

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

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			
基本財産運用益	[88,788]	[43,250]	[45,538]
基本財産受取配当金	88,788	43,250	45,538
受取初任者研修等事業費	[12,924,000]	[14,705,000]	[△ 1,781,000]
受取初任者研修等参加費	12,924,000	14,705,000	△ 1,781,000
受取一般研修事業費	[113,406,421]	[92,992,500]	[20,413,921]
受取研修助成金	27,000,000	18,000,000	9,000,000
受取直轄研修参加費	39,987,601	46,834,000	△ 6,846,399
受取初任者研修等参加費	32,589,000	28,158,500	4,430,500
免許更新講習参加費	13,829,820	0	13,829,820
受取研究事業補助金	[23,062,000]	[23,948,000]	[△ 886,000]
受取研究事業補助金	23,062,000	23,948,000	△ 886,000
受取初任者研修等事業補助金	[23,165,000]	[23,712,000]	[△ 547,000]
受取初任者研修等事業補助金	23,165,000	23,712,000	△ 547,000
受取日私中高連負担金	[240,000,000]	[230,000,000]	[10,000,000]
受取経常費負担金	220,000,000	220,000,000	0
受取退職給与引当負担金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
受取日私小連負担金	[2,500,000]	[2,500,000]	[0]
受取初任者研修等事業負担金	2,500,000	2,500,000	0
雑収益	[786,212]	[36,954,500]	[△ 36,168,288]
退職給付引当金戻入益	0	35,930,600	△ 35,930,600
受取利息	751,212	561,706	189,506
雑収益	35,000	462,194	△ 427,194
他会計からの繰入額	[0]	[1,532,206]	[△ 1,532,206]
センターからの繰入額	0	1,532,206	△ 1,532,206
経常収益計	415,932,421	426,387,456	△ 10,455,035
(2) 経常費用			
研究事業費	[66,932,720]	[71,470,456]	[△ 4,537,736]
専任研究費	[26,778,032]	[30,442,636]	[△ 3,664,604]
専任基本給	14,413,800	17,308,200	△ 2,894,400
4 専任諸手当	2,628,780	3,361,620	△ 732,840
専任期末勤勉手当	6,209,400	8,245,900	△ 2,036,500
専任研究費	3,358,052	1,364,916	1,993,136
専任研究会費	168,000	162,000	6,000
委託研究費	[5,833,091]	[5,980,086]	[△ 146,995]
委託研究費金	5,418,091	5,740,086	△ 321,995
出席謝金	415,000	240,000	175,000
助手賃金	[26,452,220]	[26,671,800]	[△ 219,580]
助手基本給	15,685,200	15,828,000	△ 142,800
助手諸手当	3,354,120	3,368,400	△ 14,280
助手期末勤勉手当	7,412,900	7,475,400	△ 62,500
刊行費	[2,824,300]	[2,833,400]	[△ 9,100]
紀要刊行費	1,579,000	1,346,600	232,400
調査資料印刷費	1,245,300	1,486,800	△ 241,500
旅費	[1,602,330]	[1,530,660]	[71,670]
専任調査旅費	982,390	762,140	220,250
委託研究員出席旅費	619,940	768,520	△ 148,580
研究総務費	[3,442,747]	[4,011,874]	[△ 569,127]

