

平成24年度・損益計算書
(平成24年4月2日～平成25年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		決算額	根 抱
	正会員	1,505,000	30,000円×49人+17,500円×2人
	賛助会員・個人	10,000	5,000円×2人
	賛助会員・法人	197,500	100,000円×1社、30,000円×4社、※2社は期中加入として△7,500円+△15,000円
会費収入		1,712,500	
	正会員	30,000	10,000円×3人
	賛助会員・個人	20,000	10,000円×2人
	賛助会員・法人	50,000	10,000円×5社・団体
入会金収入		100,000	
	月次研修会	0	月次研修・講習会会収入を予定したが徴収せず
	行政等受託事業	5,028,000	県障害福祉課・工賃水準アップ事業所支援事業
	行政等受託事業紹介料	4,000	大分市商工労政課4,000円(20,000円×2件×10%)
	中小企業診断士受験講座	1,099,481	診断士講座の進捗状況による按分
	会員紹介事業	0	県協会を通じた講師等紹介なし
収益事業		6,131,481	
	理論政策研修事業	696,000	6,000円/人×116人
本部委託事業等		696,000	
	出張旅費等負担金	45,760	九州ブロック大会(長崎市)の旅費等
	会員紹介パンフ作成等負担金	0	収益事業・会員紹介事業の為にパンフレット等作成に係る収入を想定
雑収入		45,760	
売上高		8,685,741	
	役員報酬	0	理事、監事に対する報酬等
	雑給与	120,000	間借りしている事務所への職員の負担軽減分、月額10,000円
人件費		120,000	
	月次研修会	60,100	講師謝金(10,000円×5人)、コンパル借上げ代10,100円
	大分県障害福祉課受託事業	4,837,561	受託費との差額190,439円が大分県協会の収益として計上
	大分市商工労政課受託事業	0	受託見込み額100千円
	中小企業診断士受験講座	974,282	3月31日までに協会出金428,982円、講師等未払金545,300円
収益事業関連経費		5,871,943	外部専門家等への謝金等
	理論政策研修事業	288,488	理論政策研修実施に係る費用(謝金・会場代・交通費等)
	理論政策研修・返戻金	407,512	理論政策研修事業(収入)－理論政策研修事業・経費
本部委託事業等		696,000	
	ビジネス支援図書館	120,000	5,000円/月×24名(2名×12ヶ月)
経営無料相談会事業		120,000	
会費		490,000	診断協会(東京)に対する会費、10,000×4/1現在の正会員数
	自主研究会	40,000	10,000円×4研究会
	調査研究事業	100,000	交通費補助100千円
自主研究会等助成費		140,000	
他県協会等交流会費		30,000	大分・佐賀・熊本県協会会員交流会、会場代
	通信費	110,039	電話代、切手代、※設立総会関連で20,860円
	広告宣伝費	170,000	HP維持費10,000円/月、HP作成費50,000円
	会議費	385,955	総会(211,730円+46,250円)外
	旅費交通諸費	102,520	九州ブロック大会(長崎市)の旅費負担(2名)、福岡県協会への出張負担(雪野)
	県協会事務所諸費	60,000	間借りしている事務所への家賃、電気代、印刷代等の負担金 ⇒ 5,000円/月
	慶弔費	15,000	足立重隆前支部長(11/24)、甲斐幸・監事の実父(2/19)
	公租公課	70,100	契約書締結に係る印紙代4,000円×2件、設立登記登録免許税60,000円(前期仮払金)外
	名刺印刷代	4,500	新入会員等へ名刺の贈呈費用、1,500円×3名
	会員紹介パンフ等作成費	0	HP掲載+パンフ作成
	雑費	19,197	角2封筒作成12,705円外
管理諸費		937,311	
営業経費		8,405,254	
営業利益		280,487	
	営業外収入	57,410	受取利息、設立総会・祝金10,000円、理論研修・懇親会非会員13,770円+事務所費30,000円
	営業外費用	166,500	23年度事業の支出漏れ166,500円
経常利益		171,397	
法人税等		103,100	
税引後利益		68,297	

