

決算報告書

第 42 期

平成23年11月 1日から

平成24年 3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

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成24年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	98,757,393		
有価証券	102,000		
未収金	2,364,037		
その他棚卸資産	13,245,506		
【流動資産合計】	114,468,936		
【固定資産】			
(基本財産)			
建物	66,129,511		
その他基本財産	30,000,000		
【基本財産合計】	96,129,511		
(その他固定資産)			
建物	518,780		
構築物	525,477		
車両運搬具	14,288		
什器備品	355		
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】	7,785,275		
【固定資産】	103,914,786		
【資産合計】	218,383,722		
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	3,838,761		
前受金	316,000		
預り金	5,576,888		
仮受金	25,000		
未払法人税等	176,600		
【流動負債】	9,933,249		
【負債合計】	9,933,249		
(正味財産の部)			
【一般正味財産】	208,450,473		
(うち基本財産への充当額)	(96,129,511)		
【正味財産合計】	208,450,473		
【負債及び正味財産合計】	218,383,722		

正味財産増減計算書

1 頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

科 目	当年度	前年度	増減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
〔基本財産運用益〕	29,511		
基本財産受取利息	29,511		
〔受取会費〕	23,683,500		
正会員受取会費	11,328,000		
特別会員受取会費	12,187,500		
賛助会員受取会費	168,000		
〔事業収益〕	123,953,085		
事業収益	123,953,085		
〔受取寄付金〕	447,415		
受取寄付金	447,415		
〔雑収益〕	2,088,899		
受取利息	16,832		
雑収益	2,072,067		
【経常収益計】	150,202,410		
〔経常費用〕			
〔事業費〕	120,952,091		
期首棚卸高	16,568,583		
仕入高	177,478		
期末棚卸高	-13,245,506		
給料手当	26,965,280		
臨時雇賃金	3,478,891		
賞与	14,134,390		
福利厚生費	1,042,390		
その他人件費	3,809,510		
旅費交通費	8,800,677		
通信運搬費	2,580,408		
消耗品費	256,794		
修繕費	1,559,970		
印刷製本費	8,090,808		
光熱水料費	1,858,428		
賃借料	8,919,436		
諸謝金	8,114,122		
租税公課	5,059,942		
雑費	207,324		
その他事業費	22,573,166		
〔管理費〕	14,982,905		
役員報酬	8,120,000		
給料手当	972,500		
賞与	466,800		
法定福利費	744,242		
福利厚生費	239,130		
その他人件費	111,110		
会議費	901,608		
旅費交通費	409,430		
通信運搬費	21,905		
減価償却費	165,565		
修繕費	65,800		
光熱水料費	277,938		
賃借料	1,249,670		
租税公課	1,237,207		
【経常費用計】	135,934,996		
【当期経常増減額】	14,267,414		
【税引き前当期一般正味財産増減額】	14,267,414		

正味財産増減計算書

2頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

科 目	当年度	前年度	増減
〔法人税等〕	176,600		
法人税等	176,600		
【当期一般正味財産増減】	14,090,814		
一般正味財産期首残	194,359,659		
【一般正味財産期末残高】	208,450,473		
【正味財産期末残高】	208,450,473		

財産目録

公益財団法人富士社会教育センター

平成24年3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		98,757,393
	有価証券		102,000
	未収金		2,364,037
	その他棚卸資産	販売用出版物、通信教育教材	13,245,506
流動資産合計			114,468,936
【固定資産】 (基本財産)	建物	御殿場本館・新館・浴室	66,129,511
	その他基本財産	基本財産	30,000,000
基本財産合計		定期預金、国債	96,129,511
(その他固定資産)	建物	御殿場・東京事務所	518,780
	構築物	御殿場	525,477
	車両運搬具	御殿場	14,288
	什器備品	本部・各事務所	355
	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
その他固定資産合計		加入金	7,785,275
固定資産合計			103,914,786
資産合計			218,383,722
【負債の部】 【流動負債】	未払金	業者支払い	3,838,761
	前受金	研修会	316,000
	預り金	住民税・源泉税	5,576,888
	仮受金	東海事務所24年度分維持会費	25,000
	未払法人税等		176,600
流動負債合計		各個人からの分	9,933,249
負債合計			9,933,249
正味財産			208,450,473

