

収 支 計 算 書

【 自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日 】

(単位:円)

勘定科目			平成21年度			備考
大科目	中科目	小科目	予算額	決算額	差異	
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 会費収入						
	会費収入		15,540,000	15,540,000	0	
		製造会員会費	7,500,000	7,500,000	0	
		販売会員会費	7,930,000	7,930,000	0	
		賛助会員会費	110,000	110,000	0	
② 事業収入						
	調査・研究開発事業収入		6,200,000	5,696,695	503,305	
		安全基準	4,200,000	2,878,455	1,321,545	
		新規事業登録(教材DB)	2,000,000	2,818,240	-818,240	
	普及啓発事業収入		315,000	367,500	-52,500	
		毒劇物講習会	315,000	367,500	-52,500	
		展示会	0	0	0	
	広報事業収入		0	0	0	
	刊行物発行事業収入		2,475,000	294,550	2,180,450	
		刊行物発行	2,475,000	294,550	2,180,450	
③ 雑収入						
	雑収入		427,694	288,258	139,436	
		受取利息	7,694	2,018	5,676	
		雑収入	420,000	286,240	133,760	
事業活動収入計			24,957,694	22,187,003	2,770,691	
2. 事業活動支出						
① 事業費支出						
	調査・研究開発事業支出		6,100,000	5,759,518	340,482	
		安全基準作成運営費	2,500,000	1,886,413	613,587	
		新規事業開発費(教材DB)	3,000,000	3,349,500	-349,500	
		審査会・委員会会議費	100,000	7,350	92,650	
		印刷製本費	500,000	516,255	-16,255	
		旅費交通費	0	0	0	
		諸謝金	0	0	0	
		消耗品費	0	0	0	
		会議費	0	0	0	
	普及啓発事業支出		4,630,000	4,322,472	307,528	
		事業普及費	880,000	1,123,450	-243,450	
		流通組織確立費	3,200,000	2,750,437	449,563	
		研修費	50,000	39,305	10,695	
		展示会等出展費	100,000	0	100,000	
		印刷製本費	100,000	41,780	58,220	
		毒劇物講習会費	300,000	367,500	-67,500	
		旅費交通費	0	0	0	
		消耗品費	0	0	0	
		会議費	0	0	0	
	広報事業支出		1,400,000	1,669,020	-269,020	
		教材情報費	500,000	805,875	-305,875	
		機関誌費	500,000	405,825	94,175	
		通信費・運搬費	400,000	457,320	-57,320	
		HP更新維持費	0	0	0	
		消耗品費	0	0	0	
		会議費	0	0	0	
	刊行物発行事業支出		2,200,000	360,202	1,839,798	
		印刷製本費	1,450,000	83,475	1,366,525	
		発送費	400,000	276,727	123,273	
		諸謝金	350,000	0	350,000	
		会議費	0	0	0	
	その他の事業支出		1,480,000	1,500,985	-20,985	
		調査会議費	300,000	252,425	47,575	
		文教研修費	500,000	534,938	-34,938	
		リース費	680,000	713,622	-33,622	
	雑支出		1,430,000	1,340,000	90,000	
		雑費	1,430,000	1,340,000	90,000	
事業活動支出計			17,240,000	14,952,197	2,287,803	
② 管理費支出						
	役員報酬支出		1,200,000	1,200,000	0	
		役員報酬	1,200,000	1,200,000	0	
		交通費	0	0	0	
	給料手当支出		3,600,000	3,799,810	-199,810	
		給料手当	3,300,000	3,547,450	-247,450	
		交通費	300,000	252,360	47,640	
	会議費支出		1,010,000	893,720	116,280	
		総会費	610,000	357,066	252,934	
		理事会費	400,000	536,654	-136,654	
	旅費交通費支出		330,000	267,190	62,810	
		旅費交通費	330,000	267,190	62,810	
	通信運搬費支出		330,000	434,520	-104,520	
		通信費	330,000	434,520	-104,520	
	消耗品費支出		480,000	164,838	315,162	
		消耗品費	160,000	74,340	85,660	
		事務用品費	320,000	90,498	229,502	
	貸貸料支出		1,900,000	1,798,272	101,728	
		事務所費	1,900,000	1,798,272	101,728	
	租税公課支出		600,000	65,793	534,207	
		租税公課	600,000	65,793	534,207	
	雑支出		740,000	877,701	-137,701	注
		雑費	440,000	877,701	-137,701	
			300,000	0	300,000	
管理費支出計			10,190,000	9,501,844	688,156	
事業活動支出の合計			27,430,000	24,454,041	2,975,959	
事業活動予備費			300,000	0	300,000	注
当期収支差額			-2,472,306	-2,267,038	-205,268	
前期繰越収支差額			2,472,306	2,472,306	0	
次期繰越収支差額			0	205,268	-205,268	

