

平成22年度
財務諸表及び収支計算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日

社団法人 整体協会

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

社団法人 整体協会
一般会計

(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	242,387,298	269,938,053	△ 27,550,755
未収金	62,548,681	75,432,391	△ 12,883,710
前払費用	2,410,686	1,471,900	938,786
1年内回収予定の職員住宅貸付金	2,396,605	3,538,249	△ 1,141,644
貸倒引当金	0	△ 155,436	155,436
流動資産合計	309,743,270	350,225,157	△ 40,481,887
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	364,807,150	364,807,150	0
基本財産合計	364,807,150	364,807,150	0
(2) 特定資産			
建物	72,894,691	84,078,199	△ 11,183,508
退職給付引当資産	50,000,000	50,000,000	0
減価償却引当資産	120,000,000	120,000,000	0
特定資産合計	242,894,691	254,078,199	△ 11,183,508
(3) その他固定資産			
土地	137,112,700	137,112,700	0
建物	70,619,251	81,907,929	△ 11,288,678
構築物	27,955,937	31,505,335	△ 3,549,398
車両運搬具	608,900	891,493	△ 282,593
什器備品	1,836,258	2,053,190	△ 216,932
研究用備品	289,971	579,932	△ 289,961
電話加入権	124,000	124,000	0
敷金・保証金	35,481,060	35,531,060	△ 50,000
職員住宅貸付金	7,623,246	10,501,710	△ 2,878,464
長期前払費用	977,391	0	977,391
その他固定資産合計	282,628,714	300,207,349	△ 17,578,635
固定資産合計	890,330,555	919,092,698	△ 28,762,143
資産合計	1,200,073,825	1,269,317,855	△ 69,244,030
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,097,830	3,864,439	1,233,391
未払費用	119,763,000	124,917,645	△ 5,154,645
前受税金等	4,523,467	663,000	3,860,467
未払消費税	9,315,300	10,124,000	△ 808,700
預り金	8,090,095	7,430,814	659,281
流動負債合計	146,789,692	146,999,898	△ 210,206
2. 固定負債			
退職給付引当金	189,773,500	189,927,500	△ 154,000
固定負債合計	189,773,500	189,927,500	△ 154,000
負債合計	336,563,192	336,927,398	△ 364,206
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	169,160,510	174,590,399	△ 5,429,889
指定正味財産合計	169,160,510	174,590,399	△ 5,429,889
(うち基本財産への充当額)	(131,400,162)	(131,400,162)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(37,760,348)	(43,190,237)	(△ 5,429,889)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	694,350,123	757,800,058	△ 63,449,935
(うち特定資産への充当額)	(233,406,988)	(233,406,988)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(205,134,343)	(210,887,962)	(△ 5,753,619)
正味財産合計	863,510,633	932,390,457	△ 68,879,824
負債及び正味財産合計	1,200,073,825	1,269,317,855	△ 69,244,030

