

## 損益計算書 決算報告

(単位:円)

	事業名等	平成24年度 予算額		執行額 合計		残額 (B-A)
		(A)	構成比	(B)	構成比	
経常収益	受取入金	1,300,000	0.5%	1,750,000	0.7%	450,000
	受取会費	201,840,000	81.9%	202,040,000	83.4%	200,000
	事業収益					
	受講料収益	39,916,000	16.2%	35,127,000	14.5%	△4,789,000
	参加費収益	1,760,000	0.7%	1,304,000	0.5%	△456,000
	雑収益					
	参加費収益	900,000	0.4%	576,000	0.2%	△324,000
	雑収益	608,000	0.2%	1,413,758	0.6%	805,758
	経常収益計	246,324,000	100.0%	242,210,758	100.0%	4,113,242
経常支出	派遣事業運営支援事業	13,900,000	5.6%	9,922,212	4.1%	3,977,788
	人材派遣データブックの発行 <sup>(*)</sup>	9,000,000	3.7%	4,122,172	1.7%	△4,877,828
	労働者派遣事業統計調査 <sup>(*)</sup>	1,050,000	0.4%	173,250	0.1%	△876,750
	haken+の発行	0	0.0%	2,731,358	1.1%	2,731,358
	会員支援事業	3,850,000	1.6%	2,895,432	1.2%	△954,568
	派遣労働者支援事業	7,800,000	3.2%	6,056,155	2.5%	1,743,845
	派遣スタッフWebアンケート <sup>(*)</sup>	1,700,000	0.7%	626,521	0.3%	△1,073,479
	派遣労働者支援策研究費 <sup>(*)</sup>	6,100,000	2.5%	5,429,634	2.2%	△670,366
	制度改定推進事業	5,100,000	2.1%	2,347,328	1.0%	2,752,672
	セミナー事業	6,390,000	2.6%	2,985,458	1.2%	△3,404,542
	人材育成ナレッジアップセミナー <sup>(*)</sup>	731,000	0.3%	772,356	0.3%	41,356
	派遣先セミナー <sup>(*)</sup>	2,160,000	0.9%	842,502	0.3%	△1,317,498
	メンタルヘルス関係セミナー	1,580,000	0.6%	1,370,600	0.6%	△209,400
	トップマネジメントセミナー	1,919,000	0.8%	0	0.0%	△1,919,000
	派遣元責任者講習事業	15,401,560	6.3%	11,001,500	4.5%	△4,400,060
	相談・支援事業 <sup>(*)</sup>	11,577,000	4.7%	11,261,177	4.6%	△315,823
	CIETT関連活動・事業	11,006,000	4.5%	9,737,988	4.0%	△1,268,012
	地域協議会助成事業	7,231,000	2.9%	5,291,201	2.2%	△1,939,799
	人材サービス協議会	1,000,000	0.4%	7,507,592	3.1%	6,507,592
	「連合」連携事業	62,000	0.0%	0	0.0%	△62,000
	広報関連費	10,000,000	4.1%	0	0.0%	△10,000,000
	(小計)	89,467,560	36.3%	66,110,611	27.3%	23,356,949
	協会行事関係費	12,195,000	5.0%	11,244,300	4.6%	△950,700
	賀詞交歓会	2,731,000	1.1%	2,632,809	1.1%	△98,191
	総会	6,305,000	2.6%	6,590,913	2.7%	285,913
	理事会	2,866,000	1.2%	1,262,490	0.5%	△1,603,510
	委員会等運営費	293,000	0.1%	758,088	0.3%	465,088
	人事関係費	105,029,000	42.6%	110,482,675	45.6%	5,453,675
	事務所関係費	18,440,000	7.5%	16,357,600	6.8%	△2,082,400
	システム関係費	8,687,000	3.5%	7,787,797	3.2%	△899,203
その他の管理費	12,000,440	4.9%	17,557,251	7.2%	5,556,811	
(小計)	156,351,440	63.5%	163,429,623	67.5%	7,078,183	
	経常費用計	245,819,000	99.8%	229,540,234	94.8%	16,278,766
-	当期経常増減額	505,000	0.2%	12,670,524	5.2%	12,165,524

注) 経常支出部分の<sup>(※)</sup>印は、公益目的支出計画の対象事業

## 貸借対照表 平成25年3月31日現在

(単位:円)