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

役員報酬基準の変更に伴い、勘定科目・按分方法を変更した。

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	67,686,295	0	1,556,784	66,129,511
その他の基本財産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計(基本金)	97,686,295	0	1,556,784	96,129,511

貸借対照表内訳表

1 頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成24年 3月31日現在

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去
〔資産の部〕				
【流動資産】				
現金預金	97,599,419	305,297	852,677	0
有価証券	0	0	102,000	0
未収金	2,209,922	154,115	0	0
その他棚卸資産	13,245,506	0	0	0
内部取引(資産)	238,532	2,447,956	-2,686,488	0
【流動資産合計】	113,293,379	2,907,368	-1,731,811	0
【固定資産】				
(基本財産)				
建物	66,129,511	0	0	0
その他基本財産	0	0	30,000,000	0
【基本財産合計】	66,129,511	0	30,000,000	0
(その他固定資産)				
建物	518,780	0	0	0
構築物	525,477	0	0	0
車両運搬具	14,288	0	0	0
什器備品	355	0	0	0
電話加入権	228,993	0	474,982	0
敷金	40,000	0	5,972,400	0
その他投資	10,000	0	0	0
【その他固定資産】	1,337,893	0	6,447,382	0
【固定資産合計】	67,467,404	0	36,447,382	0
【資産合計】	180,760,783	2,907,368	34,715,571	0
〔負債の部〕				
【流動負債】				
未払金	3,116,338	592,094	130,329	0
前受金	316,000	0	0	0
預り金	5,576,888	0	0	0
仮受金	25,000	0	0	0
未払法人税等	0	176,600	0	0
【流動負債合計】	9,034,226	768,694	130,329	0
【負債合計】	9,034,226	768,694	130,329	0
〔正味財産の部〕				
【一般正味財産】	171,726,557	2,138,674	34,585,242	0
(うち基本財産への充当額)	66,129,511	0	30,000,000	0
【正味財産合計】	171,726,557	2,138,674	34,585,242	0
【負債及び正味財産合計】	180,760,783	2,907,368	34,715,571	0

貸借対照表内訳表

2頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成24年 3月31日現在

勘定科目	合計		
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	98,757,393		
有価証券	102,000		
未収金	2,364,037		
その他棚卸資産	13,245,506		
内部取引(資産)	0		
【流動資産合計】	114,468,936		
【固定資産】			
(基本財産)			
建物	66,129,511		
その他基本財産	30,000,000		
【基本財産合計】	96,129,511		
(その他固定資産)			
建物	518,780		
構築物	525,477		
車両運搬具	14,288		
什器備品	355		
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】	7,785,275		
【固定資産合計】	103,914,786		
【資産合計】	218,383,722		
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	3,838,761		
前受金	316,000		
預り金	5,576,888		
仮受金	25,000		
未払法人税等	176,600		
【流動負債合計】	9,933,249		
【負債合計】	9,933,249		
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】	208,450,473		
(うち基本財産への充当額)	96,129,511		
【正味財産合計】	208,450,473		
【負債及び正味財産合計】	218,383,722		

