

平成21年度収支計算書
(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1 事業活動収入 | | | | |
| ① 基本財産運用収入 | | | | |
| 基本財産運用収入 | 300,000 | 40,295 | 259,705 | |
| ② 会費収入 | | | | |
| 会費収入 | 24,499,000 | 23,195,000 | 1,304,000 | |
| ③ 大会収入 | | | | |
| 大会参加費収入 | 5,785,000 | 4,435,000 | 1,350,000 | |
| 大会展示料収入 | 2,100,000 | 1,676,948 | 423,052 | |
| 広告料収入 | 1,070,000 | 1,090,000 | △ 20,000 | |
| ④ 事業収入 | | | | |
| 印税・原稿料収入 | 2,500,000 | 2,487,758 | 12,242 | |
| 書籍販売収入 | 600,000 | 258,250 | 341,750 | |
| ⑤ 基本財産収入 | | | | |
| 基本財産寄附収入 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑥ 運用財産収入 | | | | |
| 運用財産寄附収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 寄附金収入 | 150,000 | 660,000 | △ 510,000 | |
| ⑦ 雑 収 入 | | | | |
| 受取利息収入 | 9,000 | 34,294 | △ 25,294 | |
| その他 | 320,000 | 306,182 | 13,818 | |
| 事業活動収入計 (A) | 37,333,000 | 34,183,727 | 3,149,273 | |
| 2 事業活動支出 | | | | |
| [1] 事業費支出(小計) | 26,118,600 | 22,470,502 | 3,648,098 | |
| (1) 大会セミナー等事業 | | | | |
| 大会運営費 | 6,007,100 | 4,176,805 | 1,830,295 | |
| セミナー費 | 1,300,000 | 1,104,226 | 195,774 | |
| 通信費 | 519,600 | 594,426 | △ 74,826 | |
| 印刷費 | 1,742,000 | 1,717,223 | 24,777 | |
| 出張費 | 300,000 | 237,820 | 62,180 | |
| (2) 出版物刊行事業 | | | | |
| 50周年記念刊行事業費 | 2,720,000 | 2,707,513 | 12,487 | |
| 通信費 | 2,224,200 | 2,341,568 | △ 117,368 | |
| 印刷費 | 4,817,800 | 4,597,083 | 220,717 | |
| (3) 表彰協力事業 | | | | |
| 国際交流費 | 750,000 | 512,791 | 237,209 | |
| JACET賞 | 208,500 | 94,602 | 113,898 | |
| AILA加盟料 | 153,000 | 141,115 | 11,885 | |
| (4) 調査研究事業 | | | | |
| 特別委員会費 | 500,000 | 319,780 | 180,220 | |
| 研究活動費 | 860,000 | 684,686 | 175,314 | |
| (5) その他事業 | | | | |
| 会議費 | 2,789,500 | 1,954,870 | 834,630 | |
| 通信費 | 926,900 | 1,059,279 | △ 132,379 | |
| 渉外費 | 300,000 | 226,715 | 73,285 | |
| [2] 管理費支出(小計) | 16,033,340 | 15,074,305 | 959,035 | |
| 人件費 | 8,999,000 | 8,956,833 | 42,167 | |
| 社会保険料 | 570,000 | 426,183 | 143,817 | |
| 租税公課 | 350,000 | 70,000 | 280,000 | |
| 事務所経費 | 4,446,340 | 4,180,558 | 265,782 | |
| 支払手数料 | 1,600,000 | 1,426,000 | 174,000 | |
| 雑費 | 68,000 | 14,731 | 53,269 | |
| 事業活動支出計 (B) | 42,151,940 | 37,544,807 | 4,607,133 | |
| 事業活動収支差額 | △ 4,818,940 | △ 3,361,080 | △ 1,457,860 | |

