

第 3 7 期

財 務 諸 表

自：平成23年 1月 1日

至：平成23年 6月30日

〒231-0011

神奈川県横浜市中区太田町6-84-2

三井生命横浜桜木町ビル4F

社団法人 神奈川県ペストコントロール協会

会 長 山口 健次郎

様式1

法人名：社団法人 神奈川県ペストコントロール協会

貸借対照表

平成23年 6月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,039,268	2,786,942	252,326
未収会費	130,000	270,000	△ 140,000
未収金	20,160	406,000	△ 385,840
前払費用	21,560	24,255	△ 2,695
流動資産合計	3,210,988	3,487,197	△ 276,209
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
施工保証準備金	8,500,000	8,500,000	0
退職給付引当資産	760,000	760,000	0
機械備品積立資産	1,100,000	1,100,000	0
特定資産合計	10,360,000	10,360,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	2,649,030	2,649,030	0
減価償却累計額	△ 2,015,004	△ 1,822,547	△ 192,457
電話加入権	422,669	422,669	0
保証金	1,494,080	1,494,080	0
長期総合保険	196,010	196,010	0
その他固定資産合計	2,746,785	2,939,242	△ 192,457
固定資産合計	13,106,785	13,299,242	△ 192,457
資産合計	16,317,773	16,786,439	△ 468,666
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	524,186	662,384	△ 138,198
未払法人税等	35,000	70,000	△ 35,000
未払消費税等	189,200	263,300	△ 74,100
預り金	143,731	347,792	△ 204,061
流動負債合計	892,117	1,343,476	△ 451,359
2. 固定負債			
退職給付引当金	760,000	760,000	0
固定負債合計	760,000	760,000	0
負債合計	1,652,117	2,103,476	△ 451,359
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	14,665,656	14,682,963	△ 17,307
(うち特定資産への充当額)	9,600,000	9,600,000	0
正味財産合計	14,665,656	14,682,963	△ 17,307
負債及び正味財産合計	16,317,773	16,786,439	△ 468,666

正味財産増減計算書

平成23年 1月 1日から平成23年 6月30日まで

(単位：円)

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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,200	—	—
② 受取入会金			
受取入会金	100,000	—	—
③ 受取会費			
正会員受取会費	6,075,000	—	—
賛助会員受取会費	202,500	—	—
受取会費計	6,277,500	—	—
④ 事業収益			
公衆衛生向上事業収益	63,000	—	—
有害生物防除事業収益	13,813,800	—	—
相談・検査事業収益	1,638,892	—	—
施工保証事業収益	251,160	—	—
講習会実施事業収益	660,000	—	—
事業収益計	16,426,852	—	—
⑤ 受取補助金等			
受取民間助成金	114,609	—	—
⑥ 雑収益			
受取利息	630	—	—
雑収益	298,299	—	—
雑収益計	298,929	—	—
経常収益計	23,221,090	—	—
(2) 経常費用			
① 事業費			
公衆衛生向上事業費	63,000	—	—
有害生物防除事業費	12,331,040	—	—
情報発信費	170,100	—	—
給料手当	3,115,095	—	—
賞与	324,329	—	—
法定福利費	333,438	—	—
福利厚生費	266,937	—	—
旅費交通費	660,433	—	—
通信運搬費	317,207	—	—
什器備品減価償却費	66,294	—	—
消耗什器備品費	75,733	—	—
消耗品費	809,281	—	—
印刷製本費	81,970	—	—
光熱水料費	50,313	—	—
賃借料	1,685,452	—	—
諸謝金	334,450	—	—
租税公課	226,200	—	—
事業費計	20,911,272	—	—
② 管理費			
給料手当	552,955	—	—
賞与	57,571	—	—
法定福利費	59,188	—	—

退職給付費用	84,000	—	—
福利厚生費	28,233	—	—
会議費	287,504	—	—
交際費	224,850	—	—
旅費交通費	67,957	—	—
通信運搬費	52,433	—	—
什器備品減価償却費	126,163	—	—
消耗什器備品費	13,443	—	—
消耗品費	100,972	—	—
印刷製本費	3,360	—	—
光熱水料費	8,930	—	—
賃借料	249,866	—	—
保険料	2,695	—	—
支払負担金	46,000	—	—
顧問報酬	346,500	—	—
雑費	14,505	—	—
管理費計	2,327,125	—	—
経常費用計	23,238,397	—	—
当期経常増減額	△ 17,307	—	—
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	—	—
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
経常外費用計	0	—	—
当期経常外増減額	0	—	—
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,307	—	—
当期一般正味財産増減額	△ 17,307	—	—
一般正味財産期首残高	14,682,963	—	—
一般正味財産期末残高	14,665,656	—	—
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	—	—
指定正味財産期首残高	0	—	—
指定正味財産期末残高	0	—	—
III 正味財産期末残高	14,665,656	—	—

