

収 支 予 算 書 (損 益 ベ ー ス)

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：千円)

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特定資産運用益	50,949	51,000	-51	
特定資産受取利息	50,949	51,000	-51	
②受取会費	30,100	30,100		
正会員受取会費	30,000	30,000		
賛助会員受取会費	100	100		
③教育事業収益	70,214	71,738	-1,524	
受験料収益	1,040	1,040		
入学金収益	6,350	6,450	-100	
授業料収益	29,884	30,984	-1,100	
施設費収益	11,595	12,123	-528	
食費収益	21,345	21,141	204	
④研修事業収益	42,032	42,498	-466	
企業受託研修収益	21,981	22,600	-619	
FMAセミナー収益	12,540	11,840	700	
書籍収益	2,511	3,400	-889	
資格制度収益	5,000	4,658	342	
⑤特別会計収益	12,737	16,200	-3,464	
受講料収益	12,737	16,200	-3,464	
⑥雑収益	2,249	2,235	14	
受取利息	40	50	-10	
舎宅料収益	492	240	252	
教材料処分収益	1,600	1,800	-200	
雑収益	117	145	-28	
経常収益計	208,280	213,771	-5,491	
(2) 経常費用				
事業費				
①事業役員報酬	10,722	12,457	-1,735	
(事)役員報酬	9,584	10,832	-1,248	
(事)役員諸手当	300	339	-39	
(事)退任慰労給付費用	839	1,286	-448	
②事業人件費	59,919	60,210	-291	
(事)給料手当	49,572	49,280	292	
(事)法定福利費	6,275	6,480	-205	
(事)職員研修費	425	489	-64	
(事)厚生費	1,134	1,188	-54	
(事)退職給付費用	2,513	2,773	-260	
③事業業務費	67,557	73,835	-6,277	
(事)研修共通管理費	6,300	6,300		
(事)教材料費	2,060	1,510	550	
(事)実習原材料費	13,000	13,340	-340	
(事)校外実習費	1,850	3,500	-1,650	
(事)講師料	2,950	3,300	-350	
(事)教育図書費	250	250		
(事)指導費	50	50		
(事)渉外費	120	120		
(事)修学旅行企画費	640	500	140	
(事)給食費	16,540	18,040	-1,500	
(事)衛生費	400	500	-100	
(事)行事費	600	800	-200	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(事)研修生宿泊費	1,600	1,500	100	
(事)実習手当	200	200		
(事)書籍作成費	1,800	2,600	-800	
(事)調査研究費		500	-500	
(事)旅費交通費	5,450	5,650	-200	
(事)会議費	770	475	295	
(事)広報費	598	764	-166	
(事)特定広報費	2,178	2,100	78	
(事)事務通信費	1,939	2,101	-162	
(事)特定事務通信費	7,943	8,814	-871	
(事)新聞図書費	172	143	29	
(事)特定新聞図書費	65	100	-35	
(事)消耗品費	83	678	-595	
④事業諸税負担金	9,015	8,213	802	
(事)租税公課	9,015	8,213	802	
⑤事業施設費	34,487	35,794	-1,308	
(事)光熱水料費	6,208	6,399	-191	
(事)修繕費	2,770	2,865	-96	
(事)施設管理費	3,457	3,467	-10	
(事)保険料	93	153	-60	
(事)特定保険料	500	600	-100	
(事)賃借料	3,629	3,820	-191	
(事)特定賃借料	30	60	-30	
(事)消耗什器備品費	669	1,146	-478	
(事)減価償却費	17,133	17,286	-153	
⑥事業雑費		55	-55	
(事)雑費		55	-55	
事業費用計	181,701	190,564	-8,864	
管理費				
⑦管理役員報酬	7,178	5,943	1,235	
(管)役員報酬	6,416	5,168	1,248	
(管)役員諸手当	201	162	39	
(管)退任慰勞給付費用	561	614	-52	
⑧管理人件費	22,531	25,360	-2,829	
(管)給料手当	18,428	20,720	-2,292	
(管)法定福利費	2,575	2,790	-215	
(管)職員研修費	175	211	-36	
(管)厚生費	466	512	-46	
(管)退職給付費用	887	1,127	-240	
⑨管理業務費	7,130	7,764	-634	
(管)調査研究費	200		200	
(管)旅費交通費	2,950	2,300	650	
(管)会議費	488	750	-262	
(管)交際費	2,100	2,000	100	
(管)広報費	28	36	-8	
(管)事務通信費	91	99	-8	
(管)特定事務通信費	1,210	2,340	-1,130	
(管)新聞図書費	8	7	1	
(管)特定新聞図書費	50	200	-150	
(管)消耗品費	4	32	-28	
⑩管理諸税負担金	1,095	3,037	-1,942	
(管)租税公課	425	2,337	-1,912	
(管)支払負担金	670	700	-30	
⑪管理施設費	1,600	1,656	-55	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(管)光熱水料費	293	302	-9	
(管)修繕費	131	135	-5	
(管)施設管理費	163	163		
(管)保険料	4	7	-3	
(管)賃借料	171	180	-9	
(管)消耗什器備品費	32	54	-23	
(管)減価償却費	807	815	-7	
⑫管理雑費	60	1,000	-940	
(管)雑費	60	1,000	-940	
管理費用計	39,593	44,759	-5,166	
経常費用計	221,294	235,324	-14,030	
評価損益等調整前当期経常増減額	-13,014	-21,553	8,539	
特定資産有価証券評価損益等		-30,000	30,000	
評価損益等計		-30,000	30,000	
当期経常増減額	-13,014	-51,553	38,539	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①特定資産固定資産売却益				
固定資産売却益				
②その他固定資産受贈益				
その他固定資産受贈益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
①特別減価償却費	24,370	31,309	-6,939	
特別減価償却費	24,370	31,309	-6,939	
②特定資産処分損失	1	1,177	-1,176	
固定資産除却損失	1	1,177	-1,176	
経常外費用計	24,371	32,486	-8,115	
当期経常外増減額	-24,371	-32,486	8,115	
他会計振替額				
税引前当期一般正味財産増減額	-37,385	-84,039	46,654	
法人税、住民税及び事業税	145	108	38	
当期一般正味財産増減額	-37,530	-84,146	46,616	
一般正味財産期首残高	154,527	117,693	36,834	
一般正味財産期末残高	116,997	33,547	83,450	
Ⅱ 正味財産期末残高	116,997	33,547	83,450	

