1,112,832,111
負債及び正味財産合計		2,347,745,185

財産目録

平成26年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
流動資産		
1 現金	別紙一覧の通り	1,840,337
2 預金		
1. 当座預金	別紙一覧の通り 46,557	
2. 普通預金	別紙一覧の通り 1,587,499,417	
3. 郵便貯金	別紙一覧の通り 1,078,485	
4. 中期国債ファンド	0	
5. 郵便振替口座	別紙一覧の通り 226,082,204	1,814,706,663
3 定期預金	56,030,535	56,030,535
4 未収入金	本部・各支部 受講料 他 別紙一覧の通り 120,900,538	120,900,538
5 前払金	26年度分講座費用 他 18,618,501	18,618,501
6 立替金	セット入会年会費他 632,784	632,784
7 仮払金	支部 経費未精算他 別紙一覧の通り	5,439,636
8 貯蔵品	本部	117,688
流動資産合計		2,018,286,682
固定資産		
(1) その他の固定資産		
1 建物付属設備	別紙 固定資産台帳 兼 減価償却計算書 の通り	77,533,670
2 什器備品	別紙 固定資産台帳 兼 減価償却計算書 の通り	13,600,142
3 ソフトウェア	別紙 固定資産台帳 兼 減価償却計算書 の通り	2,717,367
4 商標権	別紙 固定資産台帳 兼 減価償却計算書 の通り	822,036
5 差入保証金		
1. 事務所 (御成門センタービル6階)	(本部) 14,165,760	
2. 事務所 (御成門センタービル4階)	同 14,182,560	28,348,320
3. 事務所 (札幌)	ホワイトビル (北海道支部) 1,900,674	1,900,674
4. 事務所	チョウビル (東北支部) 2,340,000	
5. 事務所(岩手)	藤村武雄 同 80,000	
6. 事務所(青森)	第2須藤ビル 敷金 同 220,500	2,640,500
7. 事務所	ダイヤリックス(株)菱化代々木ヒ (東京支部) 26,075,790	
8. 事務所(甲府)	協)ファッションシテイー甲府 同 210,000	
9. 事務所(東京西)	(株)なかやま不動産本社ビル 同 3,000,000	
10. 警備保証金(東京西)	セコム 同 50,000	29,335,790
11. 事務所(横浜)	(株)折目 (神奈川支部) 4,518,000	
12. 事務所(横浜)	折目ビル 会議室 同 2,805,000	7,323,000
13. 事務所(千葉)	新千葉プラザ105号 (東関東支部) 1,008,000	
14. 事務所(千葉)	(有)染谷エステート(看板保証金) 同 150,000	
15. 事務所(千葉)	(有)染谷エステート 同 2,416,050	3,574,050
16. 事務所(群馬)	高崎卸商社街協組 (上信越支部) 2,235,600	
17. 事務所(群馬)	高崎卸商社街協組 (増床分) 同 1,117,800	
18. 事務所(新潟)	アパ住宅(株) 同 810,144	4,163,544
19. 事務所 (宇都宮)	(株)サントレイド (北関東支部) 80,000	80,000

科 目				金 額	
20. 事務所 (北陸)	北栄ビル	(中部支部)	600,000		
21. 事務所 (静岡)	新中町ビル	同	2,487,000		
22. 事務所 (三重)	サンヒルズ	同	521,040		
23. 事務所	住友生命千種第3ビル	同	7,176,000	10,784,040	
24. 事務所	エリートビル本町 (株)ビルバンク	(関西支部)	9,834,720		
25. 事務所 (京都)	テス(株)	同	1,008,000		
26. 事務所 (兵庫)	(財)福建会館	同	800,000		
27. ALSOKカードシステム保証総合警備保障(株)		同	293,952		
29. 委託契約保証金	尼崎市	同	246,500		
30. 警備保証金	セコムAEDパッケージ	同	20,000	12,203,172	
31. 事務所 (広島)	第3山県ビル (株)広島住建	(中国支部)	1,404,000	1,404,000	
32. 事務所 (愛媛)	四国ガス第3ビル3階	(四国支部)	2,862,000		
33. 事務所 (愛媛)	四国ガス第3ビル (駐車場)	同	10,000		
34. 事務所 (高知)	凱勝(株)	同	225,000		
35. 事務所 (徳島)	自治会館ビル	同	494,220	3,591,220	
36. 事務所 (鹿児島)		(九州支部)	420,372		
37. 警備保証金 (熊本事務所)	セコム	同	50,000	470,372	
38. 事務所	ビック開発	(沖縄支部)	190,000		
39. 駐車場	(有)米須不動産	同	56,000		
40. 駐車場	(有)リケン沖縄	同	65,000		
41. 駐車場	アクセス	同	56,000	367,000	
				106,185,682	
6 電話加入権	1. 事務局 (5本)		299,936		
	2. 上信越支部		49,800		
	3. 東関東支部		30,000		
	4. 東京支部 (5本)		376,376		
	5. 神奈川支部		76,440		
	6. 中部支部 (7本)		524,888		
	7. 関西支部		152,880		
	8. 中国支部		238,480		
	9. 四国支部		203,917		
	10. 九州支部		218,502	2,171,219	
	その他固定資産計			203,030,116	
(2) 特定資産					
1 事業拡充積立引当預金					
1. 中央労働金庫新橋支店	定期預金	(事務局)	110,000,000		
2. 三井住友銀行江坂支店	定期預金	(関西支部)	16,428,387	126,428,387	
	固定資産合計				329,458,503
	資産合計				2,347,745,185
II 負債の部					
流動負債					
1 未払金	1. 経費未払金他	別紙一覧の通り		116,210,777	
2 預り金	源泉所得税・社会保険料・住民税・未確定受講料他	別紙一覧の通り		984,135,027	
3 前受金	講座受講料			121,256,820	
4 仮受金	募金預り金他	別紙一覧の通り		402,550	
5 未払消費税	消費税 (確定申告分)			12,907,900	
	流動負債合計				1,234,913,074
	負債合計				1,234,913,074
	正味財産				1,112,832,111

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物付属設備、什器備品、ソフトウェア 定額法による減価償却を実施しています。
及び商標権
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (3) リース取引の処理
リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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おります。

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、次の通りであります。

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				
基本金引当預金	0	0	0	0
事業拡充積立預金	196,428,387	0	70,000,000	126,428,387
合計	196,428,387	0	70,000,000	126,428,387

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りであります。

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				
基本金引当預金	0	0	0	0
事業拡充積立預金	126,428,387	0	(126,428,387)	0
合計	126,428,387	0	(126,428,387)	0

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、次の通りであります。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	98,127,256	20,593,586	77,533,670
什器備品	42,217,351	28,617,209	13,600,142
ソフトウェア	43,733,130	41,015,763	2,717,367
商標権	2,784,200	1,962,164	822,036
敷金・保証金	106,185,682		106,185,682
電話加入権	2,171,219		2,171,219
合計	295,218,838	92,188,722	203,030,116