正味財産増減計算書

平成23年 1月 1日から平成23年 6月30日まで

(単位：円)

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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,200	—	—
② 受取入会金			
受取入会金	100,000	—	—
③ 受取会費			
正会員受取会費	6,075,000	—	—
賛助会員受取会費	202,500	—	—
受取会費計	6,277,500	—	—
④ 事業収益			
公衆衛生向上事業収益	63,000	—	—
有害生物防除事業収益	13,813,800	—	—
相談・検査事業収益	1,638,892	—	—
施工保証事業収益	251,160	—	—
講習会実施事業収益	660,000	—	—
事業収益計	16,426,852	—	—
⑤ 受取補助金等			
受取民間助成金	114,609	—	—
⑥ 雑収益			
受取利息	630	—	—
雑収益	298,299	—	—
雑収益計	298,929	—	—
経常収益計	23,221,090	—	—
(2) 経常費用			
① 事業費			
公衆衛生向上事業費	63,000	—	—
有害生物防除事業費	12,331,040	—	—
情報発信費	170,100	—	—
給料手当	3,115,095	—	—
賞与	324,329	—	—
法定福利費	333,438	—	—
福利厚生費	266,937	—	—
旅費交通費	660,433	—	—
通信運搬費	317,207	—	—
什器備品減価償却費	66,294	—	—
消耗什器備品費	75,733	—	—
消耗品費	809,281	—	—
印刷製本費	81,970	—	—
光熱水料費	50,313	—	—
賃借料	1,685,452	—	—
諸謝金	334,450	—	—
租税公課	226,200	—	—
事業費計	20,911,272	—	—
② 管理費			
給料手当	552,955	—	—
賞与	57,571	—	—
法定福利費	59,188	—	—

退職給付費用	84,000	—	—
福利厚生費	28,233	—	—
会議費	287,504	—	—
交際費	224,850	—	—
旅費交通費	67,957	—	—
通信運搬費	52,433	—	—
什器備品減価償却費	126,163	—	—
消耗什器備品費	13,443	—	—
消耗品費	100,972	—	—
印刷製本費	3,360	—	—
光熱水料費	8,930	—	—
賃借料	249,866	—	—
保険料	2,695	—	—
支払負担金	46,000	—	—
顧問報酬	346,500	—	—
雑費	14,505	—	—
管理費計	2,327,125	—	—
経常費用計	23,238,397	—	—
当期経常増減額	△ 17,307	—	—
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	—	—
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
経常外費用計	0	—	—
当期経常外増減額	0	—	—
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,307	—	—
当期一般正味財産増減額	△ 17,307	—	—
一般正味財産期首残高	14,682,963	—	—
一般正味財産期末残高	14,665,656	—	—
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	—	—
指定正味財産期首残高	0	—	—
指定正味財産期末残高	0	—	—
III 正味財産期末残高	14,665,656	—	—

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

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

従業員の退職に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理を採用しています

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				
施工保証準備金	8,500,000	0	0	8,500,000
退職給付引当資産	760,000	0	0	760,000
機械備品積立資産	1,100,000	0	0	1,100,000
小 計	10,360,000	0	0	10,360,000
合 計	10,360,000	0	0	10,360,000

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	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				
施工保証準備金	8,500,000	0	8,500,000	0
退職給付引当資産	760,000	0	0	760,000
機械備品積立資産	1,100,000	0	1,100,000	0
小 計	10,360,000	0	9,600,000	760,000
合 計	10,360,000	0	9,600,000	760,000