(注) 1. 前年度は、平成23年度当初予算。

2. 前年度の広報費・事務通信費・新聞図書費・保険料・賃借料は、当年度基準で組替えた。

収支予算書の事業別区分経理の内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：千円)

	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
	教育		書籍販売			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①特定資産運用益	40,100	40,100			10,849	50,949
特定資産受取利息	40,100	40,100			10,849	50,949
②受取会費	15,100	15,100			15,000	30,100
正会員受取会費	15,000	15,000			15,000	30,000
賛助会員受取会費	100	100				100
③教育事業収益	70,214	70,214				70,214
受験料収益	1,040	1,040				1,040
入学金収益	6,350	6,350				6,350
授業料収益	29,884	29,884				29,884
施設費収益	11,595	11,595				11,595
食費収益	21,345	21,345				21,345
④研修事業収益	39,521	39,521	2,511	2,511		42,032
企業受託研修収益	21,981	21,981				21,981
FMAセミナー収益	12,540	12,540				12,540
書籍収益			2,511	2,511		2,511
資格制度収益	5,000	5,000				5,000
⑤特別会計収益	12,737	12,737				12,737
受講料収益	12,737	12,737				12,737
⑥雑収益	1,700	1,700			549	2,249
受取利息					40	40
舎宅料収益					492	492
教材料処分収益	1,600	1,600				1,600
雑収益	100	100			17	117
経常収益計	179,371	179,371	2,511	2,511	26,398	208,280
(2) 経常費用						
事業費						
①事業役員報酬	10,722	10,722				10,722
(事)役員報酬	9,584	9,584				9,584
(事)役員諸手当	300	300				300
(事)退任慰勞給付費用	839	839				839
②事業人件費	59,590	59,590	329	329		59,919
(事)給料手当	49,300	49,300	272	272		49,572
(事)法定福利費	6,248	6,248	27	27		6,275
(事)職員研修費	424	424	2	2		426
(事)厚生費	1,130	1,130	5	5		1,135
(事)退職給付費用	2,489	2,489	24	24		2,513
③事業業務費	65,740	65,740	1,818	1,818		67,558
(事)研修共通管理費	6,300	6,300				6,300
(事)教材料費	2,060	2,060				2,060
(事)実習原材料費	13,000	13,000				13,000
(事)校外実習費	1,850	1,850				1,850
(事)講師料	2,950	2,950				2,950
(事)教育図書費	250	250				250
(事)指導費	50	50				50
(事)渉外費	120	120				120
(事)修学旅行企画費	640	640				640
(事)給食費	16,540	16,540				16,540
(事)衛生費	400	400				400
(事)行事費	600	600				600
(事)研修生宿泊費	1,600	1,600				1,600
(事)実習手当	200	200				200
(事)書籍作成費			1,800	1,800		1,800
(事)調査研究費						
(事)旅費交通費	5,450	5,450				5,450
(事)会議費	770	770				770
(事)広報費	594	594	4	4		598

