

決算報告書

第 41 期

平成23年 4月 1日から

平成23年10月31日まで

財団法人 富士社会教育センター

静岡県御殿場市神場646番地

貸借対照表

1 頁

財団法人 富士社会教育センター

(単位：円) 平成23年10月31日現在

| 勘定科目 | 合計 | | |
|---------------|-------------|--|--|
| 現金 | 784,018 | | |
| 当座預金 | 3,635 | | |
| 普通預金 | 40,614,721 | | |
| その他流動性預金 | 1,096,460 | | |
| 定期積金 | 3,800,000 | | |
| 【現金及び預金】 | 46,298,834 | | |
| 未収金 | 13,382,803 | | |
| 有価証券 | 102,000 | | |
| その他棚卸資産 | 16,746,061 | | |
| 仮払金 | 2,231,887 | | |
| 内部取引(資産) | 0 | | |
| 【流動資産】 | 78,761,585 | | |
| 基財・建物 | 78,300,000 | | |
| 建物減価償却累計額 | -10,613,705 | | |
| その他基本財産 | 30,000,000 | | |
| 【基本財産】 | 97,686,295 | | |
| 特定預金 | 75,671,177 | | |
| 【特定資産】 | 75,671,177 | | |
| 建物・付属設備 | 28,783,470 | | |
| 建物付属設備減価償却累計 | -28,115,426 | | |
| 構築物 | 733,333 | | |
| 構築物減価償却累計 | -146,208 | | |
| 車両運搬具 | 476,190 | | |
| 車両運搬具減価償却累計 | -459,918 | | |
| 什器備品 | 16,263,145 | | |
| 什器備品減価償却累計 | -16,205,038 | | |
| 電話加入権 | 703,975 | | |
| 敷金 | 6,012,400 | | |
| その他投資 | 10,000 | | |
| 【その他固定資産】 | 8,055,923 | | |
| 【固定資産】 | 181,413,395 | | |
| 【資産合計】 | 260,174,980 | | |
| 未払金 | 1,908,215 | | |
| 未払消費税 | 2,342,800 | | |
| 前受金 | 8,284,500 | | |
| 預り金 | 6,809,319 | | |
| 短期借入金 | 44,000,000 | | |
| 仮受金 | 2,224,387 | | |
| 未払法人税等 | 246,100 | | |
| 【流動負債】 | 65,815,321 | | |
| 【負債合計】 | 65,815,321 | | |
| (うち特定資産への充当額) | 75,671,177 | | |
| 【一般正味財産】 | 194,359,659 | | |
| (うち基本財産への充当額) | 97,686,295 | | |
| 【正味財産合計】 | 194,359,659 | | |
| 【負債・正味財産合計】 | 260,174,980 | | |

正味財産増減計算書

1 頁

財団法人 富士社会教育センター

(単位：円) 自 平成23年 4月 1日
至 平成23年10月31日

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|-------------|-----|----|
| 〔基本財産運用益〕 | 30,500 | | |
| 基本財産受取利息 | 30,500 | | |
| 〔受取会費〕 | 10,937,000 | | |
| 正会員受取会費 | 4,920,000 | | |
| 特別会員受取会費 | 5,810,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 207,000 | | |
| 〔事業収益〕 | 116,742,565 | | |
| 本校研修収益 | 25,519,348 | | |
| 出張研修収益 | 30,462,391 | | |
| 出講研修収益 | 14,795,615 | | |
| 講座収益 | 4,606,449 | | |
| その他収益 | 7,105,757 | | |
| 施設収益 | 25,258,288 | | |
| メディア収益 | 4,962,416 | | |
| 通信教育収益 | 2,370,000 | | |
| ユニオンソリューション事業収益 | 527,057 | | |
| エネルギー問題収益 | 1,135,244 | | |
| 〔受取寄付金〕 | 11,504,333 | | |
| 受取寄付金 | 10,000 | | |
| 周年受取寄付金 | 11,450,000 | | |
| 奨学基金受取寄付金 | 44,333 | | |
| 〔雑収益〕 | 31,654 | | |
| 受取利息 | 31,654 | | |
| 〔経常収益〕 | 139,246,052 | | |
| 〔事業費〕 | 147,325,512 | | |
| 期首棚卸高 | 16,822,920 | | |
| 期末棚卸高 | -16,746,061 | | |
| 役員報酬 | 8,467,200 | | |
| 給料手当 | 37,915,355 | | |
| 臨時雇賃金 | 6,148,969 | | |
| 賞与 | 5,650,020 | | |
| その他人件費 | 3,093,333 | | |
| 福利厚生費 | 2,361,193 | | |
| 講師謝礼 | 7,435,464 | | |
| 講座旅費 | 11,799,283 | | |
| 会場費・会議費 | 9,161,637 | | |
| 講座雑費 | 4,070,055 | | |
| 原稿料 | 192,611 | | |
| 印刷製本費 | 4,761,724 | | |
| 通信運搬費 | 3,579,084 | | |
| 派遣費 | 840,000 | | |
| 処理費 | 61,640 | | |
| 参考資料費 | 140,819 | | |
| 訪問出張費 | 806,486 | | |
| 施設食材費 | 6,764,879 | | |
| 光熱水料費 | 2,767,777 | | |
| リネン費 | 402,475 | | |
| 賃借料 | 11,239,992 | | |
| 施設維持費 | 1,951,401 | | |
| 施設雑費 | 314,162 | | |
| 修繕費 | 760,898 | | |
| エネルギー問題研究会費 | 1,001,618 | | |
| 構築物減価償却費 | 100,375 | | |

