



~~~~~  
決 算 書  
~~~~~

自 平成21年 4月 1日
至 平成22年 3月 31日

財団法人日本産業技能教習協会

貸借対照表

<<財団法人日本産業技能教習協会>>

平成22年3月31日現在

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	7,004,184	10,184,027	△ 3,179,843
棚卸資産	1,599,705	1,064,162	535,543
仮払金	5,090		5,090
預け金		19,257	△ 19,257
流動資産合計	8,608,979	11,267,446	△ 2,658,467
2.固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,500,000	1,500,000	0
講習事業改善引当資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
減価償却引当資産	2,500,000	2,500,000	0
特定資産合計	4,000,000	14,000,000	△ 10,000,000
(3) その他の固定資産			
建物	6,277,627	6,070,269	207,358
附属設備	2,362,529	236,500	2,126,029
構築物	2,637,633	1,066,067	1,571,566
機械設備	1,186,778	1,069,520	117,258
車両運搬具	136,347	365,540	△ 229,193
器具備品	698,186	442,708	255,478
土地	91,000,000	91,000,000	0
電話加入権	273,317	273,317	0
保険積立金	2,250,000	3,000,000	△ 750,000
その他固定資産合計	106,822,417	103,523,921	3,298,496
固定資産合計	120,822,417	127,523,921	△ 6,701,504
資産合計	129,431,396	138,791,367	△ 9,359,971
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,800,000	1,800,000	0
預り金	749,249	585,309	163,940
流動負債合計	2,549,249	2,385,309	163,940
2.固定負債			
長期未払金	1,650,000	3,450,000	△ 1,800,000
役員退職慰労引当金	573,870	573,870	0
固定負債合計	2,223,870	4,023,870	△ 1,800,000
負債合計	4,773,119	6,409,179	△ 1,636,060
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
2.一般正味財産	124,658,277	132,382,188	△ 7,723,911
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,426,130	13,426,130	△ 10,000,000
正味財産合計	124,658,277	132,382,188	△ 7,723,911
負債及び正味財産合計	129,431,396	138,791,367	△ 9,359,971

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	21,000	58,537	△ 37,537
基本財産受取利息	21,000	58,537	△ 37,537
特定資産運用益	0	64,886	△ 64,886
特定資産受取利息	0	64,886	△ 64,886
事業収益	71,552,250	71,367,110	185,140
講習料収益	61,410,300	61,753,000	△ 342,700
受講料収益	58,801,300	58,596,000	205,300
特別教育収益	2,609,000	2,887,000	△ 278,000
安全衛生教育収益	0	270,000	△ 270,000
教材配布収益	6,958,340	6,726,800	231,540
修了証再発行収益	3,183,610	2,887,310	296,300
再交付収益	2,278,440	2,016,000	262,440
修了証送料収益	905,170	871,310	33,860
雑収益	530,839	538,587	△ 7,748
受取利息	39,034	22,487	16,547
雑収益	491,805	516,100	△ 24,295
経常収益計	72,104,089	72,029,120	74,969
(2) 経常費用			
事業費	64,514,636	56,542,919	7,971,717
講習実施費	10,048,897	7,903,309	2,145,588
福利厚生費	146,857	103,141	43,716
旅費	41,560	94,590	△ 53,030
消耗什器備品	366,213	287,233	78,980
消耗什器備品	1,815,485	1,083,465	732,020
借謝	1,409,722	880,080	529,642
諸費	6,269,060	5,454,800	814,260
講習教材費	5,178,995	4,636,021	542,974
役員報酬	5,475,000	5,475,000	0
給料	26,845,908	22,036,500	4,809,408
退職給付費用	827,000	612,000	215,000
法定福利費	3,920,860	4,033,654	△ 112,794
福利厚生費	237,582	147,307	90,275
旅費	1,682,385	1,152,985	529,400
通信費	889,495	665,151	224,344
消耗什器備品	482,035	760,466	△ 278,431
消耗什器備品	325,701		325,701
修繕費	850,580	564,152	286,428
燃費	424,289	439,257	△ 14,968
水道熱費	593,256	513,958	79,298
水賃	4,463,520	4,048,850	414,670
保険料	203,892	288,008	△ 84,116
租税	932,160	2,171,620	△ 1,239,460
交際費	40,682	50,596	△ 9,914
広報費	274,235	137,000	137,235
雑費	818,164	907,085	△ 88,921

