

# 決算報告書

自 平成20年 4月 1日  
至 平成21年 3月31日

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

# 貸借対照表

平成21年 3月31日現在

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	66,680,000	465,000	66,215,000
流動資産合計	66,680,000	465,000	66,215,000
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	700,000	700,000	0
定期預金	400,000	100,000	300,000
基本財産合計	1,100,000	800,000	300,000
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	220,000	110,000	110,000
特定資産合計	220,000	110,000	110,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	100,000	100,000
什器備品	200,000	350,000	150,000
投資有価証券	0	50,000	50,000
その他固定資産合計	200,000	500,000	300,000
固定資産合計	1,520,000	1,410,000	110,000
資産合計	68,200,000	1,875,000	66,325,000
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000	5,000	5,000
未払金	10,000	30,000	20,000
流動負債合計	20,000	35,000	15,000
2. 固定負債			
長期借入金	20,000	10,000	10,000
固定負債合計	20,000	10,000	10,000
負債合計	40,000	45,000	5,000
正味財産の部			
1. 基金			
基金	350,000	0	350,000
(うち基本財産への充当額)	( 200,000)	( 0)	( 200,000)
2. 指定正味財産			
寄付金	1,040,000	970,000	70,000
指定正味財産合計	1,040,000	970,000	70,000
(うち基本財産への充当額)	( 900,000)	( 800,000)	( 100,000)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	50,000	0	50,000
(2) その他一般正味財産	66,720,000	860,000	65,860,000
一般正味財産合計	66,770,000	860,000	65,910,000
(うち特定資産への充当額)	( 220,000)	( 110,000)	( 110,000)
正味財産合計	68,160,000	1,830,000	66,330,000
負債及び正味財産合計	68,200,000	1,875,000	66,325,000

# 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

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 会 費	[ 18,400,000]	[ 400,000]	[ 18,000,000]
正 会 員 受 取 会 費	( 18,400,000)	( 400,000)	( 18,000,000)
A 会 員	18,400,000	400,000	18,000,000
事 業 収 益	[ 47,800,000]	[ 0]	[ 47,800,000]
A 事 業 収 益	25,800,000	0	25,800,000
B 事 業 収 益	10,000,000	0	10,000,000
C 事 業 収 益	12,000,000	0	12,000,000
受 取 寄 付 金	[ 30,000]	[ 30,000]	[ 0]
受 取 寄 付 金	30,000	30,000	0
経常収益計	66,230,000	430,000	65,800,000
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 130,000]	[ 130,000]	[ 0]
旅 費 交 通 費	130,000	130,000	0
管 理 費	[ 280,000]	[ 280,000]	[ 0]
給 料 手 当	60,000	60,000	0
旅 費 交 通 費	120,000	120,000	0
減 価 却 費	100,000	100,000	0
経常費用計	410,000	410,000	0
評価損益等調整前当期経常増減額	65,820,000	20,000	65,800,000
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	65,820,000	20,000	65,800,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	[ 80,000]	[ 80,000]	[ 0]
車 両 運 搬 具 売 却 益	50,000	50,000	0
什 器 備 品 売 却 益	30,000	30,000	0
投 資 有 価 証 券 売 却 益	[ 10,000]	[ 10,000]	[ 0]
投 資 有 価 証 券 売 却 益	10,000	10,000	0
経常外収益計	90,000	90,000	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	90,000	90,000	0
当期一般正味財産増減額	65,910,000	110,000	65,800,000
一般正味財産期首残高	860,000	750,000	110,000
一般正味財産期末残高	66,770,000	860,000	65,910,000
指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]
受 取 寄 付 金	100,000	100,000	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[ 30,000]	[ 30,000]	[ 0]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	( 30,000)	( 30,000)	( 0)
寄 付 金	30,000	30,000	0
当期指定正味財産増減額	70,000	70,000	0
指定正味財産期首残高	970,000	900,000	70,000
指定正味財産期末残高	1,040,000	970,000	70,000
基金増減の部			
基 金 受 入 額	300,000	0	300,000
基 金 受 入 額	100,000	0	100,000
基 金 受 入 額	100,000	0	100,000
基 金 受 入 額	100,000	0	100,000
基 金 返 還 額	50,000	0	50,000
基 金 返 還 額	50,000	0	50,000
当期基金増減額	250,000	0	250,000
基金期首残高	100,000	0	100,000