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社団法人 整体協会
一般会計

(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 受 取 入 会 金	[20,400,000]	[19,755,000]	[645,000]
普 通 会 員 受 取 入 会 金	14,515,000	14,155,000	360,000
普 通 会 員 受 取 入 会 金	5,885,000	5,600,000	285,000
② 受 取 入 会 費	[129,875,000]	[135,000,000]	[△ 5,125,000]
普 通 会 員 受 取 入 会 費	93,850,000	98,100,000	△ 4,250,000
普 通 特 別 会 員 受 取 入 会 費	34,280,000	35,210,000	△ 930,000
正 会 員 受 取 入 会 費	1,020,000	960,000	60,000
③ 受 取 指 導 会 費	[1,111,855,293]	[1,161,420,882]	[△ 49,565,589]
個 人 指 導 受 取 入 会 費	969,974,586	1,007,006,529	△ 37,031,943
集 団 指 導 受 取 入 会 費	48,965,164	59,310,177	△ 10,345,013
地 区 指 導 室 集 団 指 導 受 取 入 会 費	92,915,543	95,104,176	△ 2,188,633
④ 受 取 寄 付 金	[17,375,692]	[8,611,043]	[8,764,649]
受 取 寄 付 金 振 替 金 額	11,945,803	3,181,154	8,764,649
受 取 寄 付 金 振 替 金 額	5,429,889	5,429,889	0
⑤ 雑 収 益	[814,780]	[1,311,042]	[△ 496,262]
受 取 利 息 益	428,373	587,743	△ 159,370
雑 収 益	386,407	723,299	△ 336,892
経常収益計	1,280,320,765	1,326,097,967	△ 45,777,202
(2) 経常費用			
① 刊 行 事 業 費	[88,550,459]	[95,806,033]	[△ 7,255,574]
機 関 誌 刊 行 費	62,444,875	69,222,803	△ 6,777,928
機 関 誌 発 送 費	18,640,584	19,343,230	△ 702,646
編 集 経 費	7,465,000	7,240,000	225,000
② 講 習 会 事 業 費	[18,426,058]	[19,330,699]	[△ 904,641]
講 習 会 経 費	13,402,523	13,826,336	△ 423,813
活 元 大 会 経 費	3,395,519	3,501,004	△ 105,485
職 員 講 師 出 張 費	1,628,016	2,003,359	△ 375,343
③ 地 区 指 導 室 事 業 費	[1,015,061,505]	[1,038,139,077]	[△ 23,077,572]
技 術 職 員 給 料 手 当	459,660,112	468,372,795	△ 8,712,683
技 術 職 員 賞 与 費	248,424,333	257,873,761	△ 9,449,428
技 術 職 員 福 利 厚 生 費	65,771,173	62,115,685	3,655,488
技 術 職 員 退 職 給 付 費	9,154,787	8,026,183	1,128,604
地 区 指 導 室 研 究 費	13,447,104	13,016,661	430,443
地 区 指 導 室 賃 借 料	107,912,321	109,302,858	△ 1,390,537
地 区 指 導 室 雑 給 料	27,177,500	28,080,560	△ 903,060
地 区 指 導 室 旅 費 交 通 費	44,396,592	53,707,466	△ 9,310,874
地 区 指 導 室 通 信 運 搬 費	5,968,461	6,684,554	△ 716,093
地 区 指 導 室 消 耗 品 費	6,866,997	5,774,019	1,092,978
地 区 指 導 室 光 熱 水 料 費	14,478,248	13,976,388	501,860
地 区 指 導 室 雑 費	11,803,877	11,208,147	595,730
④ 研 究 手 当	[62,933,188]	[66,530,121]	[△ 3,596,933]
給 賞 雑 退 職 福 通 函 研 支 研 資 研 研 研 廣 青 研	7,272,000	10,765,000	△ 3,493,000
給 賞 雑 退 職 福 通 函 研 支 研 資 研 研 研 廣 青 研	5,714,000	6,269,100	△ 555,100
給 賞 雑 退 職 福 通 函 研 支 研 資 研 研 研 廣 青 研	23,659,061	21,556,059	2,103,002
利 給 厚 生 費	1,440,000	420,000	1,020,000
勤 交 通 費	5,365,233	5,285,209	80,024
文 献 費	1,365,527	1,405,550	△ 40,023
補 助 費	169,729	376,527	△ 206,798
研 究 補 助 費	4,986,806	5,242,872	△ 256,066
支 部 研 究 助 成 費	233,943	214,908	19,035
研 究 消 耗 品 費	424,980	533,772	△ 108,792
資 料 整 備 費	266,939	803,701	△ 536,762
研 究 施 設 維 持 費	8,607,077	10,599,947	△ 1,992,870
研 究 生 出 張 費	477,885	690,572	△ 212,687
廣 報 調 査 補 助 費	27,000	8,000	19,000
青 少 年 グ ル ー プ 補 助 費	235,938	227,334	8,604
研 究 雑 費	2,687,070	2,131,570	555,500