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	15,458,127	15,147,323	310,804
役 員 報 酬	5,475,000	5,475,000	0
給 料 手 報 酬	2,220,000	2,220,000	0
役 員 退 職 慰 勞 金	0	573,870	△ 573,870
退 職 給 付 費 用	9,000	108,000	△ 99,000
法 定 福 利 生 費	849,382	408,158	441,224
福 会 利 厚 議 費	18,943	42,879	△ 23,936
旅 費 交 通 費	145,889	97,000	48,889
通 信 運 搬 費	555,485	503,434	52,051
減 価 償 却 費	0	515,675	△ 515,675
消 耗 什 器 備 品 費	2,476,567	1,286,994	1,189,573
燃 料 費	41,575	57,981	△ 16,406
水 道 光 熱 費	0	14,839	△ 14,839
賃 借 料	122,334	147,171	△ 24,837
租 税 公 課 費	3,203,952	3,622,822	△ 418,870
雑 費	340,000	70,000	270,000
	0	3,500	△ 3,500
經常費用計	79,972,763	71,690,242	8,282,521
当期經常増減額	△ 7,868,674	338,878	△ 8,207,552
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	144,763	119,657	25,106
機 械 設 備 売 却 益	144,763	119,657	25,106
諸 引 当 金 戻 入 額	0	10,000,000	△ 10,000,000
講 習 事 業 改 善 引 当 金 戻 入 額	0	10,000,000	△ 10,000,000
經常外収益計	144,763	10,119,657	△ 9,974,894
(2) 經常外費用			
		0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	144,763	10,119,657	△ 9,974,894
当期一般正味財産増減額	△ 7,723,911	10,458,535	△ 18,182,446
一般正味財産期首残高	132,382,188	121,923,653	10,458,535
一般正味財産期末残高	124,658,277	132,382,188	△ 7,723,911
II 指定正味財産増減の部			
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	124,658,277	132,382,188	△ 7,723,911

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

平成16年改正の公益法人会計基準による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については、最終仕入原価法を採用しています。

(3) 固定資産の減価償却方法

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備は除く。)は定額法)を採用しています。

(4) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金は内規により計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転す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います。

(6) 消費税等の会計処理

税込みで処理している。

2. 基本財産・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	当期増加高	当期減少高	当期末残高
基本財産				
基本金引当定期預金	10,000,000			10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,500,000			1,500,000
講習事業改善引当資産	10,000,000		10,000,000	0
減価償却引当資産	2,500,000			2,500,000
小 計	14,000,000	0	10,000,000	4,000,000
合 計	24,000,000	0	10,000,000	14,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当)	(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	10,000,000	()	(10,000,000)	()
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	()
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,500,000	()	(926,130)	(573,870)
減価償却引当資産	2,500,000	()	(2,500,000)	()
小 計	4,000,000	(0)	(3,426,130)	(573,870)
合 計	14,000,000	(0)	(13,426,130)	(573,870)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 附 属 設 備	30,336,884	24,059,257	6,277,627
構 築 物	7,040,000	4,677,471	2,362,529
機 械 設 備	7,900,500	5,262,867	2,637,633
車 両 運 搬 具	37,500,314	36,313,536	1,186,778
什 器 備 品	980,000	843,653	136,347
(注) 器具備品	2,973,140	2,274,954	698,186
合 計	86,730,838	73,431,738	13,299,100

財産目録

平成22年3月31日現在

(単位 円)