財産目録

平成23年 6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	81,221		
当座預金 (株)みずほ銀行 横浜支店	686,895		
普通預金 (株)みずほ銀行 横浜支店	27,165		
普通預金 (株)横浜銀行 関内支店	2,222,947		
普通預金 (株)三菱東京UFJ銀行 横浜支店	21,040		
未収会費	130,000		
未収金	20,160		
前払費用	21,560		
流動資産合計		3,210,988	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0		
(2)特定資産			
施工保証準備金			
定期預金 (株)みずほ銀行 横浜支店	3,500,000		
定期預金 (株)三菱東京UFJ銀行 横浜支店	5,000,000		
退職給付引当資産			
定期預金 (株)みずほ銀行 横浜支店	760,000		
機械備品積立資産			
定期預金 (株)横浜銀行 関内支店	1,100,000		
特定資産合計	10,360,000		
(3)その他固定資産			
什器備品	2,649,030		
減価償却累計額	△ 2,015,004		
電話加入権	422,669		
保証金	1,494,080		
長期総合保険	196,010		
その他固定資産合計	2,746,785		
固定資産合計		13,106,785	
資産合計			16,317,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	524,186		
未払法人税等	35,000		
未払消費税等	189,200		
預り金	143,731		
流動負債合計		892,117	
2. 固定負債			
退職給付引当金	760,000		
固定負債合計		760,000	
負債合計			1,652,117
正味財産			14,665,656

収支予算書

平成23年 1月 1日から平成23年12月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①入会金収入			
入会金収入	100,000	100,000	0
②会費収入			
正会員会費収入	13,500,000	13,500,000	0
賛助会員会費収入	450,000	450,000	0
会費収入計	13,950,000	13,950,000	0
③事業収入			
公衆衛生向上事業収入	4,826,000	7,660,000	△ 2,834,000
有害生物防除事業収入	13,713,000	13,975,000	△ 262,000
相談・検査事業収入	4,000,000	4,000,000	0
施工保証事業収入	900,000	900,000	0
資格登録事業収入	20,000	150,000	△ 130,000
講習会実施事業収入	1,890,000	1,890,000	0
情報提供事業収入	150,000	700,000	△ 550,000
事業収入計	25,499,000	29,275,000	△ 3,776,000
④雑収入			
受取利息収入	20,000	20,000	0
雑収入	300,000	460,000	△ 160,000
雑収入計	320,000	480,000	△ 160,000
事業活動収入合計	39,869,000	43,805,000	△ 3,936,000
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
公衆衛生向上事業支出	4,110,940	6,862,000	△ 2,751,060
有害生物防除事業支出	13,027,350	13,276,000	△ 248,650
施工保証制度維持費支出	500,000	500,000	0
登録手数料支出	0	105,000	△ 105,000
講習会運営費支出	50,000	50,000	0
情報発信費支出	324,000	600,000	△ 276,000
給料手当支出	6,825,000	7,162,500	△ 337,500
法定福利費支出	825,000	937,500	△ 112,500
福利厚生費支出	300,000	577,500	△ 277,500
旅費交通費支出	1,065,000	700,000	365,000
通信運搬費支出	600,000	662,500	△ 62,500
消耗什器備品費支出	150,000	150,000	0
消耗品費支出	1,130,000	1,542,500	△ 412,500
印刷製本費支出	800,000	0	800,000
光熱水料費支出	112,500	112,500	0
賃借料支出	2,911,250	3,088,750	△ 177,500
諸謝金支出	700,000	700,000	0
租税公課支出	450,000	0	450,000
顧問報酬支出	0	412,500	△ 412,500
委員会費支出	0	700,000	△ 700,000
雑支出	37,500	37,500	0
事業費支出計	33,918,540	38,176,750	△ 4,258,210
②管理費支出			
給料手当支出	2,275,000	2,387,500	△ 112,500
法定福利費	275,000	312,500	△ 37,500

退職給付支出	168,000	168,000	0
福利厚生費支出	100,000	112,500	△ 12,500
会議費支出	400,000	700,000	△ 300,000
交際費支出	150,000	200,000	△ 50,000
旅費交通費支出	355,000	200,000	155,000
通信運搬費支出	200,000	137,500	62,500
消耗什器備品費支出	50,000	50,000	0
消耗品費支出	375,000	137,500	237,500
印刷製本費支出	20,000	20,000	0
光熱水料費支出	37,500	37,500	0
賃借料支出	823,750	826,250	△ 2,500
租税公課支出	150,000	500,000	△ 350,000
顧問報酬	550,000	137,500	412,500
雑支出	12,500	12,500	0
管理費支出計	5,941,750	5,939,250	2,500
事業活動支出合計	39,860,290	44,116,000	△ 4,255,710
事業活動収支差額	8,710	△ 311,000	319,710
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
記念事業積立資産取崩収入	0	800,000	△ 800,000
特定資産取崩収入計	0	800,000	△ 800,000
投資活動収入合計	0	800,000	△ 800,000
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
機械備品購入積立金支出	280,000	480,000	△ 200,000
特定資産取得支出計	280,000	480,000	△ 200,000
②固定資産取得支出			
投資活動支出合計	280,000	480,000	△ 200,000
投資活動収支差額	△ 280,000	320,000	△ 600,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出合計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	28,710	9,000	19,710
当期収支差額	△ 300,000	0	△ 300,000
前期繰越収支差額	1,500,000	1,500,000	0
次期繰越収支差額	1,200,000	1,500,000	△ 300,000

