

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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				
基本財産受取利息	380	2,358	△ 1,978	
②特定資産運用益				
特定資産受取利息	524	832	△ 308	
③受取会費				
正会員	9,950,000	10,442,185	△ 492,185	
賛助会員	9,172,500	9,509,685	△ 337,185	会費年額2,500円×3,669人
終身会員会費	777,500	932,500	△ 155,000	賛助会員
年額会員会費	460,000	560,000	△ 100,000	1号会員20,000円×23人
	317,500	372,500	△ 55,000	2号会員2,500円×127人
④事業収益				
編集著作料	1,500,000	2,000,000	△ 500,000	
⑤受取負担金				
受取負担金	282,000	282,000	0	水戸市、日立市
⑥雑収益				
受取利息	895	2,799	△ 1,904	
雑収入	161,000	157,058	3,942	震災寄贈・お見舞い金・贈呈金
⑦茨城大会収益				
日連教補助金	5,656,852	0	5,656,852	
大会参加費	1,200,000	0	1,200,000	本部から開催補助金
雑収入	3,960,500	0	3,960,500	県内外参加者1253人
支払収入	250,000	0	250,000	内山源先生寄贈・本部調査費
利息収入	243,405	0	243,405	駐車料金・大震災義援金
	2,947	0	2,947	利息
経常収益計	17,551,651	12,887,232	4,664,419	
(2) 経常費用				
①事業費				
会誌発行費	14,557,336	6,688,957	7,868,379	
会議費	4,378,491	4,631,714	△ 253,223	
旅費交通費	34,192	20,137	14,055	編集・校正
消耗品費	141,750	166,000	△ 24,250	編集委員会等
諸謝金支出	66,690	76,685	△ 9,995	送付用封筒等
印刷製本費	378,000	418,000	△ 40,000	茨城教育執筆料
通信運搬費	3,393,000	3,510,000	△ 117,000	茨城教育3回発行費
教育振興費	364,859	440,892	△ 76,033	茨城教育3回発送料・その他
会議費	1,095,301	861,216	234,085	
研究委託費	63,901	99,016	△ 35,115	郡市地区代表者研究協議会 教育論文審査委員会等
印刷費	600,000	415,000	185,000	「学校力」向上プロジェクト支援事業
調査費	186,550	40,530	146,020	教育会のあらまし等印刷
旅費交通費	51,240	64,440	△ 13,200	教育情報の収集・調査・組織強化
通信運搬費	101,500	185,750	△ 84,250	会議関係旅費
研究助成費	92,110	56,480	35,630	切手・メール便等
助成費	480,000	480,000	0	
旅費交通費	480,000	480,000	0	郡市地区教育会補助・研究団体・研究大会等
各種表彰費	0	0	0	
会議費	125,360	143,318	△ 17,958	
消耗品費	0	0	0	
旅費交通費	125,360	143,318	△ 17,958	表彰者報償金・役員等の退会者記念品・筆耕料等
全国大会費	0	0	0	
全国大会費	82,500	572,709	△ 490,209	
茨城大会費	82,500	572,709	△ 490,209	日連教理事会等
会議費	8,395,684	0	8,395,684	
印刷需用費	1,387,639	0	1,387,639	実行委員会・レセプション・理事会等
報償費	2,221,792	0	2,221,792	大会案内状・大会誌・大会集録等
研究費	360,000	0	360,000	分科会助言者謝金・研究員研究費
食糧費	685,617	0	685,617	全体会費・分科会費等
借上料	1,200,125	0	1,200,125	弁当代
設営費	1,670,686	0	1,670,686	全体会場・分科会場費・駐車料等
運営費	143,350	0	143,350	全体会場看板・分科会場看板等
予備費	447,610	0	447,610	旅費・通信運搬費等
支払支出	35,460	0	35,460	振込手数料等
管理費	243,405	0	243,405	駐車料金・大震災義援金等
理事報酬費	6,963,812	7,033,931	△ 70,119	
給与手当費	600,000	600,000	0	常勤役員報酬
退職給付金	3,289,280	3,265,280	24,000	給与・通勤手当等
福利厚生費	0	0	0	
	492,190	334,318	157,872	社会・労働・厚生保険料

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
会議費	606,016	994,887	△ 388,871	
総会費	490,952	760,527	△ 269,575	年度始・年度末
理事会費	104,664	212,702	△ 108,038	3回
諸会議費	10,400	21,658	△ 11,258	監査委員会等
旅費交通費	140,490	122,850	17,640	事務局員出張旅費
通信運搬費	308,214	285,088	23,126	切手・はがき・電話・インターネット管理料等
什器備品費	77,280	77,280	0	輪転機リース料等
消耗品費	290,984	280,827	10,157	一般消耗品・事務用品
光熱水費	146,034	130,316	15,718	水道・ガス・電気代等
負担費	395,870	395,675	195	日本連合教育会・教研連
慶弔費	45,000	30,000	15,000	
租税公課	82,000	93,225	△ 11,225	法人税・県民税・市民税
減価償却費	44,919	59,130	△ 14,211	
雑費	445,535	365,055	80,480	振込手数料等
経常費用合計	21,521,148	13,722,888	7,798,260	
当期経常増減額	△ 3,969,497	△ 835,656	△ 3,133,841	

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	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	△ 3,969,497	△ 835,656	△ 3,133,841	
一般正味財産期首残高	15,221,403	15,627,556	△ 406,153	
一般正味財産期末残高	11,251,906	15,221,403	△ 3,969,497	
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	11,251,906	15,221,403	△ 3,969,497	

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
基本財産				
定期預金	4,000,000	3,150,576	0	7,150,576
小計	4,000,000	3,150,576	0	7,150,576
特定資産				
退職給付引当資産	2,650,000	0	0	2,650,000
小計	2,650,000	0	0	2,650,000
合計	6,650,000	0	0	9,800,576

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	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				
定期預金	7,150,576	0	7,150,576	0
小計	7,150,576	0	7,150,576	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,650,000	0	2,650,000	0
小計	2,650,000	0	2,650,000	0
合計	9,800,576	0	9,800,576	0

4 固定資産の取得価格、減価償却費累計額および当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却費累計額、当期末残高は次の通りである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,144,499	1,121,679	22,820
合計	1,144,499	1,121,679	22,820