正味財産増減計算書内訳表

1 頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計			
	公 1	公 2	共通	小計
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】	14,381	375	0	14,756
基本財産受取利息	14,381	375	0	14,756
【受取会費】	11,563,056	278,694	0	11,841,750
正会員受取会費	5,528,520	135,480	0	5,664,000
特別会員受取会費	5,951,607	142,143	0	6,093,750
賛助会員受取会費	82,929	1,071	0	84,000
【事業収益】	111,591,885	2,911,738	0	114,503,623
事業収益	111,591,885	2,911,738	0	114,503,623
【受取寄付金】	-5,772,159	253,701	0	-5,518,458
受取寄付金	-5,772,159	253,701	0	-5,518,458
【雑収益】	1,474,673	38,256	0	1,512,929
受取利息	8,202	214	0	8,416
雑収益	1,466,471	38,042	0	1,504,513
【経常収益計】	118,871,836	3,482,764	0	122,354,600
〔経常費用〕				
【事業費】	113,886,230	1,687,847	0	115,574,077
期首棚卸高	16,568,583	0	0	16,568,583
仕入高	0	0	0	0
期末棚卸高	-13,245,506	0	0	-13,245,506
給料手当	26,099,908	614,348	0	26,714,256
臨時雇賃金	3,478,891	0	0	3,478,891
賞与	13,543,355	347,747	0	13,891,102
福利厚生費	1,035,771	6,619	0	1,042,390
その他人件費	3,809,510	0	0	3,809,510
旅費交通費	8,766,088	6,666	0	8,772,754
通信運搬費	2,538,181	14,170	0	2,552,351
消耗品費	219,848	21,553	0	241,401
修繕費	1,290,796	217,967	0	1,508,763
印刷製本費	4,539,144	50,845	0	4,589,989
光熱水料費	1,824,968	27,837	0	1,852,805
賃借料	8,766,072	153,364	0	8,919,436
諸謝金	7,428,362	0	0	7,428,362
租税公課	5,029,936	30,006	0	5,059,942
雑費	184,615	17,973	0	202,588
その他事業費	22,007,708	178,752	0	22,186,460

正味財産増減計算書内訳表

2頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計			
	公1	公2	共通	小計
【管理費】	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
その他人件費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
【経常費用】	113,886,230	1,687,847	0	115,574,077
【当期経常増減額】	4,985,606	1,794,917	0	6,780,523
【税引き前当期一般正味財産増減額】	4,985,606	1,794,917	0	6,780,523
【経常外増減の部】				
【法人税等】	0	0	0	0
法人税等	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	4,985,606	1,794,917	0	6,780,523
一般正味財産期首残	167,527,500	-2,581,466	0	164,946,034
【一般正味財産期末残高】	172,513,106	-786,549	0	171,726,557
【正味財産期末残高】	172,513,106	-786,549	0	171,726,557

正味財産増減計算書内訳表

3頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計			
	収 1	収 2	収 3	共通
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
【受取会費】	0	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0	0
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
【事業収益】	6,579,675	428,571	2,441,216	0
事業収益	6,579,675	428,571	2,441,216	0
【受取寄付金】	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
【雑収益】	380,883	5,131	28,841	0
受取利息	0	0	0	0
雑収入	380,883	5,131	28,841	0
【経常収益計】	6,960,558	433,702	2,470,057	0
〔経常費用〕				
【事業費】	4,527,073	188,228	662,713	0
期首棚卸高	0	0	0	0
仕入高	177,478	0	0	0
期末棚卸高	0	0	0	0
給料手当	0	0	251,024	0
臨時雇賃金	0	0	0	0
賞与	101,944	39,588	101,756	0
福利厚生費	0	0	0	0
その他人件費	0	0	0	0
旅費交通費	27,923	0	0	0
通信運搬費	27,777	0	280	0
消耗品費	0	0	15,393	0
修繕費	0	0	51,207	0
印刷製本費	3,500,819	0	0	0
光熱水料費	5,372	0	251	0
賃借料	0	0	0	0
諸謝金	685,760	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
雑費	0	0	4,736	0
その他事業費	0	148,640	238,066	0