科 目		金 額	
(資産の部)			
I. 流動資産			
1. 現金預金			
(1) 現金			
	現金手元有高		35,199
(2) 普通預金			
	三井住友銀行神田駅前支店	2,378,865	
	東日本銀行神田支店	689,516	
	埼玉りそな銀行朝霞支店	3,900,604	6,968,985
	現金預金合計		7,004,184
2. 在庫教材			
	玉掛け作業の安全運転	21 × 部 × 1,200 円	25,200
	フォークリフト運転者教本	135 × 部 × 1,000 円	135,000
	車両系建設機械運転者教本(整地)	19 × 部 × 1,440 円	27,360
	車両系建設機械運転者教本(解体)	19 × 部 × 1,900 円	36,100
	ショベルローダー等運転	17 × 部 × 1,575 円	26,775
	小型移動式クレーンの安全運転	51 × 部 × 1,200 円	61,200
	クレーン特別教育	15 × 部 × 1,200 円	18,000
	建築物等の鉄骨の組立等作業主任者	74 × 部 × 1,620 円	119,880
	酸素欠乏・硫化水素危険作業主任者	245 × 部 × 1,620 円	396,900
	アーク溶接作業者必携	229 × 部 × 1,500 円	343,500
	足場組立等作業主任者	110 × 部 × 1,440 円	158,400
	地山掘削・土止め支保工作業主任者	60 × 部 × 2,250 円	135,000
	型枠支保工の組立等作業主任者	19 × 部 × 1,710 円	32,490
	ガス溶接	76 × 部 × 490 円	37,240
	高所作業車安全衛生教育用	1 × 部 × 1,300 円	1,300
	有機溶剤作業主任者	19 × 部 × 1,512 円	28,728
	特定化学物質四アルキル鉛等作業主任者	11 × 部 × 1,512 円	16,632
			1,599,705
2. 仮払金			
			5,090
	流動資産合計		8,608,979
II. 固定資産			
(1) 基本財産			
	基本金引当定期預金		
	埼玉りそな銀行朝霞支店	10,000,000	
	基本財産合計		10,000,000
(2) 特定資産			
	役員退職慰労引当資産		
	東日本銀行神田支店	1,500,000	
	減価償却引当資産		
	三井住友銀行神田駅前支店	2,500,000	4,000,000

科 目		金 額		
(3)	その他固定資産			
1.	土地			
	熊谷市三尻字新山 4,593㎡		91,000,000	
2.	建物			
	熊谷市三尻字新山 386			
	鉄骨	1,071,352		
	講習生用便所	724,889		
	倉庫	3,884,007		
	教習所トイレ改修	597,379	6,277,627	
3.	附属設備			
	給排水衛生設備	71,201		
	電気設備	40,801		
	動力設備	8,001		
	空調設備	69,201		
	下水道切替え工事	2,173,325	2,362,529	
4.	構築物			
	校庭舗装路面	329,950		
	教習所フェンス	431,487		
	看板	159,145		
	教習所フォークコース工事	1,717,051	2,637,633	
5.	機械設備			
	CAT 洗車機	1		
	日立 ランデイ50	18,116		
	移動クレーン RK70EV	142,761		
	フォークリフト	48,983		
	教習用ブレーカー	41,543		
	古河フルトサー-FD40P	90,345		
	クレーン SANMARCO	107,121		
	車載型移動式クレーン4t	38,001		
	パワーショベルSK60-SV	200,001		
	リーチフォークTCM	16,801		
	ショベルローダー(中古)	483,105	1,186,778	
6.	車両			
	ホンダ・モビリオ	136,347	136,347	
7.	備品			
	事務用机・椅子	26,899		
	書庫・書棚	6,540		
	金庫・印箱	5,429		
	応接セット	124		
	書庫用棚	9,394		
	エアコン	116,623		
	エアコン(熊谷)	140,418		
	神田教室机20台	166,635		
	エアコン(熊谷)	226,124	698,186	
8.	電話加入権			
	(3254)8404,(3254)8405		273,317	
9.	保険積立金			
	年金保険		2,250,000	
	その他固定資産合計		106,822,417	
	固定資産合計			120,822,417
	資産合計			129,431,396

科 目	金 額		
(負債の部)			
I. 流動負債			
1 未払金			
青木勇一氏退職金		1,800,000	
2. 預り金			
源泉税	197		
社会保険料	680,252		
講習会収入	68,800	749,249	
流動負債合計			2,549,249
II. 固定負債			
1. 長期未払金			
青木勇一氏退職金		1,650,000	
2. 役員退職慰労引当金		573,870	
固定負債合計			2,223,870
負債合計			4,773,119
正味財産合計			124,658,277

有形固定資産及び減価償却明細書

平成22年3月31日現在

(単位 円)

