

貸借対照表

平成 27 年 6 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金 ・ 預 金	17,314,765	24,036,872	6,722,107
棚 卸 資 産	5,485,648	5,678,745	193,097
流 動 資 産 合 計	22,800,413	29,715,617	6,915,204
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
投 資 有 価 証 券	20,000,000	20,000,000	
他 特 定 資 産	5,294,634		5,294,634
特 定 資 産 合 計	25,294,634	20,000,000	5,294,634
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	122,143	244,284	122,141
ソ フ ト ウ ェ ア	21,000	63,000	42,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	143,143	307,284	164,141
固 定 資 産 合 計	25,437,777	20,307,284	5,130,493
資 産 合 計	48,238,190	50,022,901	1,784,711
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	467,310	2,091,737	1,624,427
預 り 金	270,000		270,000
流 動 負 債 合 計	737,310	2,091,737	1,354,427
負 債 合 計	737,310	2,091,737	1,354,427
正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	5,294,634	6,144,587	849,953
指 定 正 味 財 産 合 計	5,294,634	6,144,587	849,953
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(5,294,634)	(0)	(5,294,634)
2 一 般 正 味 財 産	42,206,246	41,786,577	419,669
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	47,500,880	47,931,164	430,284
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	48,238,190	50,022,901	1,784,711

正味財産増減計算書

平成 26 年 7 月 1 日から 平成 27 年 6 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	(48,000)	(48,000)	(0)
特定資産受取利息	48,000	48,000	
受取会費	(21,713,424)	(24,082,881)	(2,369,457)
正会員受取会費	6,210,000	6,195,000	15,000
特別会員受取会費	14,743,424	17,037,881	2,294,457
賛助会員受取会費	760,000	850,000	90,000
事業収益	(17,733,449)	(18,266,643)	(533,194)
研修会講座収益	5,714,250	6,801,250	1,087,000
教材等頒布収益	6,694,949	6,953,593	258,644
心理士認定収益	5,324,250	4,511,800	812,450
受取寄付金	(857,953)	(3,855,413)	(2,997,460)
受取寄付金	8,000		8,000
受取寄付金振替額	849,953	3,855,413	3,005,460
雑収益	(727,895)	(397,852)	(330,043)
受取利息	5,465	4,082	1,383
雑収益	722,430	393,770	328,660
経常収益計	41,080,721	46,650,789	5,570,068
(2) 経常費用			
事業費			
事業経費	(34,432,294)	(41,467,066)	(7,034,772)
給料手当	2,932,668	2,528,749	403,919
福利厚生費	498,333	380,997	117,336
会議費	1,189,003	1,249,157	60,154
旅費交通費	6,018,486	6,810,375	791,889
通信運搬費	4,021,382	4,385,840	364,458
消耗品費	159,768	153,729	6,039
印刷製本費	6,439,804	6,914,493	474,689
頒布品費	4,677,892	8,481,786	3,803,894
賃借料	295,800	117,600	178,200
諸謝金	3,400,318	4,458,687	1,058,369
租税公課	563,800		563,800
支払寄付金	300,000	300,000	
委託手数料	3,612,652	5,348,400	1,735,748
支払手数料	68,341	72,720	4,379
雑費	254,047	264,533	10,486
事業費計	34,432,294	41,467,066	7,034,772

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費			
給 料 手 当	325,866	280,992	44,874
福 利 厚 生 費	55,372	42,333	13,039
会 議 費	148,160	309,940	161,780
旅 費 交 通 費	2,884,752	2,466,868	417,884
通 信 運 搬 費	970,827	1,209,513	238,686
減 価 償 却 費	164,141	95,025	69,116
消 耗 品 費	110,963	70,731	40,232
印 刷 製 本 費	655,622	671,130	15,508
租 税 公 課	12,100		12,100
委 託 費	842,400	1,043,650	201,250
支 払 手 数 料 費	47,885	121,340	73,455
雑 費	10,670	24,979	14,309
管 理 費 計	6,228,758	6,336,501	107,743
経 常 費 用 計	40,661,052	47,803,567	7,142,515
評価損益等調整前当期経常増減額	419,669	1,152,778	1,572,447
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	419,669	1,152,778	1,572,447
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
税引前当期一般正味財産増減額	419,669	1,152,778	1,572,447
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	419,669	1,152,778	1,572,447
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	41,786,577	42,939,355	1,152,778
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	42,206,246	41,786,577	419,669
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
受 取 寄 付 金	(0)	(10,000,000)	(10,000,000)
受 取 寄 付 金		10,000,000	10,000,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(849,953)	(3,855,413)	(3,005,460)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	849,953	3,855,413	3,005,460
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	849,953	6,144,587	6,994,540
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	6,144,587	0	6,144,587
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	5,294,634	6,144,587	849,953
正 味 財 産 期 末 残 高	47,500,880	47,931,164	430,284

