

収支予算書(損益ベース)

平成25年4月1日から平成26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	51,000	50,949	51	
特定資産受取利息	51,000	50,949	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	71,271	70,214	1,057	
受験料収益	1,100	1,040	60	
入学金収益	6,800	6,350	450	
授業料収益	31,040	29,884	1,156	
施設費収益	11,791	11,595	196	
食費収益	20,540	21,345	-805	
④研修事業収益	54,859	42,032	12,827	
企業受託研修収益	35,075	21,981	13,094	
FMAセミナー収益	14,024	12,540	1,484	
書籍収益	2,760	2,511	249	
資格制度収益	3,000	5,000	-2,000	
⑤受講料等収益	20,620	20,237	384	
受講料収益	15,220	14,237	984	
受検料収益	5,400	6,000	-600	
⑥受取寄付金		1,050	-1,050	
受取寄付金		1,050	-1,050	
⑦雑収益	3,890	2,249	1,641	
受取利息	1,050	40	1,010	
舎宅料収益	560	492	68	
教材料処分収益	1,880	1,600	280	
雑収益	400	117	283	
経常収益計	231,740	216,830	14,910	
(2) 経常費用				
事業費				
①事業役員報酬	12,605	11,134	1,472	
(事)役員報酬	11,082	9,952	1,130	
(事)役員諸手当	346	311	35	
(事)退任慰労給付費用	1,177	871	307	
②事業人件費	60,834	61,292	-458	
(事)給料手当	49,813	50,524	-711	
(事)法定福利費	6,562	6,584	-22	
(事)職員研修費	445	446	-2	
(事)厚生費	1,186	1,190	-4	
(事)退職給付費用	2,827	2,547	280	
③事業業務費	78,977	74,815	4,162	
(事)研修共通管理費	4,500	6,300	-1,800	
(事)教材料費	2,600	2,060	540	
(事)実習原材料費	13,900	13,000	900	
(事)校外実習費	2,220	1,850	370	
(事)講師料	6,330	4,299	2,031	
(事)教育図書費	320	250	70	
(事)指導費	50	50		
(事)渉外費	120	120		
(事)修学旅行企画費	640	640		
(事)給食費	17,485	16,540	945	
(事)衛生費	386	400	-14	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(事)行事費	600	600		
(事)研修生宿泊費	1,380	1,600	-220	
(事)実習手当		200	-200	
(事)書籍作成費	1,800	1,800		
(事)調査研究費				
(事)旅費交通費	7,370	7,838	-468	
(事)会議費	2,430	1,529	901	
(事)広報費	1,073	600	473	
(事)特定広報費	1,980	2,828	-848	
(事)事務通信費	2,688	1,947	742	
(事)特定事務通信費	10,650	10,043	607	
(事)新聞図書費	159	173	-13	
(事)特定新聞図書費	65	65		
(事)消耗品費	114	83	30	
(事)特定消耗品費	116		116	
④事業諸税負担金	9,908	9,053	855	
(事)租税公課	9,908	9,053	855	
(事)特定租税公課				
⑤事業施設費	33,930	34,629	-699	
(事)光熱水料費	5,683	6,234	-550	
(事)特定光熱水料費				
(事)修繕費	2,471	2,781	-310	
(事)特定修繕費				
(事)施設管理費	3,546	3,472	75	
(事)特定施設管理費				
(事)保険料	96	93	3	
(事)特定保険料	500	500		
(事)賃借料	3,171	3,644	-474	
(事)特定賃借料	60	30	30	
(事)消耗什器備品費	593	671	-78	
(事)特定消耗什器備品費				
(事)減価償却費	17,810	17,204	606	
(事)特定減価償却費				
⑥事業雑費				
(事)雑費				
事業費用計	196,255	190,923	5,332	
管理費				
⑦管理役員報酬	5,595	6,766	-1,172	
(管)役員報酬	4,918	6,048	-1,130	
(管)役員諸手当	154	189	-35	
(管)退任慰勞給付費用	523	529	-7	
⑧管理人件費	22,716	21,158	1,558	
(管)給料手当	18,687	17,476	1,211	
(管)法定福利費	2,288	2,266	22	
(管)職員研修費	155	154	2	
(管)厚生費	414	410	4	
(管)退職給付費用	1,173	853	320	
⑨管理業務費	6,919	7,118	-198	
(管)調査研究費		200	-200	
(管)旅費交通費	2,244	2,950	-706	
(管)会議費	580	488	92	
(管)交際費	2,736	2,100	636	
(管)広報費	13	26	-13	
(管)特定広報費	208		208	
(管)事務通信費	32	83	-52	
(管)特定事務通信費	1,054	1,210	-156	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(管)新聞図書費	2	7	-6	
(管)特定新聞図書費	50	50		
(管)消耗品費	1	4	-2	
(管)特定消耗品費				
⑩管理諸税負担金	724	1,057	-333	
(管)租税公課	117	387	-270	
(管)特定租税公課				
(管)支払負担金	608	670	-63	
⑪管理施設費	393	1,458	-1,065	
(管)光熱水料費	67	267	-200	
(管)特定光熱水料費				
(管)修繕費	29	119	-90	
(管)特定修繕費				
(管)施設管理費	42	148	-107	
(管)特定施設管理費				
(管)保険料	1	4	-3	
(管)特定保険料				
(管)賃借料	37	156	-118	
(管)特定賃借料				
(管)消耗什器備品費	7	29	-22	
(管)特定消耗什器備品費				
(管)減価償却費	210	736	-526	
(管)特定減価償却費				
⑫管理雑費	72	60	12	
(管)雑費	72	60	12	
管理費用計	36,419	37,617	-1,198	
経常費用計	232,674	228,540	4,134	
評価損益等調整前当期経常増減額	-934	-11,710	10,776	
特定資産評価損益				
有価証券売却損益				
評価損益等計				
当期経常増減額	-934	-11,710	10,776	
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		34,370	-34,370	
特別減価償却費		34,370	-34,370	
②特定資産処分損失	164	1	163	
固定資産除却損失	164	1	163	
経常外費用計	164	34,371	-34,207	
当期経常外増減額	-164	-34,371	34,207	
他会計振替額				
税引前当期一般正味財産増減額	-1,098	-46,081	44,983	
法人税、住民税及び事業税	200	145	55	
当期一般正味財産増減額	-1,298	-46,226	44,928	
一般正味財産期首残高	121,482	154,527	-33,045	
一般正味財産期末残高	120,184	108,301	11,883	
II 正味財産期末残高	120,184	108,301	11,883	