資 産 名	取得時期	取得価額	期首帳簿価額	耐用年数	償却法	償却率	償却月数	当期償却額	期末帳簿価額	償却累計額	摘要
【 建 物 】											
鉄 骨 所 庫 事	S59.6	21,103,000	1,202,415	20	定率法	0.109	12 /12	131,063	1,071,352	20,031,648	
講 習 生 用 便 所	H5.12	4,408,084	813,567	20	定率法	0.109	12 /12	88,678	724,889	3,683,195	
倉 庫	H19.11	4,200,000	4,054,287	24	定額法	0.042	12 /12	170,280	3,884,007	315,993	
教 習 所 トイレ 改修 工 事	H21.11	625,800	625,800	20	定額法	0.109	5 /12	28,421	597,379	28,421	
小 計		30,336,884	6,696,069					418,442	6,277,627	24,059,257	
【 附 属 設 備 】											
給 排 水 衛 生 設 備	S59.6	1,780,000	89,000	15	定率法	0.142	12 /12	17,799	71,201	1,708,799	
電 気 設 備	S59.6	1,020,000	51,000	15	定率法	0.142	12 /12	10,199	40,801	979,199	
動 力 設 備	S59.6	200,000	10,000	18	定率法	0.120	12 /12	1,999	8,001	191,999	
空 調 設 備	S59.6	1,730,000	86,500	15	定率法	0.142	12 /12	17,299	69,201	1,660,799	
下 水 道 切 替 え 工 事	H21.11	2,310,000	2,310,000	15	定率法	0.142	5 /12	136,675	2,173,325	136,675	
小 計		7,040,000	2,546,500					183,971	2,362,529	4,677,471	
【 構 築 物 】											
校 庭 舗 装 路 面	H7.11	2,729,500	384,556	15	定率法	0.142	12 /12	54,606	329,950	2,399,550	
教 習 所 フ ェ ン ス	H8.12	2,987,000	502,898	15	定率法	0.142	12 /12	71,411	431,487	2,555,513	
看 板	H19.11	210,000	178,613	20	定率法	0.109	12 /12	19,468	159,145	50,855	
教 習 所 フ ォ ー ク コ ー ス 工 事	H21.5	1,974,000	1,974,000	15	定率法	0.142	11 /12	256,949	1,717,051	256,949	
小 計		7,900,500	3,040,067					402,434	2,637,633	5,262,867	
【 機 械 設 備 】											
トヨタ ショールローター	S62.7	4,167,000	5,237	5	定率法	0.369	売却	0	5,237	4,161,763	
洗 車 機	S61.11	400,000	852	5	定率法	0.369	12 /12	851	1	399,999	
日立 ホイールローダー	H2.2	4,635,000	64,465	5	定率法	0.369	12 /12	46,349	18,116	4,616,884	
移動 クレーン RK70EV	H3.11	12,669,000	269,450	5	定率法	0.369	12 /12	126,689	142,761	12,526,239	
フオークリフト 2 台	H4.2	3,605,000	85,032	5	定率法	0.369	12 /12	36,049	48,983	3,556,017	
教 習 用 プ レ ー カ ー	H4.7	2,208,814	63,630	5	定率法	0.369	12 /12	22,087	41,543	2,167,271	
古河 フルト'-サ'-FD40P	H4.11	3,811,000	128,454	5	定率法	0.369	12 /12	38,109	90,345	3,720,655	
クレーン SANMARCO	H6.1	2,678,000	133,900	5	定率法	0.369	12 /12	26,779	107,121	2,570,879	
トラック クレーン 2.9t	H6.5	950,000	47,500	5	定率法	0.369	12 /12	9,499	38,001	911,999	
ハ'ワーショール SK60-SV	H7.10	5,000,000	250,000	5	定率法	0.369	12 /12	49,999	200,001	4,799,999	
リーチ フォーク TCM	H16.2	420,000	21,000	2	定率法	0.684	12 /12	4,199	16,801	403,199	
ショベルローダー(中古)	H21.6	1,123,500	1,123,500	2	定率法	0.684	10 /12	640,395	483,105	640,395	
小 計		41,667,314	2,193,020					1,001,005	1,192,015	40,475,299	
売 却		4,167,000	5,237					0	5,237	4,161,763	
期 末 保 有 分		37,500,314	2,187,783					1,001,005	1,186,778	36,313,536	
【 車 両 】											
ホンダ・モビリオ	H20.5	980,000	365,540	2	定率法	0.684	11 /12	229,193	136,347	843,653	
小 計		980,000	365,540					229,193	136,347	843,653	
【 備 品 】											
事務用机・椅子	S50.8	890,500	35,803	15	定率法	0.142	12 /12	8,904	26,899	863,601	
書 庫 ・ 書 棚	S50.8	217,100	8,710	15	定率法	0.142	12 /12	2,170	6,540	210,560	
金 庫 ・ 印 箱	S50.8	135,700	6,785	20	定率法	0.109	12 /12	1,356	5,429	130,271	
応 接 セ ッ ト	S59.6	210,000	2,223	8	定率法	0.250	12 /12	2,099	124	209,876	
書 庫 用 棚	H6.2	234,840	11,742	5	定率法	0.369	12 /12	2,348	9,394	225,446	
エ ア コ ン	H19.2	390,000	171,252	6	定率法	0.319	12 /12	54,629	116,623	273,377	
エ ア コ ン (熊 谷)	H19.7	398,000	206,193	6	定率法	0.319	12 /12	65,775	140,418	257,582	
神 田 教 室 机 2 0 台	H21.6	189,000	189,000	15	定率法	0.142	10 /12	22,365	166,635	22,365	
教 習 所 エ ア コ ン	H21.6	308,000	308,000	6	定率法	0.319	10 /12	81,876	226,124	81,876	
小 計		2,973,140	939,708					241,522	698,186	2,274,954	
合 計		90,897,838	15,780,904					2,476,567	13,304,337	77,593,501	
売 却		4,167,000	5,237					0	5,237	4,161,763	
期 末 保 有 分		86,730,838	15,775,667					2,476,567	13,299,100	73,431,738	