平成24年度正味財産増減計算書

(平成24年4月2日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一般会計	特 別 会 計			合 計
		理論政策更新研修	収益事業	診断士講座	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	(1,712,500)				(1,712,500)
正会員受取会費	1,505,000				1,505,000
賛助会員受取会費(法人)	197,500				197,500
賛助会員受取会費(個人)	10,000				10,000
入会金	(100,000)				(100,000)
正会員受取会費	30,000				30,000
賛助会員受取会費(法人)	50,000				50,000
賛助会員受取会費(個人)	20,000				20,000
受取手数料	(0)	(4,000)	(4,000)	(4,000)	(4,000)
紹介・斡旋受取手数料					4,000
その他の受取手数料					0
本部交付金	(45,760)	(288,488)	(288,488)		(334,248)
理論政策更新研修交付金					288,488
その他の交付金	45,760				45,760
事業収益		(5,028,000)	(1,099,481)	(6,127,481)	
受託事業収益		5,028,000		5,028,000	
その他の事業収益			1,099,481	1,099,481	
雑収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取利息					0
雑収益					0
経常収益計	1,858,260	288,488	5,032,000	1,099,481	8,278,229
(2) 経常費用					
① 事業費					
県協会事業費	(350,100)				(350,100)
収益事業費		(4,837,561)	(974,282)	(5,811,843)	
出版事業費					0
受託事業費					0
その他の収益事業費		4,837,561	974,282	5,811,843	
理論政策更新研修事業費		(146,402)		(146,402)	
事業費計	350,100	146,402	4,837,561	974,282	6,308,345
科 目		特 別 会 計			合 計
	その他の一般会計	理論政策更新研修	収益事業	診断士講座	
② 管理費					
役員報酬					
給料手当	60,000	84,000	40,000	20,000	204,000
会議費	385,955				385,955
旅費交通費	102,520				102,520
通信運搬費	220,039		30,000	30,000	280,039
公租公課	62,100		8,000		70,100
印刷製本費	4,500				4,500
事務所費・賃借料等費	30,000	30,000	20,000	10,000	90,000
会費	490,000				490,000
雑費	32,197	28,086	2,000		62,283
管理費計	1,387,311	142,086	100,000	60,000	1,689,397
経常費用計	1,737,411	288,488	4,937,561	1,034,282	7,997,742
当期経常増減額	120,849	0	94,439	65,199	280,487
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他の経常外収益		57,410			57,410
経常外収益計	57,410	0	0	0	57,410
(2) 経常外費用					
その他の経常外費用		166,500			166,500
経常外費用計	166,500	0	0	0	166,500
当期経常外増減額	-109,090	0	0	0	-109,090
税引前当期一般正味財産増減額	11,759	0	94,439	65,199	171,397
法人税、住民税及び事業税	0		103,100	0	103,100
当期一般正味財産増減額	11,759	0	-8,661	65,199	68,297
一般正味財産期首残高	1,077,192	0	0	0	1,077,192
一般正味財産期末残高	1,088,951	0	-8,661	65,199	1,145,489
II 正味財産期末残高	1,088,951	0	-8,661	65,199	1,145,489

平成24年度貸借対照表

(平成24年4月2日～平成25年3月31日)

(期首残高)

単位:円

科 目		残 高	科 目		残 高
資産	現金	0	負債	預り金	3,000
	預金	1,022,942		未払金	2,750
	仮払金	60,000		流動負債	5,750
	他流動資産	0		固定負債	0
	流動資産	1,082,942			5,750
				次期繰り越し金	1,077,192
	固定資産	0		純資産	1,077,192
				負債・純資産計	1,082,942
	資産計	1,082,942			

(期中取引)

科 目	期首残高	摘要	処理方法
仮払金	60,000	法人設立登記費用(4月2日登記)	公租公課に振替
預り金	3,000	会費過払込分	正会員・会費収入へ振替
未払金	2,750	本部宛送金未済(後藤先生分2,750円)	雑収入へ振替

(期末残高)

科 目		残 高	科 目		残 高
資産	現金	500	負債	預り金	40,000
	預金	2,779,760		前受収益	1,099,481
	前払費用①	71,850		未払金	545,300
	前払費用②	31,260		法人税等	103,100
	立替金	50,000		流動負債	1,787,881
	流動資産	2,933,370		固定負債	0
					1,787,881
				次期繰り越し金	1,145,489
	固定資産	0		正味財産の部	1,145,489
	資産の部	2,933,370		負債・純資産合計	2,933,370

(補足)

科 目	期末残高	摘要
預り金	40,000	添田先生、石井先生入会金(福岡県協会から3/26に送金)
立替金	50,000	25年度対策中小企業診断士受験講座のテキスト代1名未収
前払費用①	71,850	25年度対策中小企業診断士受験講座の4月1日以降の会場代
前払費用②	31,260	4月以降の月次研修会・9月の理論更新研修の会場代
前受収益	1,099,481	25年度対策中小企業診断士受験講座の受講料(4/1～)
未払金	545,300	25年度対策中小企業診断士受験講座の3月31日までの講師に対する費用

一般社団法人大分県中小企業診断士協会
代表理事
清成 真一

株式會社大分銀行

本店営業部

殘高證明書

貴名義の下記お取引について 平成 25 年 3 月 31 日現在の残高を次のとおり証明いたします。

平成 25 年 4 月 12 日

1. この証明書の金額は訂正いたしません。
 2. 決済未確定の手形・小切手等のご入金がある場合は、当該金額を含めて金額欄に表示しています。
 3. 当行の行員が、通帳・証書または現金などを預りする場合は、当行所定の『仮受領証』を発行いたしますので、必ずお受取りください。