科 目	当年度	前年度	增 減
基金期末残高	350,000	0	350,000
正味財産期末残高	68,160,000	1,830,000	66,330,000

# 予算対比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

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 会 費	[ 600,000]	[ 18,400,000]	[ 17,800,000]
正 会 員 受 取 会 費	( 600,000)	( 18,400,000)	( 17,800,000)
A 会 員	600,000	18,400,000	17,800,000
事 業 収 益	[ 0]	[ 47,800,000]	[ 47,800,000]
A 事 業 収 益	0	25,800,000	25,800,000
B 事 業 収 益	0	10,000,000	10,000,000
C 事 業 収 益	0	12,000,000	12,000,000
受 取 寄 付 金	[ 300,000]	[ 30,000]	[ 270,000]
受 取 寄 付 金	300,000	30,000	270,000
経常収益計	900,000	66,230,000	65,330,000
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 250,000]	[ 130,000]	[ 120,000]
旅 費 交 通 費	250,000	130,000	120,000
管 理 費	[ 320,000]	[ 280,000]	[ 40,000]
給 料 手 当	120,000	60,000	60,000
旅 費 交 通 費	200,000	120,000	80,000
減 価 却 費	0	100,000	100,000
経常費用計	570,000	410,000	160,000
評価損益等調整前当期経常増減額	330,000	65,820,000	65,490,000
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	330,000	65,820,000	65,490,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	[ 520,000]	[ 80,000]	[ 440,000]
車 両 運 搬 具 売 却 益	260,000	50,000	210,000
什 器 備 品 売 却 益	260,000	30,000	230,000
投 資 有 価 証 券 売 却 益	[ 170,000]	[ 10,000]	[ 160,000]
投 資 有 価 証 券 売 却 益	170,000	10,000	160,000
経常外収益計	690,000	90,000	600,000
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 売 却 損	[ 130,000]	[ 0]	[ 130,000]
什 器 備 品 売 却 損	130,000	0	130,000
経常外費用計	130,000	0	130,000
当期経常外増減額	560,000	90,000	470,000
当期一般正味財産増減額	890,000	65,910,000	65,020,000
一般正味財産期首残高	0	860,000	860,000
一般正味財産期末残高	890,000	66,770,000	65,880,000
指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	[ 300,000]	[ 100,000]	[ 200,000]
受 取 寄 付 金	300,000	100,000	200,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[ 0]	[ 30,000]	[ 30,000]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	( 0)	( 30,000)	( 30,000)
寄 付 金	0	30,000	30,000
当期指定正味財産増減額	300,000	70,000	230,000
指定正味財産期首残高	0	970,000	970,000
指定正味財産期末残高	300,000	1,040,000	740,000
基金増減の部			
基 金 受 入 額	0	300,000	300,000
基 金 受 入 額	0	100,000	100,000
基 金 受 入 額	0	100,000	100,000
基 金 受 入 額	0	100,000	100,000
基 金 返 還 額	0	50,000	50,000
基 金 返 還 額	0	50,000	50,000

科 目	予算額	決算額	差 異
当期基金増減額	0	250,000	250,000
基金期首残高	0	100,000	100,000
基金期末残高	0	350,000	350,000
正味財産期末残高	1,190,000	68,160,000	66,970,000

# 収支予算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 会 費	[ 1,200,000]	[ 600,000]	[ 600,000]
正 会 員 受 取 会 費	( 1,200,000)	( 600,000)	( 600,000)
A 会 員	1,200,000	600,000	600,000
受 取 寄 付 金	[ 700,000]	[ 300,000]	[ 400,000]
受 取 寄 付 金	700,000	300,000	400,000
経常収益計	1,900,000	900,000	1,000,000
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 0]	[ 250,000]	[ 250,000]
旅 費 交 通 費	0	250,000	250,000
管 理 費	[ 0]	[ 320,000]	[ 320,000]
給 料 手 当	0	120,000	120,000
旅 費 交 通 費	0	200,000	200,000
経常費用計	0	570,000	570,000
評価損益等調整前当期経常増減額	1,900,000	330,000	1,570,000
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	1,900,000	330,000	1,570,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	[ 0]	[ 520,000]	[ 520,000]
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	260,000	260,000
什 器 備 品 売 却 益	0	260,000	260,000
投 資 有 価 証 券 売 却 益	[ 0]	[ 170,000]	[ 170,000]
投 資 有 価 証 券 売 却 益	0	170,000	170,000
経常外収益計	0	690,000	690,000
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 売 却 損	[ 0]	[ 130,000]	[ 130,000]
什 器 備 品 売 却 損	0	130,000	130,000
経常外費用計	0	130,000	130,000
当期経常外増減額	0	560,000	560,000
当期一般正味財産増減額	1,900,000	890,000	1,010,000
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,900,000	890,000	1,010,000
指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	[ 0]	[ 300,000]	[ 300,000]
受 取 寄 付 金	0	300,000	300,000
当期指定正味財産増減額	0	300,000	300,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	300,000	300,000
基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	1,900,000	1,190,000	710,000