収支計算書

自 平成21年 4月 1日
至 平成22年 3月 31日

財団法人日本産業技能教習協会

収支計算書

<<財団法人日本産業技能教習協会>>

自 平成21年4月 1日

至 平成22年3月31日

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	(25,000)	(21,000)	(△ 4,000)	
基本財産利息収入	25,000	21,000	△ 4,000	
特定資産運用収入	(30,000)	(0)	(△ 30,000)	
特定資産利息収入	30,000	0	△ 30,000	
事業収入	(71,766,100)	(71,552,250)	(△ 213,850)	
講習料収入	62,069,490	61,410,300	△ 659,190	
受講料収入	59,740,000	58,801,300	△ 938,700	
特別教育収入	1,900,000	2,609,000	709,000	
安全衛生教育収入	429,490	0	△ 429,490	
教材配布収入	6,896,610	6,958,340	61,730	
修了証再発行収入	2,800,000	3,183,610	383,610	
再交付収入	2,000,000	2,278,440	278,440	
修了証送料収入	800,000	905,170	105,170	
雑収入	(330,000)	(530,839)	(200,839)	
受取利息収入	30,000	39,034	9,034	
雑収入	300,000	491,805	191,805	
事業活動収入計	72,151,100	72,104,089	△ 47,011	
2 事業活動支出				
事業費支出	(56,287,000)	(65,050,179)	(8,763,179)	
講習実施費支出	8,150,000	10,048,897	1,898,897	
福利厚生費支出	50,000	146,857	96,857	
旅費交通費支出	100,000	41,560	△ 58,440	
消耗什器備品費支出	300,000	366,213	66,213	
消耗品費支出	700,000	1,815,485	1,115,485	
賃借料支出	1,000,000	1,409,722	409,722	
諸謝金支出	6,000,000	6,269,060	269,060	
講習教材費支出	5,600,000	5,714,538	114,538	
役員報酬支出	5,475,000	5,475,000	0	
給料手当支出	23,652,000	26,845,908	3,193,908	
退職給付支出	600,000	827,000	227,000	
法定福利費支出	3,800,000	3,920,860	120,860	
福利厚生費支出	50,000	237,582	187,582	
会議費支出	90,000	0	△ 90,000	
旅費交通費支出	900,000	1,682,385	782,385	
通信運搬費支出	800,000	889,495	89,495	
消耗什器備品費支出	600,000	482,035	△ 117,965	
消耗品費支出		325,701	325,701	
修繕費支出	500,000	850,580	350,580	
印刷製本費支出	100,000	0	△ 100,000	
燃料費支出	350,000	424,289	74,289	
水道光熱費支出	520,000	593,256	73,256	
賃借料支出	3,600,000	4,463,520	863,520	
保険料支出	300,000	203,892	△ 96,108	
租税公課支出	800,000	932,160	132,160	
交際費支出		40,682	40,682	
広報活動費支出		274,235	274,235	
雑支出	400,000	818,164	418,164	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
管 理 費 支 出	(16,545,000)	(12,981,560)	(△ 3,563,440)	
役 員 報 酬 支 出	5,475,000	5,475,000	0	
給 料 手 当 支 出	2,130,000	2,220,000	90,000	
退 職 給 付 支 出	200,000	9,000	△ 191,000	
法 定 福 利 費 支 出	500,000	849,382	349,382	
福 利 厚 生 費 支 出	100,000	18,943	△ 81,057	
会 議 費 支 出	40,000	145,889	105,889	
旅 費 交 通 費 支 出	700,000	555,485	△ 144,515	
通 信 運 搬 費 支 出	200,000	0	△ 200,000	
