

平成26年度収支計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

	科目	平成26年度 予算額	平成26年度 決算額	差異	備考
1	I. 事業活動収支の部				
2	1. 事業活動収入				
3	① 会費収入				
4	定額会費収入	92,800,000	88,967,000	3,833,000	
5	比例会費収入	146,100,000	146,043,000	57,000	
6	② 特定資産運用収入				
7	特定資産利息収入	4,700,000	4,558,051	141,949	
8	③ 入会金収入				
9	入会金収入	10,400,000	9,100,000	1,300,000	
10	④ 事業収入				
11	受験料収入	16,000,000	15,413,400	586,600	
12	外務員登録手数料収入	12,000,000	10,303,000	1,697,000	
13	刊行物頒布等収入	1,000,000	290,760	709,240	
14	⑤ 過怠金収入				
15	過怠金収入	[0 1,000,000	1,000,000	0	追記情報2
16	⑥ 雑収入				
17	雑収入	0	67,600	△ 67,600	
18	事業活動収入計	284,000,000	275,742,811	8,257,189	
19	2. 事業活動支出				
20	① 事業費支出				
21	調査・研究費支出	[13,780,000 △ 1,004,800	8,502,693	4,272,507	(注1)
22	業務資料発行費支出	15,380,000	13,667,788	1,712,212	
23	広報・研修試験費支出	[9,460,000 △ 149,217	5,903,693	3,407,090	(注2)
24	外務員登録関係費支出	[11,020,000 149,217	11,169,217	0	(注2)
25	あっせん関係費支出	17,178,000	15,970,700	1,207,300	
26	役員報酬支出	14,630,000	14,630,000	0	
27	職員給与支出	[202,714,000 △ 588,000	181,316,473	20,809,527	(注3)
28	退職給付支出	[0 588,000	588,000	0	(注3)
29	事務所賃借料支出	22,840,000	22,770,486	69,514	
30	事務所施設費支出	400,000	0	400,000	
31	その他事務管理費支出	25,507,000	25,461,994	45,006	
32	事業費支出計	331,904,200	299,981,044	31,923,156	
33	② 管理費支出				
34	総会・委員会費支出	3,810,000	2,919,661	890,339	
35	役員報酬支出	7,470,000	7,470,000	0	
36	職員給与支出	10,800,000	7,894,012	2,905,988	
37	事務所賃借料支出	3,125,000	3,105,050	19,950	
38	事務所施設費支出	100,000	0	100,000	
39	その他事務管理費支出	16,660,000	13,325,455	3,334,545	
40	管理費支出計	41,965,000	34,714,178	7,250,822	
41	事業活動支出計	373,869,200	334,695,222	39,173,978	
42	事業活動収支差額	△ 89,869,200	△ 58,952,411	△ 30,916,789	
43	II. 投資活動収支の部				
44	1. 投資活動収入				
45	① 特定資産取崩収入				
46	預り預託金充当資産取崩収入	[30,000,000 1,000,000	31,000,000	0	追記情報3(2)
47	過怠金積立資金取崩収入	17,178,000	15,970,700	1,207,300	
48	自主規制事業実施積立資金取崩収入	342,717,742	273,462,784	69,254,958	
49	退職給付引当資産取崩収入	0	588,000	△ 588,000	
50	投資活動収入計	390,895,742	321,021,484	69,874,258	

	科目	平成26年度 予算額	平成26年度 決算額	差異	備考
51	2. 投資活動支出				
52	① 特定資産取得支出				
53	預り預託金充当資産取得支出	[40,000,000 44,000,000	84,000,000	0	追記情報3(1)
54	過剰金積立資金取得支出	[0 1,000,000	1,000,000	0	追記情報2
55	自主規制事業実施積立資金取得支出	210,921,742	213,126,273	△ 2,204,531	
56	役員退職慰労引当資産取得支出	1,616,000	1,616,000	0	
57	退職給付引当資産取得支出	10,484,000	9,322,000	1,162,000	
58	② 固定資産取得支出				
59	ソフトウェア取得支出	[5,000,000 1,004,800	6,004,800	0	(注1)
60	投資活動支出計	314,026,542	315,069,073	△ 1,042,531	
61	投資活動収支差額	76,869,200	5,952,411	70,916,789	
62	Ⅲ. 財務活動収支の部				
63	1. 財務活動収入				
64	① 預り預託金収入				
65	預り預託金収入	[40,000,000 44,000,000	84,000,000	0	追記情報3(1)
66	財務活動収入計	84,000,000	84,000,000	0	
67	2. 財務活動支出				
68	① 預り預託金返還支出				
69	預り預託金返還支出	[30,000,000 1,000,000	31,000,000	0	追記情報3(2)
70	財務活動支出計	31,000,000	31,000,000	0	
71	財務活動収支差額	53,000,000	53,000,000	0	
72	Ⅳ. 予備費支出	40,000,000	0	40,000,000	
73	当期収支差額	0	0	0	
74	前期繰越収支差額	10,000,000	10,000,000	0	(注4)
75	次期繰越収支差額	10,000,000	10,000,000	0	