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
通 信 連 絡 費	329,107	259,626	69,481
光 熱 水 料 消 耗 品 費	1,978,780	2,439,053	△ 460,273
實 驗 材 料 費	244,860	363,195	△ 118,335
紀 要 資 料 發 送 費	890,000	950,000	△ 60,000
設 備 充 實 事 業 費	(90,991)	(0)	(90,991)
設 備 費	(90,991)	(0)	(90,991)
函 書 館 設 備 費	90,991	0	90,991
初 任 者 研 修 等 事 業 費	(53,601,848)	(54,203,852)	(△ 602,004)
研 修 總 務 費	(31,471,055)	(31,144,688)	(326,367)
專 任 基 本 給	4,534,200	4,583,400	△ 49,200
專 任 諸 手 當	747,420	752,340	△ 4,920
專 任 期 末 勤 勉 手 當	2,105,500	2,112,500	△ 7,000
專 任 研 究 費	359,126	326,125	33,001
助 手 基 本 給	9,660,300	9,776,100	△ 115,800
助 手 諸 手 當	3,064,530	3,089,010	△ 24,480
助 手 期 末 勤 勉 手 當	5,024,700	5,081,400	△ 56,700
專 任 調 查 旅 費	31,020	131,200	△ 100,180
通 信 連 絡 費	1,283,595	1,117,486	166,109
備 品 費	314,097	71,610	242,487
消 耗 品 費	1,555,397	1,339,137	216,260
印 刷 費	950,250	1,179,150	△ 228,900
係 員 出 張 費	1,840,920	1,585,230	255,690
初 任 者 校 外 研 修 費	(12,925,822)	(13,802,534)	(△ 876,712)
地 區 講 師 旅 費	2,446,245	2,300,978	145,267
地 區 講 師 謝 金	4,298,338	4,439,758	△ 141,420
地 區 參 加 者 旅 費	76,000	77,900	△ 1,900
地 區 會 場 費	4,648,867	5,162,458	△ 513,591
地 區 資 料 費	861,378	1,196,144	△ 334,766
全 國 講 師 旅 費	85,050	68,380	16,670
全 國 講 師 謝 金	266,089	313,596	△ 47,507
全 國 資 料 費	5,130	224,520	△ 219,390
全 國 會 場 費	238,725	18,800	219,925
經 驗 者 校 外 研 修 費	(6,004,492)	(6,025,441)	(△ 20,949)
地 區 講 師 旅 費	727,599	755,607	△ 28,008
地 區 講 師 謝 金	1,791,674	1,516,112	275,562
地 區 會 場 費	3,006,339	3,402,582	△ 396,243
地 區 資 料 費	478,880	351,140	127,740
指 導 教 員 連 絡 協 議 會 費	(3,027,139)	(2,859,829)	(167,310)
指 導 教 員 參 加 者 旅 費	2,487,540	2,217,300	270,240
指 導 教 員 會 場 費	211,159	223,579	△ 12,420
指 導 教 員 資 料 費	328,440	418,950	△ 90,510
運 營 委 員 會 費	(173,340)	(371,360)	(△ 198,020)
委 員 會 出 席 旅 費	159,740	318,360	△ 158,620
委 員 會 出 席 謝 金	13,600	53,000	△ 39,400
一 般 研 修 事 業 費	(80,533,273)	(80,451,835)	(81,438)
直 轄 研 修 費	(23,465,158)	(23,294,251)	(170,907)
會 場 費	7,995,112	5,956,466	2,038,646
會 講 師 交 通 費	246,359	413,599	△ 167,240
講 師 宿 泊 費	86,208	158,084	△ 71,876
講 師 報 償 費	4,111,802	4,167,821	△ 56,019
指 導 員 交 通 費	247,060	436,580	△ 189,520
指 導 員 宿 泊 費	414,000	438,000	△ 24,000
指 導 員 手 當	3,144,243	2,621,027	523,216
指 資 料 印 刷 費	1,437,890	3,424,936	△ 1,987,046
資 料 通 信 費	620,565	704,965	△ 84,400
輸 送 費	538,230	199,500	338,730