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	20,000	41,575	21,575	
消 耗 品 費 支 出	10,000	0	△ 10,000	
修 繕 費 支 出	10,000		△ 10,000	
印 刷 製 本 費 支 出	10,000		△ 10,000	
燃 料 費 支 出	30,000	0	△ 30,000	
水 道 光 熱 費 支 出	130,000	122,334	△ 7,666	
賃 借 料 支 出	4,000,000	3,203,952	△ 796,048	
保 險 料 支 出	10,000		△ 10,000	
諸 謝 金 支 出	2,510,000	0	△ 2,510,000	
租 税 公 課 支 出	70,000	340,000	270,000	
雑 支 出	400,000	0	△ 400,000	
事業活動支出計	72,832,000	78,031,739	591,805	
事業活動収支差額	△ 680,900	△ 5,927,650	△ 638,816	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
講習事業改善引当資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
固 定 資 産 売 却 収 入	(2,000,000)	(150,000)	(△ 1,850,000)	
機 械 設 備 売 却 収 入	2,000,000	150,000	△ 1,850,000	
固 定 資 産 取 崩 収 入	(0)	(750,000)	(750,000)	
保 險 積 立 金 取 崩 収 入		750,000	750,000	
投資活動収入計	12,000,000	10,900,000	△ 1,100,000	
2 投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	(5,500,000)	(0)	(△ 5,500,000)	
講習事業改善引当資産支出	4,500,000	0	△ 4,500,000	
減 価 償 却 引 当 資 産 支 出	1,000,000	0	△ 1,000,000	
固 定 資 産 取 得 支 出	(6,500,000)	(6,530,300)	(30,300)	
建 物 購 入 支 出	3,000,000	625,800	△ 2,374,200	
建 物 附 属 設 備 購 入 支 出		2,310,000	2,310,000	
構 築 物 購 入 支 出	2,000,000	1,974,000	△ 26,000	
機 械 設 備 購 入 支 出		1,123,500	1,123,500	
車 両 運 搬 具 購 入 支 出	1,000,000		△ 1,000,000	
什 器 備 品 購 入 支 出	500,000	497,000	△ 3,000	
投資活動支出計	12,000,000	6,530,300	△ 5,469,700	
投資活動収支差額	0	4,369,700	4,369,700	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
未 払 金 支 払 支 出	(1,800,000)	(1,800,000)	(0)	
長 期 未 払 金 支 払 支 出	1,800,000	1,800,000	0	
財務活動支出計	1,800,000	1,800,000	△ 5,469,700	
財務活動収支差額	△ 1,800,000	△ 1,800,000	969,700	
IV 予備費支出	500,000		△ 500,000	
当期収支差額	△ 2,980,900	△ 3,357,950	△ 377,050	
前期繰越収支差額	7,817,975	7,817,975	0	
次期繰越収支差額	4,837,075	4,460,025	△ 377,050	

収支計算書の注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、預け金、仮払金、未払金及び預り金を含めています。
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す。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	10,184,027	7,004,184
預 け 金	19,257	
仮 払 金		5,090
合 計	10,203,284	7,009,274
未 払 金	1,800,000	1,800,000
預 り 金	585,309	749,249
合 計	2,385,309	2,549,249
次期繰越収支差額	7,817,975	4,460,025