収支計算書

平成23年 1月 1日から平成23年 6月30日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産利息収入	—	3,200	—
②入会金収入			
入会金収入	—	100,000	—
③会費収入			
正会員会費収入	—	6,075,000	—
賛助会員会費収入	—	202,500	—
会費収入計	—	6,277,500	—
④事業収入			
公衆衛生向上事業収入	—	63,000	—
有害生物防除事業収入	—	13,813,800	—
相談・検査事業収入	—	1,638,892	—
施工保証事業収入	—	251,160	—
講習会実施事業収入	—	660,000	—
事業収入計	—	16,426,852	—
⑤補助金等収入			
民間助成金収入	—	114,609	—
⑥雑収入			
受取利息収入	—	630	—
雑収入	—	298,299	—
雑収入計	—	298,929	—
事業活動収入合計	—	23,221,090	—
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
公衆衛生向上事業支出	—	63,000	—
有害生物防除事業支出	—	12,331,040	—
情報発信費支出	—	170,100	—
給料手当支出	—	3,115,095	—
賞与支出	—	324,329	—
法定福利費支出	—	333,438	—
福利厚生費支出	—	266,937	—
旅費交通費支出	—	660,433	—
通信運搬費支出	—	317,207	—
消耗什器備品費支出	—	75,733	—
消耗品費支出	—	809,281	—
印刷製本費支出	—	81,970	—
光熱水料費支出	—	50,313	—
賃借料支出	—	1,685,452	—
諸謝金支出	—	334,450	—
租税公課支出	—	226,200	—
事業費支出計	—	20,844,978	—
②管理費支出			
給料手当支出	—	552,955	—
賞与支出	—	57,571	—
法定福利費	—	59,188	—
退職給付支出	—	84,000	—
福利厚生費支出	—	28,233	—

会議費支出	—	287,504	—
交際費支出	—	224,850	—
旅費交通費支出	—	67,957	—
通信運搬費支出	—	52,433	—
消耗什器備品費支出	—	13,443	—
消耗品費支出	—	100,972	—
印刷製本費支出	—	3,360	—
光熱水料費支出	—	8,930	—
賃借料支出	—	249,866	—
保険料支出	—	2,695	—
負担金支出	—	46,000	—
顧問報酬	—	346,500	—
雑支出	—	14,505	—
管理費支出計	—	2,200,962	—
事業活動支出合計	—	23,045,940	—
事業活動収支差額	—	175,150	—
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
特定資産取崩収入計	—	0	—
②固定資産売却収入			
固定資産売却収入計	—	0	—
投資活動収入合計	—	0	—
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
特定資産取得支出計	—	0	—
②固定資産取得支出			
固定資産取得支出計	—	0	—
投資活動支出合計	—	0	—
投資活動収支差額	—	0	—
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	—	0	—
2. 財務活動支出			
財務活動支出合計	—	0	—
財務活動収支差額	—	0	—
IV 予備費支出	—	—	—
当期収支差額	—	175,150	—
前期繰越収支差額	—	2,143,721	—
次期繰越収支差額	—	2,318,871	—

法人名：社団法人 神奈川県ベストコントロール協会

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・未収会費・未収入金・前払費用・その他の流動資産及び未払金・預り金・その他の流動負債を含めています。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	133,487	81,221
当座預金	1,068,692	686,895
普通預金	1,584,763	2,271,152
未収会費	270,000	130,000
未収金	406,000	20,160
前払費用	24,255	21,560
合計	3,487,197	3,210,988
未払金	662,384	524,186
未払法人税等	70,000	35,000
未払消費税等	263,300	189,200
預り金	347,792	143,741
合計	1,343,476	892,127
次期繰越収支差額	2,143,721	2,318,861