収支予算書の事業別区分経理の内訳表

平成25年4月1日から平成26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		
	教育訓練		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	32,200	32,200			18,800	51,000
特定資産受取利息	32,200	32,200			18,800	51,000
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	71,271	71,271				71,271
受験料収益	1,100	1,100				1,100
入学金収益	6,800	6,800				6,800
授業料収益	31,040	31,040				31,040
施設費収益	11,791	11,791				11,791
食費収益	20,540	20,540				20,540
④研修事業収益	52,099	52,099	2,760	2,760		54,859
企業受託研修収益	35,075	35,075				35,075
FMAセミナー収益	14,024	14,024				14,024
書籍収益			2,760	2,760		2,760
資格制度収益	3,000	3,000				3,000
⑤受講料等収益	20,620	20,620				20,620
受講料収益	15,220	15,220				15,220
受験料収益	5,400	5,400				5,400
⑥受取寄付金						
受取寄付金						
⑦雑収益	2,220	2,220			1,670	3,890
受取利息					1,050	1,050
舎宅料収益					560	560
教材料処分収益	1,880	1,880				1,880
雑収益	340	340			60	400
経常収益計	193,510	193,510	2,760	2,760	35,470	231,740
(2) 経常費用						
事業費						
①事業役員報酬	12,605	12,605				12,605
(事)役員報酬	11,082	11,082				11,082
(事)役員諸手当	346	346				346
(事)退任慰勞給付費用	1,177	1,177				1,177
②事業人件費	60,449	60,449	384	384		60,834
(事)給料手当	49,498	49,498	315	315		49,813
(事)法定福利費	6,531	6,531	31	31		6,562
(事)職員研修費	443	443	2	2		445
(事)厚生費	1,181	1,181	6	6		1,186
(事)退職給付費用	2,796	2,796	30	30		2,827
③事業業務費	77,163	77,163	1,814	1,814		78,977
(事)研修共通管理費	4,500	4,500				4,500
(事)教材料費	2,600	2,600				2,600
(事)実習原材料費	13,900	13,900				13,900
(事)校外実習費	2,220	2,220				2,220
(事)講師料	6,330	6,330				6,330
(事)教育図書費	320	320				320
(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	17,485	17,485				17,485
(事)衛生費	386	386				386
(事)行事費	600	600				600
(事)研修生宿泊費	1,380	1,380				1,380
(事)実習手当						
(事)書籍作成費			1,800	1,800		1,800
(事)調査研究費						
(事)旅費交通費	7,370	7,370				7,370