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
⑤ 管 理 費	[158,104,218]	[164,052,348]	[△ 5,948,130]
給 賞 雑 退 福 会 通 旅 通 減 消 修 印 燃 光 地 賃 保 電 渉 租 慶 監 弁 加 雑	61,002,000 15,266,000 2,976,000 420,000 8,300,386 448,086 1,157,024 97,297 3,775,190 26,133,362 571,015 50,316 1,727,800 55,692 2,404,973 2,760,000 8,060,004 610,023 3,719,490 65,500 3,061,963 245,000 5,935,400 4,285,429 9,600 4,966,668	60,718,000 15,316,500 2,976,000 420,000 7,375,418 691,831 1,154,624 313,212 4,283,495 26,623,485 844,019 1,889,592 2,469,820 60,667 2,269,880 2,760,000 8,060,004 2,594,460 4,029,960 0 2,923,148 255,000 6,255,381 4,080,000 24,200 5,663,652	284,000 △ 50,500 0 0 924,968 △ 243,745 2,400 △ 215,915 △ 508,305 △ 490,123 △ 273,004 △ 1,839,276 △ 742,020 △ 4,975 135,093 0 0 △ 1,984,437 △ 310,470 65,500 138,815 △ 10,000 △ 319,981 205,429 △ 14,600 △ 696,984
経常費用計	1,343,075,428	1,383,858,278	△ 40,782,850
当期経常増減額	△ 62,754,663	△ 57,760,311	△ 4,994,352
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他の収入	[155,436]	[594,686]	[△ 439,250]
貸倒引当金戻入額	155,436	594,686	△ 439,250
経常外収益計	155,436	594,686	△ 439,250
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[850,708]	[70,250]	[780,458]
建物除却損	850,708	0	850,708
什器備品除却損	0	70,250	△ 70,250
② 借地権償却	[0]	[15,000,000]	[△ 15,000,000]
借地権償却	0	15,000,000	△ 15,000,000
経常外費用計	850,708	15,070,250	△ 14,219,542
当期経常外増減額	△ 695,272	△ 14,475,564	13,780,292
当期一般正味財産増減額	△ 63,449,935	△ 72,235,875	8,785,940
一般正味財産期首残高	757,800,058	830,035,933	△ 72,235,875
一般正味財産期末残高	694,350,123	757,800,058	△ 63,449,935
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 5,429,889]	[△ 5,429,889]	[0]
一般正味財産への振替額	△ 5,429,889	△ 5,429,889	0
当期指定正味財産増減額	△ 5,429,889	△ 5,429,889	0
指定正味財産期首残高	174,590,399	180,020,288	△ 5,429,889
指定正味財産期末残高	169,160,510	174,590,399	△ 5,429,889
III 正味財産期末残高	863,510,633	932,390,457	△ 68,879,824

キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 整体協会

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 63,449,935	△ 72,235,875	8,785,940
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費			
① 特定資産建物減価償却費	11,183,508	11,178,408	5,100
② 建物減価償却費	10,437,970	10,919,376	△ 481,406
③ 構築物減価償却費	3,549,398	3,552,048	△ 2,650
④ 車両運搬具減価償却費	282,593	282,593	0
⑤ 什器備品減価償却費	389,932	401,099	△ 11,167
⑥ 研究用備品減価償却費	289,961	289,961	0
(2) 借地権償却	0	15,000,000	△ 15,000,000
(3) 貸倒引当金の増減額	△ 155,436	△ 594,686	439,250
(4) 退職給付引当金の増減額	△ 154,000	6,722,500	△ 6,876,500
(5) 未収金の増減額	12,883,710	4,280,884	8,602,826
(6) 未払金の増減額	1,233,391	△ 13,192,380	14,425,771
(7) 未払費用の増減額	△ 5,154,645	△ 10,446,261	5,291,616
(8) 未払消費税の増減額	△ 808,700	1,606,600	△ 2,415,300
(9) 預り金の増減額	659,281	△ 3,448,091	4,107,372
(10) 前受金の増減額	3,860,467	△ 1,595,100	5,455,567
(11) 前払費用の増減額	△ 938,786	316,758	△ 1,255,544
(12) 建物の増減額 (除却損)	850,708	0	850,708
(13) 什器備品の増減額 (除却損)	0	70,250	△ 70,250
(14) 敷金・保証金の増減額	50,000	50,000	0
(15) 職員住宅貸付金の増減額	4,020,108	3,649,987	370,121
(16) 長期前払費用の増減額	△ 977,391	0	△ 977,391
(17) 指定正味財産からの振替額	△ 5,429,889	△ 5,429,889	0
小計	36,072,180	23,614,057	12,458,123
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,377,755	△ 48,621,818	21,244,063
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
(1) 敷金・保証金戻り収入			
敷金・保証金戻り収入	0	710,000	△ 710,000
(2) 匿名組合出資金の代位弁済による回収			
匿名組合出資金の代位弁済による回収	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動収入計	0	20,710,000	△ 20,710,000
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	△ 173,000	0	△ 173,000
(2) 匿名組合出資金の払込による支出			
匿名組合出資金の払込による支出	0	△ 20,000,000	20,000,000
投資活動支出計	△ 173,000	△ 20,000,000	19,827,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 173,000	710,000	△ 883,000
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 27,550,755	△ 47,911,818	20,361,063
IV 現金及び現金同等物の期首残高	269,938,053	317,849,871	△ 47,911,818
V 現金及び現金同等物の期末残高	242,387,298	269,938,053	△ 27,550,755

(注) 1. 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

財務諸表は、「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)によって示された様式により作成しております。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっております。
なお、主な耐用年数は、次のとおりであります。
建物及び構築物 10年～40年
- (2) 引当金の計上基準
① 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 退職給付引当金
職員に対する退職給付に備えるため、期末の自己都合退職による要支給額の相当額を計上しております。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方法によっております。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