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----|
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1 投資活動収入 | | | | |
| ① 特定資産取崩収入 特定預金取崩収入 | 3,870,000 | 3,870,000 | 0 | |
| ② 運用財産繰入収入 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | |
| 投資活動収入計 (C) | 5,070,000 | 5,070,000 | 0 | |
| 2 投資活動支出 | | | | |
| ① 特定資産取得支出 退職給付引当資産取得支出 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 特定預金取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| ② 基本財産繰入支出 | 0 | 0 | 0 | |
| ③ 運用財産繰入支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資活動収支計 (D) | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 投資活動収支差額 | 4,870,000 | 4,870,000 | 0 | |
| III 予備費支出 (E) | 30,000 | 0 | 30,000 | |
| 当期収支差額 (A)-(B)+(C)-(D)-(E) | 21,060 | 1,508,920 | △ 1,487,860 | |
| 前期繰越収支差額 | 3,211,973 | 3,211,973 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 3,233,033 | 4,720,893 | △ 1,487,860 | |

収支計算書に関する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払費用、預り金及び未払法人税等を含めている。

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る。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 現 金 預 金 | 5,819,473 | 6,768,121 |
| 未 収 金 | 153,498 | 43,020 |
| 立 替 金 | 15,624 | 0 |
| 合 計 | 5,988,595 | 6,811,141 |
| 未 払 費 用 | 2,674,402 | 1,951,891 |
| 預 り 金 | 61,420 | 68,357 |
| 未 払 法 人 税 等 | 40,800 | 70,000 |
| 合 計 | 2,776,622 | 2,090,248 |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 | 3,211,973 | 4,720,893 |

3. 予算額と決算額の差異が大きい科目について

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異が大きい理由 |
|----------|-----------|-----------|---|
| 基本財産運用収入 | 300,000 | 40,295 | 予算を立てた時には、国債を購入し運用収入を得る予定だったが、利回りの良い国債でなく定期預金としたため。 |
| 書籍販売収入 | 600,000 | 258,250 | 大学等での大口の書籍購入がなくなり、書籍販売数が減ったため。 |
| 寄附金収入 | 150,000 | 660,000 | 関東支部大会開催校から学会開催補助としての寄付があったため。 |
| 大会運営費 | 6,007,100 | 4,176,805 | 各大会等で会場費の予算を多く立てたが、会場費がかからなかったため。 |
| 国際交流費 | 750,000 | 512,791 | 提携学会への派遣者が他用で現地に赴いたので渡航費予算を使わなかったため。 |
| 租税公課 | 350,000 | 70,000 | 特別刊行事業の支出により法人税が掛からなかったため。 |