正味財産増減計算書

2頁

財団法人 富士社会教育センター

(単位：円) 自 平成23年 4月 1日
至 平成23年10月31日

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|--------------|-------------|-----|----|
| 租税公課・損保 | 9,683,647 | | |
| 建物減価償却費 | 2,377,846 | | |
| 車両減価償却費 | 2,777 | | |
| 什器減価償却費 | 94,868 | | |
| 上記以外の経費 | 3,301,065 | | |
| 【管理費】 | 9,334,217 | | |
| 役員報酬 | 3,380,617 | | |
| 給料手当 | 1,361,500 | | |
| 賞与 | 272,300 | | |
| 法定福利費 | 516,610 | | |
| 福利厚生費 | 158,979 | | |
| その他人件費 | 111,110 | | |
| 会議費 | 395,298 | | |
| 旅費交通費 | 951,736 | | |
| 通信運搬費 | 24,285 | | |
| 光熱水料費 | 129,812 | | |
| 賃借料 | 527,168 | | |
| 修繕費 | 37,526 | | |
| 租税公課、損保、支払利息 | 132,871 | | |
| 建物減価償却費 | 74,047 | | |
| 車両減価償却費 | 0 | | |
| 什器減価償却費 | 0 | | |
| 上記以外の経費 | 1,260,358 | | |
| 【経常費用】 | 156,659,729 | | |
| 【当期経常増減額】 | -17,413,677 | | |
| 【税前当期一般正財増減】 | -17,413,677 | | |
| 【法人税等】 | 246,100 | | |
| 法人税等 | 246,100 | | |
| 【当期一般正味財産増減】 | -17,659,777 | | |
| 一般正味財産期首残 | 212,019,436 | | |
| 【一般正味財産期末残高】 | 194,359,659 | | |
| 【正味財産期末残高】 | 194,359,659 | | |

財産目録

財団法人 富士社会教育センター

平成23年10月31日現在 (単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|------------------|-----------|-----------------------|-------------|
| 【資産の部】 【流動資産】 | 現金預金 | 本部・各事務所 | 46,298,834 |
| | 有価証券 | | 102,000 |
| | 未収金 | 研修会費用 | 13,382,803 |
| | その他棚卸資産 | 販売用出版物、通信教育教材 | 16,746,061 |
| | 仮払金 | 法人会計へ | 2,231,887 |
| 流動資産合計 | | | 78,761,585 |
| 【固定資産】 (基本財産) | 建物 | 御殿場本館・新館・浴室 | 67,686,295 |
| | その他基本財産 | 基本財産 | 30,000,000 |
| 基本財産合計 | | | 97,686,295 |
| (特定資産) | その他積立資産 | エネルギー・周年事業・奨学資金 | 75,671,177 |
| 特定資産合計 | | | 75,671,177 |
| (その他固定資産) | 建物 | 御殿場・東京事務所 | 668,044 |
| | 構築物 | 御殿場 | 587,125 |
| | 車両運搬具 | 御殿場 | 16,272 |
| | 什器備品 | 本部・各事務所 | 58,107 |
| | 電話加入権 | 本部・各事務所 | 703,975 |
| | 敷金 | 東京事務所 | 6,012,400 |
| | その他投資 | 労働金庫 | 10,000 |
| | 附属設備 | 加入金 | 8,055,923 |
| | 焼却炉等 | | |
| | 社用車 | | |
| | パソコン等 | | |
| | その他固定資産合計 | | |
| 固定資産合計 | | | 260,174,980 |
| 【負債の部】 【流動負債】 | 未払金 | 業者支払い | 4,251,015 |
| | 前受金 | 研修会 | 8,284,500 |
| | 預り金 | 住民税・源泉税 | 6,809,319 |
| | 短期借入金 | 三菱東京UFJ、労働金庫、日本政策金融公庫 | 44,000,000 |
| | 仮受金 | 公益会計から | 2,224,387 |
| | 未払法人税等 | | 246,100 |
| 流動負債合計 | | | 65,815,321 |
| 負債合計 | | | 65,815,321 |
| 正味財産 | | | 194,359,659 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成 23 年度は「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正内閣府公益認定等委員会)の適用初年度であり、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載していない。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

出版物・通信教育教材は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却については、建物・付属設備について定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 会計方針の変更

本会計年度に重要な会計方針の変更は行なっていない。

3. 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 |
|----------|------------|-------|-----------|------------|
| 基財・建物 | 69,923,855 | 0 | 2,237,560 | 67,686,295 |
| その他の基本財産 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 合計(基本金) | 99,923,855 | 0 | 2,237,560 | 97,686,295 |