# 収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
会 費 収 入	[ 1,100,000]	[ 18,400,000]	[ 17,300,000]
正 会 員 会 費 収 入	( 1,100,000)	( 18,400,000)	( 17,300,000)
A 会 員	1,100,000	18,400,000	17,300,000
事 業 収 入	[ 0]	[ 47,800,000]	[ 47,800,000]
A 事 業 収 入	0	25,800,000	25,800,000
B 事 業 収 入	0	10,000,000	10,000,000
C 事 業 収 入	0	12,000,000	12,000,000
寄 付 金 収 入	[ 600,000]	[ 100,000]	[ 500,000]
寄 付 金 収 入	600,000	100,000	500,000
事業活動収入計	1,700,000	66,300,000	64,600,000
<b>2. 事業活動支出</b>			
事 業 費 支 出	[ 280,000]	[ 130,000]	[ 150,000]
旅 費 交 通 費 支 出	280,000	130,000	150,000
管 理 費 支 出	[ 420,000]	[ 180,000]	[ 240,000]
給 料 手 当 支 出	120,000	60,000	60,000
旅 費 交 通 費 支 出	300,000	120,000	180,000
事業活動支出計	700,000	310,000	390,000
事業活動収支差額	1,000,000	65,990,000	64,990,000
<b>投資活動収支の部</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
固 定 資 産 売 却 収 入	[ 520,000]	[ 300,000]	[ 220,000]
車 両 運 搬 具 売 却 収 入	260,000	150,000	110,000
什 器 備 品 売 却 収 入	260,000	150,000	110,000
投 資 有 価 証 券 売 却 収 入	[ 170,000]	[ 60,000]	[ 110,000]
投 資 有 価 証 券 売 却 収 入	170,000	60,000	110,000
投資活動収入計	690,000	360,000	330,000
<b>2. 投資活動支出</b>			
基 本 財 産 取 得 支 出	[ 160,000]	[ 200,000]	[ 40,000]
定 期 預 金 支 出	160,000	200,000	40,000
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 170,000]	[ 110,000]	[ 60,000]
減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	170,000	110,000	60,000
固 定 資 産 取 得 支 出	[ 130,000]	[ 70,000]	[ 60,000]
什 器 備 品 購 入 支 出	130,000	70,000	60,000
投資活動支出計	460,000	380,000	80,000
投資活動収支差額	230,000	20,000	250,000
<b>財務活動収支の部</b>			
<b>1. 財務活動収入</b>			
借 入 金 収 入	[ 250,000]	[ 20,000]	[ 230,000]
短 期 借 入 金 収 入	120,000	0	120,000
長 期 借 入 金 収 入	130,000	20,000	110,000
基 金 受 入 収 入	[ 0]	[ 300,000]	[ 300,000]
基 金 受 入 収 入	0	100,000	100,000
基 金 受 入 収 入	0	100,000	100,000
基 金 受 入 収 入	0	100,000	100,000
財務活動収入計	250,000	320,000	70,000
<b>2. 財務活動支出</b>			
借 入 金 返 済 支 出	[ 135,000]	[ 10,000]	[ 125,000]
短 期 借 入 金 返 済 支 出	65,000	0	65,000
長 期 借 入 金 返 済 支 出	70,000	10,000	60,000
基 金 返 還 支 出	[ 0]	[ 50,000]	[ 50,000]
基 金 返 還 支 出	0	50,000	50,000
財務活動支出計	135,000	60,000	75,000
財務活動収支差額	115,000	260,000	145,000
予備費支出	[ 210,000]	—	[ 160,000]