注:予備費を雑費に算入し、登記変更手数料等を計上

正味財産増減計算書

【自:平成21年4月1日 至:平成22年3月31日】

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部 (経常増減の部)			
(1) 経常収益			
① 会費収入	15,540,000	18,500,000	-2,960,000
製造会員	7,500,000	7,540,000	-40,000
販売会員	7,930,000	8,450,000	-520,000
賛助会員	110,000	110,000	0
協賛会費	0	2,400,000	-2,400,000
② 事業収入	6,358,745	8,463,492	-2,104,747
安全基準	2,878,455	4,275,012	-1,396,557
新規事業登録	2,818,240	495,000	2,323,240
毒劇物講習会	367,500	295,500	72,000
刊行物発行	294,550	3,397,980	-3,103,430
③ 雑収入	288,258	6,907	281,351
受取利息	2,018	6,907	-4,889
雑収入	286,240	0	286,240
経常収入合計	22,187,003	26,970,399	-4,783,396
(2) 経常費用			
① 事業費			
安全基準作成運営費	1,886,413	2,313,958	-427,545
資料作成費	0	416,421	-416,421
新規事業開発費	3,349,500	0	3,349,500
審査会・委員会会議費	7,350	0	7,350
印刷製本費	516,255	1,850,855	-1,334,600
事業普及費	1,123,450	1,081,171	42,279
流通組織確立費	2,750,437	3,349,516	-599,079
研修費	39,305	0	39,305
展示会等出展費	0	0	0
資料作成費	0	103,355	-103,355
印刷製本費	41,780	0	41,780
毒劇物講習会	367,500	295,500	72,000
教材情報費	805,875	434,250	371,625
機関誌費	405,825	620,025	-214,200
通信・運搬費	457,320	418,818	38,502
印刷製本費	83,475	0	83,475
発送費	276,727	559,880	-283,153
諸謝金	0	0	0
調査会議費	252,425	0	252,425
文教研修費	534,938	924,775	-389,837
委員会会議費	0	342,645	-342,645
リース費	713,622	687,582	26,040
雑費	1,340,000	1,930,000	-590,000
事業費支出計	14,952,197	15,328,751	-376,554
② 管理費			
役員報酬	1,200,000	2,250,000	-1,050,000
職員給料	3,547,450	2,266,300	1,281,150
交通費	252,360	251,810	550
総会費	357,066	526,269	-169,203
理事会費	536,654	484,429	52,225
旅費交通費	267,190	314,810	-47,620
通信費	434,520	435,220	-700
消耗品費	74,340	152,520	-78,180
事務用品費	90,498	307,119	-216,621
事務所費	1,798,272	1,898,090	-99,818
租税公課	65,793	0	65,793
雑費	877,701	571,083	306,618
管理費支出計	9,501,844	9,457,650	44,194
経常費用合計	24,454,041	24,786,401	-332,360
当期経常増減額	-2,267,038	2,183,998	-4,451,036
当期一般正味財産増減額	-2,267,038	2,183,998	-4,451,036
一般正味財産期首残高	26,714,236	24,530,238	2,183,998
一般正味財産期末残高	24,447,198	26,714,236	-2,267,038
II 正味財産期末残高	24,447,198	26,714,236	-2,267,038

貸借対照表

【平成22年3月31日現在】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
【流動資産】			
現金	3,622	57,668	-54,046
普通預金 〈三菱東京UFG虎ノ門支店〉	1,287,907	3,264,019	-1,976,112
振替預金 〈JP東京18507〉	94,045	101,375	-7,330
未収入金	30,000	294,550	-264,550
未収入会費	4,090,000	4,150,000	-60,000
前納金	309,000	0	309,000
流動資産計	5,814,574	7,867,612	-2,053,038
【固定資産】			
基本財産積立金	20,000,000	20,000,000	0
固定資産計	20,000,000	20,000,000	0
資 産 合 計	25,814,574	27,867,612	-2,053,038
【流動負債】			
前受金	95,000		95,000
預り金	1,272,376	1,153,376	119,000
負 債 合 計	1,367,376	1,153,376	214,000

収支計算書に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲

資金の範囲については、現金、預金（普通預金・振替預金）、未収入会費、未収入金とする。

(2) 負債

負債は、預かり金（前受け会費）、未払い金、引当金とする。

(1)(2)の当期末残高は5に記載するとおりである。

2. 有価証券、固定資産は保有ナシ。引当金計上ナシ。

3. 平成 21 年度予算の予備費 300,000 円を雑費に計上し、決算においては雑費に 429,800 円を円計上。

4. 基本財産 20,000,000 円は三菱 UFJ 銀行虎ノ門支店に（普通預金決済専用型預金）として保有。

5. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次表のとおり。

(単位：円)

科目	当期末残高	前期期末残高
現金	3,662	57,668
普通預金	1,287,907	3,264,019
振替預金	94,045	101,375
未収入金	30,000	294,550
未収入会費	4,090,000	4,150,000
前払い金	309,000	0
小計	5,814,574	7,867,612
預り金	1,272,376	1,153,376
前受金	95,000	0
小計	1,367,376	1,153,376
次期繰越収支差額	4,447,198	6,714,236

財 産 目 録

【平成 22 年 3 月 31 日現在】

(単位：円)

勘定科目	明 細	現 金		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	現金手許有高	3,622		
普通預金	三菱東京 UFJ 虎ノ門支店	1,287,907		
振替預金	JP 東京 18507	94,045		
未収入金	安全基準審査料	30,000		
未収入会費	販売会員会費	4,020,000		
	製造会員会費	70,000		
前払い金	教材 DB 目次使用料	309,000		
	流動資産合計		5,814,574	5,814,574
2. 固定資産				
基本財産積立	三菱東京 UFJ 虎ノ門支店			
	固定資産合計	20,000,000		20,000,000
	資 産 合 計			25,814,574
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受け金	平成 22 年度分	95,000		
預り金	県協会会費	1,272,376	1,367,376	
	負 債 合 計			1,367,376
III 正味財産				24,447,198

平成 21 年度

JEMA 会員異動状況

区分	平成 21 年 4 月 1 日	平成 21 年度増減			平成 22 年 3 月 31 日
		入会	退会	増減	
正会員	8 5 4	7	1 0 1	▲ 9 4	7 6 0
販売会員	7 9 3	4	9 9	▲ 9 5	6 9 8
製造会員	6 1	3	2	1	6 2
賛助会員	3	0	0	0	3
合計	8 5 7	7	1 0 1	▲ 9 4	7 6 3