(事)会議費	2,430	2,430			2,430
(事)広報費	1,070	1,070	4	4	1,073
(事)特定広報費	1,980	1,980			1,980
(事)事務通信費	2,679	2,679	9	9	2,688
(事)特定事務通信費	10,650	10,650			10,650
(事)新聞図書費	159	159	1	1	159
(事)特定新聞図書費	65	65			65
(事)消耗品費	113	113			114
(事)特定消耗品費	116	116			116
④事業諸税負担金	9,875	9,875	34	34	9,908
(事)租税公課	9,875	9,875	34	34	9,908
(事)特定租税公課					
⑤事業施設費	33,817	33,817	113	113	33,930
(事)光熱水料費	5,664	5,664	19	19	5,683
(事)特定光熱水料費					
(事)修繕費	2,463	2,463	8	8	2,471
(事)特定修繕費					
(事)施設管理費	3,534	3,534	12	12	3,546
(事)特定施設管理費					
(事)保険料	96	96			96
(事)特定保険料	500	500			500
(事)賃借料	3,160	3,160	11	11	3,171
(事)特定賃借料	60	60			60
(事)消耗什器備品費	591	591	2	2	593
(事)特定消耗什器備品費					
(事)減価償却費	17,750	17,750	61	61	17,810
(事)特定減価償却費					
⑥事業雑費					
(事)雑費					
事業費用計	193,910	193,910	2,345	2,345	196,255
管理費					
⑦管理役員報酬					5,595
(管)役員報酬					4,918
(管)役員諸手当					154
(管)退任慰勞給付費用					523
⑧管理人件費					22,716
(管)給料手当					18,687
(管)法定福利費					2,288
(管)職員研修費					155
(管)厚生費					414
(管)退職給付費用					1,173
⑨管理業務費					6,919
(管)調査研究費					
(管)旅費交通費					2,244
(管)会議費					580
(管)交際費					2,736
(管)広報費					13
(管)特定広報費					208
(管)事務通信費					32
(管)特定事務通信費					1,054
(管)新聞図書費					2
(管)特定新聞図書費					50
(管)消耗品費					1
(管)特定消耗品費					
⑩管理諸税負担金					724
(管)租税公課					117
(管)特定租税公課					
(管)支払負担金					608
⑪管理施設費					393
(管)光熱水料費					67
(管)特定光熱水料費					
(管)修繕費					29
(管)特定修繕費					
(管)施設管理費					42
(管)特定施設管理費					
(管)保険料					1
(管)特定保険料					
(管)賃借料					37
(管)特定賃借料					

(管)消耗什器備品費					7	7
(管)特定消耗什器備品費						
(管)減価償却費					210	210
(管)特定減価償却費						
⑩管理雑費					72	72
(管)雑費					72	72
管理費用計					36,419	36,419
経常費用計	193,910	193,910	2,345	2,345	36,419	232,674
評価損益等調整前当期経常増減額	-400	-400	415	415	-949	-934
特定資産評価損益						
有価証券売却損益						
評価損益等計						
当期経常増減額	-400	-400	415	415	-949	-934
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						
特別減価償却費						
②特定資産処分損失					164	164
固定資産除却損失					164	164
経常外費用計					164	164
当期経常外増減額					-164	-164
他会計振替額						
税引前当期一般正味財産増減額	-400	-400	415	415	-1,113	-1,098
法人税、住民税及び事業税			200	200		200
当期一般正味財産増減額	-400	-400	215	215	-1,113	-1,298
一般正味財産期首残高	23,196	23,196	4,672	4,672	93,614	121,482
一般正味財産期末残高	22,796	22,796	4,887	4,887	92,501	120,184
II 正味財産期末残高	22,796	22,796	4,887	4,887	92,501	120,184

I. 資金調達計画

1. 資金調達及び設備投資の見込額

平成25年度（平成25年4月1日～平成26年3月31日）

（1）資金調達の見込額

平成25年度（平成25年4月1日～平成26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
料理教室改修工事	20,000	特定資産（第1預り資産預金）より支出
本館玄関ロビー他サッシ更新	19,500	
実習棟外壁改修工事	5,700	
洗濯場改修工事	4,500	
空調機等改修工事	5,000	
実習室機器更新	2,900	
食堂、教室備品更新	4,000	
広報宣伝資産・ITシステム	5,500	
合 計	67,100	