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				
土地	364,807,150	0	0	364,807,150
小計	364,807,150	0	0	364,807,150
特定資産				
建物	84,078,199	0	11,183,508	72,894,691
退職給付引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
減価償却引当資産	120,000,000	0	0	120,000,000
小計	254,078,199	0	11,183,508	242,894,691
合計	618,885,349	0	11,183,508	607,701,841

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

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				
土地	364,807,150	(131,400,162)	(233,406,988)	0
小計	364,807,150	(131,400,162)	(233,406,988)	0
特定資産				
建物	72,894,691	(37,760,348)	(35,134,343)	(0)
退職給付引当資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
減価償却引当資産	120,000,000	(0)	(120,000,000)	(0)
小計	242,894,691	(37,760,348)	(205,134,343)	(0)
合計	607,701,841	(169,160,510)	(438,541,331)	(0)

4 固定資産の取得価額、当期減価償却費、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	当期減価償却費	減価償却累計額	当期末残高
特定資産				
建物 (うち指定正味財産対応分)	443,137,307 (219,131,031)	11,183,508 (5,429,889)	370,242,616 (181,370,683)	72,894,691 (37,760,348)
その他固定資産				
建物	415,345,595	10,437,970	344,726,344	70,619,251
構築物	150,477,677	3,549,398	122,521,740	27,955,937
車両運搬具	1,692,173	282,593	1,083,273	608,900
什器備品	23,853,175	389,932	22,016,917	1,836,258
研究用備品	28,996,183	289,961	28,706,212	289,971
合計	1,063,502,110	26,133,362	889,297,102	174,205,008

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)	
内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,429,889

6 関連当事者との取引の内容

当該公益法人の役員及びその近親者

(単位:円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の所有割合 (%)
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人	株式会社	東京都狛江市	299,314,068	書籍出版	—

関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員の 兼務等	事業上の関係				
—	土地の賃借	地代の支払 (注1)	2,760,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 近隣の取引事例を勘案し、合理的に決定しております。

7 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	△ 189,773,500
②退職給付引当金	△ 189,773,500

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	11,014,787
②退職給付費用	11,014,787

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎とし、計算しております。

8 地区指導室建設特別会計貸借対照表及び地区指導室建設特別会計正味財産増減計算書に記載すべき金額がないため、地区指導室建設特別会計貸借対照表、地区指導室建設特別会計正味財産増減計算書、貸借対照表総括表及び正味財産増減計算書総括表に関する記載を省略しております。

財産目録

平成23年 3月31日現在

社団法人 整体協会
一般会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	1,783,435	
当座預金	みずほ銀行玉川支店	4,987,599	
普通預金	みずほ銀行玉川支店	211,043,676	
普通預金	三菱東京UFJ銀行玉川支店	10,022,919	
振替貯金	ゆうちょ銀行世田谷店	14,549,669	
	小計	242,387,298	
未収金	収支残金他	62,548,681	
前払費用	本部事務局家賃他	2,410,686	
一年内回収予定の職員住宅貸付金	11名	2,396,605	
流動資産	産 合 計		309,743,270
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	本部道場用地2273.38㎡他	364,807,150	
基本財産	産 合 計	364,807,150	
(2)特定資産			
建物	本部道場建物他	72,894,691	
退職給付引当資産	決済性預金みずほ銀行玉川支店	50,000,000	
減価償却引当資産	決済性預金みずほ銀行玉川支店	120,000,000	
特定資産	産 合 計	242,894,691	
(3)その他固定資産			
土地	山林661㎡	137,112,700	
建物	京都研修会館他	70,619,251	
構築物	小田原道場擁壁他	27,955,937	
車両運搬具	ウイッシュ1台	608,900	
什器備品	デルサーバー他	1,836,258	
研究用備品	体量配分計他	289,971	
電話加入権	31本	124,000	
敷金・保証金	広島指導室賃借敷金他	35,481,060	
職員住宅貸付金	8名	7,623,246	
長期前払費用	保険料	977,391	
その他固定資産	産 合 計	282,628,714	
固定資産	産 合 計		890,330,555
資産	産 合 計		1,200,073,825
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	研究施設維持費他	5,097,830	
未払費用	職員給与賞与他	119,763,000	
前受金	講習会費等	4,523,467	
未払消費税等	未払消費税及び地方消費税	9,315,300	
預り金	源泉所得税等	8,090,095	
流動負債	債 合 計		146,789,692
2. 固定負債			
退職給付引当金		189,773,500	
固定負債	債 合 計		189,773,500
負債	債 合 計		336,563,192
正味財産			863,510,633