※差異が大きい科目として、予算額と決算額の差異が±30%以上、かつ、20万円以上のものを挙げている。

平成21年度正味財産増減計算書
(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備 考 |
|--------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | | |
| 基本財産受取利息 | 40,295 | 46,579 | △ 6,284 | |
| ② 受取会費 | | | | |
| 受取会費 | 23,195,000 | 4,765,000 | 18,430,000 | |
| ③ 事業収益 | | | | |
| 大会収益 | | | | |
| 受取大会参加費 | 4,435,000 | 4,319,000 | 116,000 | |
| 受取大会展示料 | 1,676,948 | 1,836,000 | △ 159,052 | |
| 受取広告料収 | 1,090,000 | 848,000 | 242,000 | |
| 出版物刊行事業収益 | | | | |
| 印税・原稿料収益 | 2,487,758 | 981,220 | 1,506,538 | |
| 書籍販売収益 | 258,250 | 190,300 | 67,950 | |
| ④ 基本財産収益 | | | | |
| 基本財産寄附収益 | 0 | 20,000,000 | △ 20,000,000 | |
| ⑤ 運用財産収益 | | | | |
| 運用財産寄附収益 | 0 | 10,000,000 | △ 10,000,000 | |
| 受取寄附金 | 660,000 | 20,184,660 | △ 19,524,660 | |
| ⑥ 雑 収 益 | | | | |
| 受取利息 | 34,294 | 36,843 | △ 2,549 | |
| その他 | 306,182 | 687,493 | △ 381,311 | |
| 経常収益計 | 34,183,727 | 63,895,095 | △ 29,711,368 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | | | | |
| 大会セミナー等事業 | | | | |
| 大会運営費 | 4,176,805 | 4,056,392 | 120,413 | |
| セミナー費 | 1,104,226 | 1,124,993 | △ 20,767 | |
| 通信費 | 594,426 | 787,109 | △ 192,683 | |
| 印刷費 | 1,717,223 | 1,576,672 | 140,551 | |
| 出張費 | 237,820 | 3,660 | 234,160 | |
| 出版物刊行事業 | | | | |
| 期首たな卸高 | 1,571,625 | 1,284,390 | 287,235 | |
| 50周年記念刊行事業費 | 2,707,513 | 474,522 | 2,232,991 | |
| 通信費 | 2,341,568 | 2,174,640 | 166,928 | |
| 印刷費 | 4,597,083 | 4,774,947 | △ 177,864 | |
| 期末たな卸高 | △ 1,733,100 | △ 1,571,625 | △ 161,475 | |
| 表彰協力事業 | | | | |
| 国際交流費 | 512,791 | 120,275 | 392,516 | |
| JACET賞 | 94,602 | 167,704 | △ 73,102 | |
| AILA加盟料 | 141,115 | 170,188 | △ 29,073 | |
| 調査研究事業 | | | | |
| 特別委員会費 | 319,780 | 2,101,193 | △ 1,781,413 | |
| 研究活動費 | 684,686 | 0 | 684,686 | |
| その他事業 | | | | |
| 会議費 | 1,954,870 | 1,135,487 | 819,383 | |
| 通信費 | 1,059,279 | 397,092 | 662,187 | |
| 渉外費 | 226,715 | 0 | 226,715 | |
| 事業費計 | 22,309,027 | 18,777,639 | 3,531,388 | |
| ② 管理費 | | | | |
| 人件費 | 8,956,833 | 4,765,937 | 4,190,896 | |
| 社会保険料 | 426,183 | 281,265 | 144,918 | |
| 事務所経費 | 4,180,558 | 2,890,578 | 1,289,980 | |
| 支払手数料 | 1,426,000 | 2,324,750 | △ 898,750 | |
| 什器備品減価償却費 | 225,587 | 150,692 | 74,895 | |
| 租税公課 | 70,000 | 57,459 | 12,541 | |
| 雑費 | 14,731 | 29,608 | △ 14,877 | |
| 管理費計 | 15,299,892 | 10,500,289 | 4,799,603 | |
| 経常費用計 | 37,608,919 | 29,277,928 | 8,330,991 | |
| 当期経常増減額 | △ 3,425,192 | 34,617,167 | △ 38,042,359 | |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備 考 |
|---------------|-------------|------------|--------------|-----|
| 2 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | | | |
| (2) 経常外費用 | 0 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,425,192 | 34,617,167 | △ 38,042,359 | |
| 一般正味財産期首残高 | 34,617,167 | 0 | 34,617,167 | |
| 一般正味財産期末残高 | 31,191,975 | 34,617,167 | △ 3,425,192 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| ① 受取寄附金 | | | | |
| 受取寄附金 | 0 | 20,000,000 | △ 20,000,000 | |
| 指定正味財産増減額 | 0 | 20,000,000 | △ 20,000,000 | |
| 指定正味財産期首残高 | 20,000,000 | | 20,000,000 | |
| 指定正味財産期末残高 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | |
| III 正味財産期末残高 | 51,191,975 | 54,617,167 | △ 3,425,192 | |