(事) 特定広報費	2,178	2,178				2,178
(事) 事務通信費	1,926	1,926	12	12		1,939
(事) 特定事務通信費	7,943	7,943				7,943
(事) 新聞図書費	171	171	1	1		172
(事) 特定新聞図書費	65	65				65
(事) 消耗品費	83	83	1	1		83
④事業諸税負担金	8,959	8,959	57	57		9,015
(事) 租税公課	8,959	8,959	57	57		9,015
⑤事業施設費	34,274	34,274	213	213		34,487
(事) 光熱水料費	6,169	6,169	39	39		6,208
(事) 修繕費	2,752	2,752	17	17		2,770
(事) 施設管理費	3,435	3,435	22	22		3,457
(事) 保険料	92	92	1	1		93
(事) 特定保険料	500	500				500
(事) 賃借料	3,606	3,606	23	23		3,629
(事) 特定賃借料	30	30				30
(事) 消耗什器備品費	664	664	4	4		669
(事) 減価償却費	17,025	17,025	108	108		17,133
⑥事業雑費						
(事) 雑費						
事業費用計	179,284	179,284	2,416	2,416		181,701
管理費						
⑦管理役員報酬					7,178	7,178
(管) 役員報酬					6,416	6,416
(管) 役員諸手当					201	201
(管) 退任慰勞給付費用					561	561
⑧管理人件費					22,531	22,531
(管) 給料手当					18,428	18,428
(管) 法定福利費					2,575	2,575
(管) 職員研修費					175	175
(管) 厚生費					466	466
(管) 退職給付費用					887	887
⑨管理業務費					7,130	7,130
(管) 調査研究費					200	200
(管) 旅費交通費					2,950	2,950
(管) 会議費					488	488
(管) 交際費					2,100	2,100
(管) 広報費					28	28
(管) 事務通信費					91	91
(管) 特定事務通信費					1,210	1,210
(管) 新聞図書費					8	8
(管) 特定新聞図書費					50	50
(管) 消耗品費					4	4
⑩管理諸税負担金					1,095	1,095
(管) 租税公課					425	425
(管) 支払負担金					670	670
⑪管理施設費					1,600	1,600
(管) 光熱水料費					293	293
(管) 修繕費					131	131
(管) 施設管理費					163	163
(管) 保険料					4	4
(管) 賃借料					171	171
(管) 消耗什器備品費					32	32
(管) 減価償却費					807	807
⑫管理雑費					60	60
(管) 雑費					60	60
管理費用計					39,593	39,593
経常費用計	179,284	179,284	2,416	2,416	39,593	221,294
評価損益等調整前当期経常増減額	87	87	95	95	-13,195	-13,014
特定資産有価証券評価損益等						
評価損益等計						
当期経常増減額	87	87	95	95	-13,195	-13,014
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外取益						
①特定資産固定資産売却益						
固定資産売却益						
②その他固定資産受贈益						
その他固定資産受贈益						

経常外収益計						
(2) 経常外費用						
①特別減価償却費					24,370	24,370
特別減価償却費					24,370	24,370
②特定資産処分損失					1	1
固定資産除却損失					1	1
経常外費用計					24,371	24,371
当期経常外増減額					-24,371	-24,371
他会計振替額						
税引前当期一般正味財産増減額	87	87	95	95	-37,566	-37,385
法人税、住民税及び事業税			145	145		145
当期一般正味財産増減額	87	87	-50	-50	-37,566	-37,530
一般正味財産期首残高	-69,251	-69,251	5,105	5,105	218,673	154,527
一般正味財産期末残高	-69,164	-69,164	5,054	5,054	181,107	116,997
Ⅱ 正味財産期末残高	-69,164	-69,164	5,054	5,054	181,107	116,997

I. 資金調達計画

1. 資金調達及び設備投資の見込額

平成24年度（平成24年4月1日～平成25年3月31日）

(1) 資金調達の見込額

平成24年度（平成24年4月1日～平成25年3月31日）中の資金調達予定なし

(2) 設備投資の見込額

単位：千円

設備投資の内容	支出予定額	資金調達方法
料理教室等空調改修工事	4,985	特定資産（第1預り資産預金）より支出
本館食堂・大教室サッシ更新	10,400	
火災予防感知器更新	342	
構内アスファルト部分補修	2,500	
実習室機器更新	3,360	
加工用蒸気ボイラー更新	3,700	
食堂備品更新	800	
広報宣伝資産・IT機器	3,500	
合 計	29,587	