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
實驗實習材料費	856,362	843,033	13,329
運 營 委 員 會 費	3,391,807	2,788,440	603,367
係 員 出 張 費	375,520	1,141,800	△ 766,280
全 國 地 區 府 県 研 修 費	(11,038,620)	(12,344,750)	(△ 1,306,130)
全 國 府 県 研 修 費	9,620,000	11,509,000	△ 1,889,000
全 國 係 員 出 張 費	1,418,620	835,750	582,870
研 修 諸 費	(43,172,064)	(41,938,596)	(1,233,468)
講 師 指 導 員 報 償 費	0	243,857	△ 243,857
直 轄 研 修 參 加 者 費	6,901,265	9,018,654	△ 2,117,389
初 任 者 研 修 等 參 加 者 費	26,344,076	27,462,805	△ 1,118,729
直 轄 研 修 雜 費	2,977,597	1,925,122	1,052,475
初 任 者 等 研 修 雜 費	1,916,843	2,288,158	△ 371,315
全 國 研 修 負 担 金	1,000,000	1,000,000	0
免 許 更 新 講 習 參 加 者 費	2,548,967	0	2,548,967
免 許 更 新 講 習 雜 費	1,483,316	0	1,483,316
事 務 費	(2,857,431)	(2,874,238)	(△ 16,807)
消 耗 品 費	1,562,208	2,023,919	△ 461,711
印 刷 費	553,770	88,800	464,970
出 張 費	0	86,100	△ 86,100
旅 費 交 通 費	111,590	137,290	△ 25,700
通 信 運 搬 費	616,833	485,999	130,834
雜 費	13,030	52,130	△ 39,100
免 許 更 新 講 習 事 業 費	[10,468,242]	[0]	[10,468,242]
免 許 更 新 講 習 費	(8,010,034)	(0)	(8,010,034)
免 許 講 師 報 償 費	3,463,780	0	3,463,780
免 許 講 師 旅 費	915,333	0	915,333
免 許 會 場 費	2,997,379	0	2,997,379
免 許 資 料 費	603,092	0	603,092
免 許 通 信 費	30,450	0	30,450
免 許 更 新 講 習 事 務 費	(2,458,208)	(0)	(2,458,208)
免 許 通 信 運 搬 費	347,316	0	347,316
免 許 消 耗 品 費	611,052	0	611,052
免 許 係 員 出 張 費	1,381,040	0	1,381,040
免 許 委 員 會 費	118,800	0	118,800
教 育 情 報 閱 係 費	[1,635,728]	[2,131,906]	[△ 496,178]
教 育 情 報 費	(1,345,519)	(1,721,183)	(△ 375,664)
情 報 處 理 費	99,120	407,730	△ 308,610
情 報 通 信 費	1,246,399	1,313,453	△ 67,054
事 務 費	(290,209)	(410,723)	(△ 120,514)
通 信 運 搬 費	38,209	150,944	△ 112,735
印 刷 及 資 料 費	126,000	152,200	△ 26,200
消 耗 品 費	126,000	107,579	18,421
運 營 費	[128,245,209]	[146,908,208]	[△ 18,662,999]
會 議 費	(8,054,147)	(7,540,849)	(513,298)
理 事 會 費	996,265	947,572	48,693
評 議 員 會 費	2,976,120	3,475,066	△ 498,946
監 事 會 費	297,400	321,219	△ 23,819
諸 事 會 費	3,784,362	2,796,992	987,370
給 與 費	(91,790,555)	(79,666,819)	(12,123,736)
基 本 手 給	27,836,900	27,411,000	425,900
諸 末 勤 勉 手 當	13,857,719	13,832,195	25,524
期 會 保 險 料	15,454,600	15,521,200	△ 66,600
社 會 保 險 給	17,368,036	18,900,084	△ 1,532,048
嘱 託 給	0	3,919,900	△ 3,919,900
臨 時 給	32,300	82,440	△ 50,140
賞 與 引 當 金 繰 入 額	10,293,900	0	10,293,900