(注1) 予算科目のうち、事業費支出－調査・研究費支出より1,004,800円を固定資産取得支出－ソフトウェア取得支出に流用しております。

(注2) 予算科目のうち、事業費支出－広報・研修試験費支出より149,217円を事業費支出－外務員登録関係費支出に流用しております。

(注3) 予算科目のうち、事業費支出－職員給与支出より588,000円を事業費支出－退職給付支出に流用しております。

(注4) 平成26年度予算額欄の前期繰越収支差額は、平成26年6月18日に開催された第25回通常総会において決議された平成25年度収支計算書による平成25年度決算額欄の次期繰越収支差額を計上しております。

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、有価証券、前払費用、未収収益、未払金、預り金、未払費用及び未払消費税等を含めております。

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ります。

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	4,960,997	12,073,967
有価証券	4,663,392	7,354,123
前払費用	33,100	17,820
未収収益	962,497	979,136
合計	10,619,986	20,425,046
未払金	0	9,316,800
預り金	5,279	8,208
未払費用	244,107	449,138
未払消費税等	370,600	650,900
合計	619,986	10,425,046
次期繰越収支差額	10,000,000	10,000,000

3 科目間の流用について(注)

(1) 予算科目のうち、事業費支出－調査・研究費支出より1,004,800円を固定資産取得支出－ソフトウェア取得支出に流用しております。

(2) 予算科目のうち、事業費支出－広報・研修試験費支出より149,217円を事業費支出－外務員登録関係費支出に流用しております。

(3) 予算科目のうち、事業費支出－職員給与支出より588,000円を事業費支出－退職給付支出に流用しております。

(単位:円)

科目	当初予算	科目間流用	流用後予算額
事業費支出－調査・研究費支出	13,780,000	△ 1,004,800	12,775,200
事業費支出－広報・研修試験費支出	9,460,000	△ 149,217	9,310,783
事業費支出－外務員登録関係費支出	11,020,000	149,217	11,169,217
事業費支出－職員給与支出	202,714,000	△ 588,000	202,126,000
事業費支出－退職給付支出	0	588,000	588,000
固定資産取得支出－ソフトウェア取得支出	5,000,000	1,004,800	6,004,800
合計	241,974,000	0	241,974,000

<追記情報>

- 1 平成26年度収支予算書(収支計算書ベース)に関する事項第2項及び第3項に係る増額は行われておりません。
- 2 平成26年度収支予算書(収支計算書ベース)に関する事項第4項については、当初予算に計上していなかった過剰金収入が生じたことにより、過剰金積立資金取得支出の増額を行いました。

(単位:円)

	当初予算額	予算増額	平成26年度予算額
過剰金収入が生じたことにより過剰金積立資金取得支出の増加	0	1,000,000	1,000,000

※ これに対する収入(過剰金収入)も同額の予算増加を行っています。

- 3 平成26年度収支予算書(収支計算書ベース)に関する事項第5項については、以下の通り、増額を行いました。

- (1) II 投資活動収支の部 2. 投資活動支出 ① 特定資産取得支出 預り預託金充当資産取得支出において、当初予算で予定した以上の会員が入会したときに納入する預託金に係る預り預託金充当資産取得支出の増加又は当初予算で予定した以上の会員の純資産額の見直しによる預託金の増加が生じたことにより、預り預託金充当資産取得支出の増額を行いました。

(単位:円)

	当初予算額	予算増額	平成26年度予算額
入会又は洗替えによる預り預託金充当資産取得支出の増加	40,000,000	44,000,000	84,000,000

※ これに対する収入(預り預託金収入)も同額の予算増加を行っています。

- (2) III 財務活動収支の部 2. 財務活動支出 ① 預り預託金返還支出 預り預託金返還支出において、当初予算で予定した以上の会員が退会したときに返還する預託金に係る預り預託金返還支出の増加又は当初予算で予定した以上の会員の純資産額の見直しによる預託金の減少が生じたことにより、預り預託金返還支出の増額を行いました。

(単位:円)

	当初予算額	予算増額	平成26年度予算額
退会又は洗替えによる預り預託金返還支出の増加	30,000,000	1,000,000	31,000,000

※ これに対する収入(預り預託金充当資産取崩収入)も同額の予算増加を行っています。