科 目	予算額	決算額	差 異
	[ 50,000]		
当期収支差額	1,185,000	66,230,000	65,045,000
前期繰越収支差額	230,000	430,000	200,000
次期繰越収支差額	1,415,000	66,660,000	65,245,000

# 収支予算書（収支）

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

（単位：円）

科 目	予算額	前年度予算額	増 減
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会 費 収 入	[ 1,200,000]	[ 1,100,000]	[ 100,000]
正 会 員 会 費 収 入	( 1,200,000)	( 1,100,000)	( 100,000)
A 会 員	1,200,000	1,100,000	100,000
寄 付 金 収 入	[ 1,400,000]	[ 600,000]	[ 800,000]
寄 付 金 収 入	1,400,000	600,000	800,000
事業活動収入計	2,600,000	1,700,000	900,000
2. 事業活動支出			
事 業 費 支 出	[ 300,000]	[ 280,000]	[ 20,000]
旅 費 交 通 費 支 出	300,000	280,000	20,000
管 理 費 支 出	[ 450,000]	[ 420,000]	[ 30,000]
給 料 手 当 支 出	130,000	120,000	10,000
旅 費 交 通 費 支 出	320,000	300,000	20,000
そ の 他 の 事 業 活 動 支 出	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]
そ の 他 の 事 業 活 動 支 出	100,000	0	100,000
事業活動支出計	850,000	700,000	150,000
事業活動収支差額	1,750,000	1,000,000	750,000
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
固 定 資 産 売 却 収 入	[ 540,000]	[ 520,000]	[ 20,000]
車 両 運 搬 具 売 却 収 入	270,000	260,000	10,000
什 器 備 品 売 却 収 入	270,000	260,000	10,000
投 資 有 価 証 券 売 却 収 入	[ 180,000]	[ 170,000]	[ 10,000]
投 資 有 価 証 券 売 却 収 入	180,000	170,000	10,000
投資活動収入計	720,000	690,000	30,000
2. 投資活動支出			
基 本 財 産 取 得 支 出	[ 170,000]	[ 160,000]	[ 10,000]
定 期 預 金 支 出	170,000	160,000	10,000
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 180,000]	[ 170,000]	[ 10,000]
減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	180,000	170,000	10,000
固 定 資 産 取 得 支 出	[ 140,000]	[ 130,000]	[ 10,000]
什 器 備 品 購 入 支 出	140,000	130,000	10,000
投資活動支出計	490,000	460,000	30,000
投資活動収支差額	230,000	230,000	0
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借 入 金 収 入	[ 270,000]	[ 250,000]	[ 20,000]
短 期 借 入 金 収 入	130,000	120,000	10,000
長 期 借 入 金 収 入	140,000	130,000	10,000
財務活動収入計	270,000	250,000	20,000
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	[ 150,000]	[ 135,000]	[ 15,000]
短 期 借 入 金 返 済 支 出	70,000	65,000	5,000
長 期 借 入 金 返 済 支 出	80,000	70,000	10,000
財務活動支出計	150,000	135,000	15,000
財務活動収支差額	120,000	115,000	5,000
予備費支出	[ 210,000]	[ 160,000]	[ 50,000]
当期収支差額	1,890,000	1,185,000	705,000
前期繰越収支差額	300,000	230,000	70,000
次期繰越収支差額	2,190,000	1,415,000	775,000

# 財産目録

平成21年 3月31日現在

PCA公益法人会計 V.10 平成20年施行版 基金あり

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	当座預金 A銀行 普通預金		730,000 730,000 65,950,000
流動資産合計				66,680,000
(固定資産)	基本財産			
	土地			700,000
	土地(指定)	名古屋市中区錦二丁目 名古屋市昭和区	本部事務所 分室事務所	700,000
	定期預金			400,000
	定期預金(指定)			200,000
	定期預金(基金)			200,000
特定資産	減価償却引当資産			220,000
	減価償却引当資産 (一般)			220,000
その他固定資産	什器備品			200,000
固定資産合計				1,520,000
資産合計				68,200,000
(流動負債)	短期借入金 未払金			10,000 10,000
流動負債合計				20,000
(固定負債)	長期借入金			20,000
固定負債合計				20,000
負債合計				40,000
正味財産				68,160,000