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
管 理 費 支 出	[143,050,000]	[131,550,856]	[11,499,144]	
給 料 手 当 支 出	61,000,000	61,002,000	△ 2,000	
賞 与 支 出	15,500,000	15,266,000	234,000	
雑 給 支 出	3,000,000	2,976,000	24,000	
福 利 厚 生 費 支 出	7,400,000	8,300,386	△ 900,386	
会 議 費 支 出	750,000	448,086	301,914	
通 勤 交 通 費 支 出	1,200,000	1,157,024	42,976	
旅 交 通 費 支 出	500,000	97,297	402,703	
通 信 運 搬 費 支 出	4,100,000	3,775,190	324,810	
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	500,000	0	500,000	
消 耗 品 費 支 出	900,000	571,015	328,985	
修 繕 費 支 出	1,000,000	50,316	949,684	
印 刷 製 本 費 支 出	2,200,000	1,727,800	472,200	
燃 料 費 支 出	500,000	55,692	444,308	
光 熱 水 料 費 支 出	2,000,000	2,404,973	△ 404,973	
地 代 支 出	2,800,000	2,760,000	40,000	
賃 借 料 支 出	9,050,000	8,060,004	989,996	
保 險 料 支 出	4,000,000	610,023	3,389,977	
電 算 機 費 支 出	4,000,000	3,719,490	280,510	
渉 外 費 支 出	500,000	65,500	434,500	
租 税 公 課 支 出	3,000,000	3,061,963	△ 61,963	
慶 弔 費 支 出	1,000,000	245,000	755,000	
監 査 報 酬 支 出	6,900,000	5,935,400	964,600	
弁 護 士 等 報 酬 支 出	5,200,000	4,285,429	914,571	
加 入 団 体 負 担 金 支 出	50,000	9,600	40,400	
雑 支 出	6,000,000	4,966,668	1,033,332	
そ の 他 の 支 出	[0]	[1,916,177]	[△ 1,916,177]	
前 払 費 用 支 出	0	1,916,177	△ 1,916,177	
事業活動支出計	1,371,790,000	1,318,962,243	52,827,757	
事業活動収支差額	17,413,000	△ 35,376,075	52,789,075	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
固 定 資 産 売 却 収 入	[134,000,000]	[0]	[134,000,000]	
土 地 売 却 収 入	134,000,000	0	134,000,000	(注1)
投資活動収入計	134,000,000	0	134,000,000	
2. 投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	[134,000,000]	[0]	[134,000,000]	
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	134,000,000	0	134,000,000	(注1)
固 定 資 産 取 得 支 出	[4,000,000]	[173,000]	[3,827,000]	
建 物 建 設 支 出	3,000,000	0	3,000,000	
構 築 物 建 設 支 出	1,000,000	0	1,000,000	
什 器 備 品 購 入 支 出	0	173,000	△ 173,000	
敷 金 ・ 保 証 金 支 出	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]	
敷 金 ・ 保 証 金 支 出	3,000,000	0	3,000,000	
投資活動支出計	141,000,000	173,000	140,827,000	
投資活動収支差額	△ 7,000,000	△ 173,000	△ 6,827,000	
III 予備費支出	[10,000,000]	—	[10,000,000]	
当期収支差額	413,000	△ 35,549,075	35,962,075	
前期繰越収支差額	273,847,000	206,308,924	67,538,076	
次期繰越収支差額	274,260,000	170,759,849	103,500,151	

収支計算書に対する注記

- 1 資金の範囲について
 資金の範囲には、現金預金、未収金、貸倒引当金、未払金、未払費用及び未払消費税等を含めております。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あります。

- 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	269,938,053	242,387,298
未収金	75,432,391	62,548,681
貸倒引当金	△ 155,436	0
合計	345,215,008	304,935,979
未払金	3,864,439	5,097,830
未払費用	124,917,645	119,763,000
未払消費税等	10,124,000	9,315,300
合計	138,906,084	134,176,130
次期繰越収支差額	206,308,924	170,759,849

- 3 予算額と決算額の差異が著しい科目について(注1)
 土地(134,000,000円)を売却し退職給付引当資産を取得する予定でございましたが、売却契約に至らなかったためであります。
- 4 地区指導室建設特別会計収支計算書に記載すべき金額がないため、地区指導室建設特別会計収支計算書及び収支計算書総括表に関する記載を省略しております。