貸借対照表

平成22年3月31日現在

社団法人 大学英語教育学会

(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 | | | |
| 現金 | 328,664 | 283,582 | 45,082 |
| 普通預金 | 6,439,457 | 5,535,891 | 903,566 |
| 未収金 | 43,020 | 153,498 | △ 110,478 |
| たな卸資産 | 1,733,100 | 1,571,625 | 161,475 |
| 立替金 | 0 | 15,624 | △ 15,624 |
| 流動資産合計 | 8,544,241 | 7,560,220 | 984,021 |
| 2 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 運用財産 | | | |
| 定期預金 | 5,300,000 | 6,500,000 | △ 1,200,000 |
| 運用財産合計 | 5,300,000 | 6,500,000 | △ 1,200,000 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給与引当預金 | 400,000 | 200,000 | 200,000 |
| 特別委員会積立預金 | 18,577,918 | 22,447,918 | △ 3,870,000 |
| 特定資産合計 | 18,977,918 | 22,647,918 | △ 3,670,000 |
| その他固定資産 | | | |
| 備品 | 460,064 | 685,651 | △ 225,587 |
| その他固定資産合計 | 460,064 | 685,651 | △ 225,587 |
| 固定資産合計 | 44,737,982 | 49,833,569 | △ 5,095,587 |
| 資産合計 | 53,282,223 | 57,393,789 | △ 4,111,566 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払費用 | 1,951,891 | 2,674,402 | △ 722,511 |
| 預り金 | 68,357 | 61,420 | 6,937 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 40,800 | 29,200 |
| 流動負債合計 | 2,090,248 | 2,776,622 | △ 686,374 |
| 負債合計 | 2,090,248 | 2,776,622 | △ 686,374 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 指定正味財産 | | | |
| 寄附金 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (20,000,000) | (20,000,000) | 0 |
| 一般正味財産 | 31,191,975 | 34,617,167 | △ 3,425,192 |
| (うち特定資産への充当額) | (18,977,918) | (22,647,918) | △ 3,670,000 |
| 正味財産合計 | 51,191,975 | 54,617,167 | △ 3,425,192 |
| 負債及び正味財産合計 | 53,282,223 | 57,393,789 | △ 4,111,566 |

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 : 定額法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

売価還元法による原価法

(3) 消費税等の会計処理

税込処理を採用している。

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、次の通りである。

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| 小 計 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給与引当預金 | 200,000 | 200,000 | | 400,000 |
| 特別委員会積立預金 | 22,447,918 | | 3,870,000 | 18,577,918 |
| 小 計 | 22,647,918 | 200,000 | 3,870,000 | 18,977,918 |
| 合 計 | 42,647,918 | 200,000 | 3,870,000 | 38,977,918 |

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、次の通りである。

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | (20,000,000) | 0 | 0 |
| 小 計 | 20,000,000 | (20,000,000) | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給与引当預金 | 400,000 | | (400,000) | |
| 特別委員会積立預金 | 18,577,918 | | (18,577,918) | |
| 小 計 | 18,977,918 | 0 | (18,977,918) | 0 |
| 合 計 | 38,977,918 | (20,000,000) | (18,977,918) | 0 |

4. 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 |
|-----|---------|---------|---------|
| 備品 | 836,343 | 376,279 | 460,064 |
| 合 計 | 836,343 | 376,279 | 460,064 |

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

社団法人 大学英語教育学会

(単位：円)

| 勘 定 科 目 | 金 額 | | |
|----------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| 現金 | 328,664 | | |
| 普通預金 | 6,439,457 | | |
| | 現金預金小計 | 6,768,121 | |
| (2) その他の流動資産 | | | |
| 未収金 書籍販売未収金 | 43,020 | | |
| たな卸資産 販売用書籍 | 1,733,100 | | |
| | その他流動資産合計 | 1,776,120 | |
| | 流動資産合計 | | 8,544,241 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | | |
| | 基本財産合計 | 20,000,000 | |
| (2) 運用財産 | | | |
| 定期預金 | 5,300,000 | | |
| | 運用財産合計 | 5,300,000 | |
| (3) 特定資産 | | | |
| 退職給与引当預金 | 400,000 | | |
| 特別委員会等積立預金 | 18,577,918 | | |
| | 特定資産資産合計 | 18,977,918 | |
| (4) その他固定資産 | | | |
| 備品 TV会議システム他 | 460,064 | | |
| | その他固定資産合計 | 460,064 | |
| | 固定資産合計 | | 44,737,982 |
| | 資 産 合 計 | | 53,282,223 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払費用 印刷代他 | 1,951,891 | | |
| 預り金 源泉所得税、社会保険料 | 68,357 | | |
| 未払法人税等 未払税金 | 70,000 | | |
| | 流動負債合計 | 2,090,248 | |
| | 負 債 合 計 | | 2,090,248 |
| | 正 味 財 産 | | 51,191,975 |