正味財産増減計算書内訳表

4頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計			
	収 1	収 2	収 3	共通
【管理費】	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
その他人件費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
【経常費用計】	4,527,073	188,228	662,713	0
【当期経常増減額】	2,433,485	245,474	1,807,344	0
【税前当期一般正財増減】	2,433,485	245,474	1,807,344	0
〔経常外増減の部〕				
〔法人税等〕	176,600	0	0	0
法人税等	176,600	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	2,256,885	245,474	1,807,344	0
一般正味財産期首残高	-1,517,585	-193,470	-459,974	0
【一般正味財産期末残高】	739,300	52,004	1,347,370	0
【正味財産期末残高】	739,300	52,004	1,347,370	0

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	小計				
〔一般正味財産増減の部〕					
〔経常増減の部〕					
〔経常収益〕					
【基本財産運用益】	0	14,755	0	0	29,511
基本財産受取利息	0	14,755	0	0	29,511
【受取会費】	0	11,841,750	0	0	23,683,500
正会員受取会費	0	5,664,000	0	0	11,328,000
特別会員受取会費	0	6,093,750	0	0	12,187,500
賛助会員受取会費	0	84,000	0	0	168,000
【事業収益】	9,449,462	0	0	0	123,953,085
事業収益	9,449,462	0	0	0	123,953,085
【受取寄付金】	0	5,965,873	0	0	447,415
受取寄付金	0	5,965,873	0	0	447,415
【雑収益】	414,855	161,115	0	0	2,088,899
受取利息	0	8,416	0	0	16,832
雑収入	414,855	152,699	0	0	2,072,067
【経常収益】	9,864,317	17,983,493	0	0	150,202,410
〔経常費用〕					
【事業費】	5,378,014	0	0	0	120,952,091
期首棚卸高	0	0	0	0	16,568,583
仕入高	177,478	0	0	0	177,478
期末棚卸高	0	0	0	0	-13,245,506
給料手当	251,024	0	0	0	26,965,280
臨時雇賃金	0	0	0	0	3,478,891
賞与	243,288	0	0	0	14,134,390
福利厚生費	0	0	0	0	1,042,390
その他人件費	0	0	0	0	3,809,510
旅費交通費	27,923	0	0	0	8,800,677
通信運搬費	28,057	0	0	0	2,580,408
消耗品費	15,393	0	0	0	256,794
修繕費	51,207	0	0	0	1,559,970
印刷製本費	3,500,819	0	0	0	8,090,808
光熱水料費	5,623	0	0	0	1,858,428
賃借料	0	0	0	0	8,919,436
諸謝金	685,760	0	0	0	8,114,122
租税公課	0	0	0	0	5,059,942
雑費	4,736	0	0	0	207,324
その他事業費	386,706	0	0	0	22,573,166

正味財産増減計算書内訳表

6頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成23年11月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	小計			
【管理費】	0	14,982,905	0	14,982,905
役員報酬	0	8,120,000	0	8,120,000
給料手当	0	972,500	0	972,500
賞与	0	466,800	0	466,800
法定福利費	0	744,242	0	744,242
福利厚生費	0	239,130	0	239,130
其他人件費	0	111,110	0	111,110
会議費	0	901,608	0	901,608
旅費交通費	0	409,430	0	409,430
通信運搬費	0	21,905	0	21,905
減価償却費	0	165,565	0	165,565
修繕費	0	65,800	0	65,800
光熱水料費	0	277,938	0	277,938
賃借料	0	1,249,670	0	1,249,670
租税公課	0	1,237,207	0	1,237,207
【経常費用計】	5,378,014	14,982,905	0	135,934,996
【当期経常増減額】	4,486,303	3,000,588	0	14,267,414
【税引き前当期一般正味財産増減額】	4,486,303	3,000,588	0	14,267,414
【経常外増減の部】				
【法人税等】	176,600	0	0	176,600
法人税等	176,600	0	0	176,600
【当期一般正味財産増減額】	4,309,703	3,000,588	0	14,090,814
一般正味財産期首残高	-2,171,029	31,584,654		194,359,659
【一般正味財産期末残高】	2,138,674	34,585,242		208,450,473
【正味財産期末残高】	2,138,674	34,585,242		208,450,473