

# 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益				
利息	9,363	1,601	7,762	
②受取会費				
正会員	12,190,500	11,600,000	590,500	
賛助会員	11,250,000	10,615,000	635,000	会費年額2500円×4500名
終身会員会費	940,500	985,000	△ 44,500	
年額会員会費	660,000	760,000	△ 100,000	1号会員20000円×33名
	280,500	225,000	55,500	2号会員2500円×112名
③事業収益				
編集著作料	5,000,000	5,000,000	0	
④受取負担金				
受取負担金	284,000	284,000	0	
⑤雑収益				
受取利息	5,841	507	5,334	
経常収益計	17,489,704	16,886,108	603,596	
(2) 経常費用				
①事業費				
会誌発行費	8,085,074	9,637,277	△ 1,552,203	
会議費	5,159,175	5,255,135	△ 95,960	
旅費交通費	33,900	263,020	△ 229,120	編集・校正
消耗品費	233,000	84,500	148,500	
諸謝金支出	148,672	146,440	2,232	封筒・宛名ラベル等
印刷製本費	387,360	369,140	18,220	茨城教育執筆料
通信運搬費	3,978,000	3,978,000	0	茨城教育3回発行費
教育振興費	378,243	414,035	△ 35,792	茨城教育3回発送料・その他
会議費	1,627,289	2,970,615	△ 1,343,326	
研究委託費	165,500	316,195	△ 150,695	地域教育振興委員会・郡市地区教育会代表者研究協議会
印刷費	601,050	600,000	1,050	鹿島地区・県西地区
調査費	158,580	1,098,800	△ 940,220	
旅費交通費	157,265	398,827	△ 241,562	教育情報の収集・調査
通信運搬費	451,530	473,950	△ 22,420	
研究助成費	93,364	82,843	10,521	
助成費	540,525	540,525	0	
旅費交通費	540,525	540,525	0	郡市地区教育会補助・研究団体研究大会等の助成
各種表彰費	0	0	0	
会議費	121,735	136,598	△ 14,863	
消耗品費	0	0	0	報償金・役員等の退会者記念品
旅費交通費	118,735	136,598	△ 17,863	筆耕料など
全国大会費	3,000	0	3,000	
全国大会費	636,350	734,404	△ 98,054	
管理費	636,350	734,404	△ 98,054	日連教滋賀大会・日連教理事会
人件費	6,654,894	7,011,048	△ 356,154	
給与手当費	2,540,000	2,540,000	0	
退職金	2,540,000	2,540,000	0	
役員報酬費	0	0	0	
福利厚生費	690,000	690,000	0	
会議費	215,021	327,794	△ 112,773	
総会費	1,170,995	1,284,667	△ 113,672	
理事会費	874,536	878,334	△ 3,798	
諸会議費	278,327	376,287	△ 97,960	
旅費交通費	18,132	30,046	△ 11,914	
通信運搬費	186,720	198,000	△ 11,280	
什器備品費	165,865	198,337	△ 32,472	
消耗品費	15,010	20,935	△ 5,925	
光熱水費	285,026	286,781	△ 1,755	
負担費	131,557	123,798	7,759	
慶弔費	385,445	382,040	3,405	
租税公課	30,000	80,000	△ 50,000	
雑費	469,200	467,900	1,300	
経常費用計	370,055	410,796	△ 40,741	
当期経常増減額	14,739,968	16,648,325	△ 1,908,357	
	2,749,736	237,783	2,511,953	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		
①固定資産売却損	0	0	0	
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	2,734,016	137,783	2,596,233	
一般正味財産期首残高	15,705,612	15,567,829	137,783	
一般正味財産期末残高	18,439,628	15,705,612	2,734,016	
II 指定正味財産増減の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	
特定預金積立金	0	0	0	
退職給付引当金	0	0	0	
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	16,189,628	13,755,612	2,434,016	

## 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
  - ・定率法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金は職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している
- (3) 消費税等の会計処理
  - ・税込み処理

### 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、次のとおりである。

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				
退職給付引当資産	1,950,000	300,000	0	2,250,000
合 計	1,950,000	300,000	0	2,250,000

### 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。

科 目	前期末残高	(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				
退職給付引当資産	2,250,000	0	300,000	0
合 計	2,250,000	0	300,000	0