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得価額

(2) 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低価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(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り処理しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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				
投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
他特定資産	0	5,294,634	0	5,294,634
合 計	20,000,000	5,294,634	0	25,294,634

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、次のとおりです。

(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				
一般特定資産・投資有価証券	20,000,000		(20,000,000)	
指定他特定資産	5,294,634	(5,294,634)		
合 計	25,294,634	(5,294,634)	(20,000,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	521,835	399,692	122,143
ソ フ ト ウ ェ ア	210,000	189,000	21,000
合 計	731,835	588,692	143,143

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
京都市債	20,000,000	20,012,000	12,000
合 計	20,000,000	20,012,000	12,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による振替額	849,953
合 計	849,953

収 支 計 算 書

平成 26 年 7 月 1 日から 平成 27 年 6 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	(48,000)	(48,000)	(0)	
特定資産受取利息	48,000	48,000		
受取会費	(21,440,000)	(21,713,424)	(273,424)	
正会員受取会費	6,120,000	6,210,000	90,000	
特別会員受取会費	14,560,000	14,743,424	183,424	
賛助会員受取会費	760,000	760,000		
事業収益	(17,700,000)	(17,733,449)	(33,449)	
研修会講座収益	5,600,000	5,714,250	114,250	
教材等頒布収益	6,800,000	6,694,949	105,051	
心理士認定収益	5,300,000	5,324,250	24,250	
受取寄付金	(858,000)	(857,953)	(47)	
受取寄付金	8,000	8,000		
受取寄付金振替額	850,000	849,953	47	
雑収益	(700,500)	(727,895)	(27,395)	
受取利息	500	5,465	4,965	
雑収益	700,000	722,430	22,430	
経常収益計	40,746,500	41,080,721	334,221	
(2) 経常費用				
事業費				
事業経費	(33,425,000)	(34,432,294)	(1,007,294)	
給料手当	2,820,000	2,932,668	112,668	
福利厚生費	520,000	498,333	21,667	
会議費	1,280,000	1,189,003	90,997	
旅費交通費	5,300,000	6,018,486	718,486	
通信運搬費	3,500,000	4,021,382	521,382	
消耗品費	400,000	159,768	240,232	
印刷製本費	7,500,000	6,439,804	1,060,196	
頒布品費	4,500,000	4,677,892	177,892	
賃借料	280,000	295,800	15,800	
諸謝金	3,500,000	3,400,318	99,682	
租税公課	160,000	563,800	403,800	
支払寄付金		300,000	300,000	
委託費	3,500,000	3,612,652	112,652	
支払手数料	65,000	68,341	3,341	
雑費	100,000	254,047	154,047	
事業費計	33,425,000	34,432,294	1,007,294	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
管 理 費				
給 料 手 当	320,000	325,866	5,866	
福 利 厚 生 費	57,000	55,372	1,628	
会 議 費	350,000	148,160	201,840	
旅 費 交 通 費	3,500,000	2,884,752	615,248	
通 信 運 搬 費	1,000,000	970,827	29,173	
減 価 償 却 費	165,000	164,141	859	
消 耗 品 費	200,000	110,963	89,037	
印 刷 製 本 費	600,000	655,622	55,622	
租 税 公 課		12,100	12,100	
委 託 費	950,000	842,400	107,600	
支 払 手 数 料 費	60,000	47,885	12,115	
雑 費	50,000	10,670	39,330	
管 理 費 計	7,252,000	6,228,758	1,023,242	
経 常 費 用 計	40,677,000	40,661,052	15,948	
評価損益等調整前当期経常増減額	69,500	419,669	350,169	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	69,500	419,669	350,169	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	69,500	419,669	350,169	
当期一般正味財産増減額	69,500	419,669	350,169	
一般正味財産期首残高	41,786,577	41,786,577	0	
一般正味財産期末残高	41,856,077	42,206,246	350,169	
指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	(850,000)	(849,953)	(47)	
一般正味財産への振替額	850,000	849,953	47	
当期指定正味財産増減額	850,000	849,953	47	
指定正味財産期首残高	6,144,587	6,144,587	0	
指定正味財産期末残高	5,294,587	5,294,634	47	
正味財産期末残高	47,150,664	47,500,880	350,216	