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付引当金繰入額	6,947,100	0	6,947,100
退職金	(0)	(26,692,400)	(△ 26,692,400)
退職金	0	26,692,400	△ 26,692,400
事務費	(28,170,507)	(32,778,140)	(△ 4,607,633)
厚生費	360,492	276,659	83,833
旅交通費	785,956	800,280	△ 14,324
出張費	0	362,840	△ 362,840
通信搬費	473,752	383,167	90,585
図書費	37,815	30,880	6,935
消耗品費	1,557,803	1,643,981	△ 86,178
修繕費	199,500	489,825	△ 290,325
印刷費	1,681,013	1,600,836	80,177
光熱水費	1,590,584	2,395,112	△ 804,528
保険料	316,300	341,600	△ 25,300
公租公課	2,469,860	2,495,900	△ 26,040
減価償却費	15,220,335	18,477,649	△ 3,257,314
雑費	3,477,097	3,479,411	△ 2,314
支払利息	(230,000)	(230,000)	(0)
長期借入金利息	230,000	230,000	0
営繕費	(0)	(94,500)	(△ 94,500)
施設設備営繕費	0	94,500	△ 94,500
委託費	(24,529,909)	(5,472,301)	(19,057,608)
業務委託費	24,529,909	5,472,301	19,057,608
賃借料	(28,127,436)	(27,318,483)	(808,953)
車両リース料	0	316,503	△ 316,503
自家発電機リース料	0	1,038,600	△ 1,038,600
地代家賃	28,127,436	25,963,380	2,164,056
経常費用計	394,165,356	388,051,541	6,113,815
当期経常増減額	21,767,065	38,335,915	△ 16,568,850
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
機器備品除却額	0	421,000	△ 421,000
経常外費用計	0	421,000	△ 421,000
当期経常外増減額	0	△ 421,000	421,000
当期一般正味財産増減額	21,767,065	37,914,915	△ 16,147,850
一般正味財産期首残高	410,323,303	372,408,388	37,914,915
一般正味財産期末残高	432,090,368	410,323,303	21,767,065
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	432,090,368	410,323,303	21,767,065

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

投資有価証券 …………… 総平均法による原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却について

建 物	}	定率法による減価償却を実施している。
建物附属設備		
構 築 物		
機 器 備 品		

(3) 引当金の計上基準について

賞与引当金 …………… 職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 …… 期末退職給与の要支給額に相当する100%の金額を計上している。

(4) リース取引の処理について

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

税込処理をしている。

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
基本財産	円	円	円	円
土 地	22,365,167	0	0	22,365,167
建 物	156,183,851	0	8,079,003	148,104,848
投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	198,549,018	0	8,079,003	190,470,015
特定資産				
退職給付引当資産	128,899,986	30,000,000	1,720,000	157,179,986
研修引当特定資産	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
小 計	138,899,986	35,000,000	1,720,000	172,179,986
合 計	337,449,004	35,000,000	9,799,003	362,650,001

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)
基本財産	円	円	円	円
土 地	22,365,167	0	22,365,167	-
建 物	148,104,848	0	148,104,848	-
投資有価証券	20,000,000	0	20,000,000	-
小 計	190,470,015	0	190,470,015	-
特定資産				
退職給付引当資産	157,179,986	-	-	157,179,986
研修引当特定資産	15,000,000	0	15,000,000	0
小 計	172,179,986	0	15,000,000	157,179,986
合 計	362,650,001	0	205,470,015	157,179,986

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
	円	円	円
建 物	521,781,000	373,676,152	148,104,848
建物附属設備	35,636,397	24,180,456	11,455,941
構築物	22,208,020	20,144,818	2,063,202
機器備品	136,698,938	121,022,098	15,676,840
合 計	716,324,355	539,023,524	177,300,831

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
						円
補助金						
受取研究補助金	文部科学省	—	23,062,000	23,062,000	—	—
受取初任研等補助金	文部科学省	—	23,165,000	23,165,000	—	—
助成金						
受取研修助成金	私学研修福祉会	—	27,000,000	27,000,000	—	—
合 計			73,227,000	73,227,000		

6. 重要な後発事象

八王子施設について

平成21年4月23日付、社会福祉法人もくば会との間に不動産売買契約を締結している。