科目	平成23年度	平成24年度			計	増減
		実施事業等 会計	その他 会計	法人 会計		
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金	76,723,047	△63,737,159	44,824,639	107,450,566	88,538,046	11,814,999
未収金	725,917	0	7,350	80,000	87,350	△638,567
前払金	1,697,339	0	1,828,140	2,382,625	4,210,765	2,513,426
仮払金	0					0
流動資産合計	79,146,303	△63,737,159	46,660,129	109,913,191	92,836,161	13,689,858
<b>2. 固定資産</b>						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	10,071,753	0	0	10,372,193	10,372,193	300,440
特定資産合計	10,071,753	0	0	10,372,193	10,372,193	300,440
(2) その他固定資産						
什器備品	846,300	0	0	846,300	846,300	0
什器備品減価償却累計額	△88,156	0	0	△561,996	△561,996	△473,840
ソフトウェア	0	0	0	333,708	333,708	333,708
電話加入権	218,400	0	0	218,400	218,400	0
保証金	13,000,000	0	0	13,000,000	13,000,000	0
その他固定資産合計	13,976,544	0	0	13,836,412	13,836,412	△140,132
固定資産合計	24,048,297	0	0	24,208,605	24,208,605	160,308
資産合計	103,194,600	△63,737,159	46,660,129	134,121,796	117,044,766	13,850,166
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
未払金	6,310,741	2,350,544	2,120,787	3,258,078	7,729,409	1,418,668
前受金	4,740,140	0	3,093,000	2,455,000	5,548,000	807,860
預り金	1,362,458	116,291	29,065	1,238,204	1,383,560	21,102
賞与引当金	6,233,180	938,886	1,172,394	2,753,472	4,864,752	△1,368,428
流動負債合計	18,646,519	3,405,721	6,415,246	9,704,754	19,525,721	879,202
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金	10,071,753	0	0	10,372,193	10,372,193	300,440
固定負債合計	10,071,753	0	0	10,372,193	10,372,193	300,440
負債合計	28,718,272	3,405,721	6,415,246	20,076,947	29,897,914	1,179,642
<b>III 正味財産の部</b>						
一般正味財産	74,476,328	△67,142,880	40,244,883	114,044,849	87,146,852	12,670,524
正味財産合計	74,476,328	△67,142,880	40,244,883	114,044,849	87,146,852	12,670,524
負債及び正味財産合計	103,194,600	△63,737,159	46,660,129	134,121,796	117,044,766	13,850,166

## 財産目録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管		運転資金として	266,341
普通預金	三井住友京橋支店・飯田橋支店、三菱東京UFJ神保町支店、ゆうちょ銀行		運転資金として	88,271,705
未収金			会費 80,000 立替金 7,350	87,350
前払金			その他事業に関する会場費、印刷製本費 総会会場費、4月分協会家賃及び共益費	4,210,765
<b>流動資産合計</b>				<b>92,836,161</b>
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ・セミナー口	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	10,372,193
その他固定資産	什器備品	SuperMicro SuperServer	継続事業、その他事業、管理目的事業に使用している。	846,300
		什器備品減価償却累計額		561,996
	ソフトウェア	給与計算ソフト	法人の給与計算を行う為に使用している。	333,708
	電話加入権	03-3222-1601他2回線	継続事業、その他事業、管理目的事業に使用している。	218,400
	保証金	(株)オリックス日本地所(G・S千代田ビル2階)	入居ビルの敷金	13,000,000
<b>固定資産合計</b>				<b>24,208,605</b>
<b>資産合計</b>				<b>117,044,766</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金			3月経費等30件	7,204,509
前受金			平成25年度分会費	5,548,000
			派遣元責任者講習受講料(4月開催分 2,571,000 5月開催分 522,000)	2,455,000
預り金			社会保険料、源泉所得税等	3,093,000
			受講料キャンセル等返金手数料返金先負担分	1,383,560
			年末調整還付金未済額	1,400,239
賞与引当金			平成25年度夏季手当の引当金	1,050
				17,729
				4,864,752
<b>流動負債合計</b>				<b>19,000,821</b>
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金	職員分		継続事業、その他事業、管理目的事業に従事する職員の退職金の引当金である。	10,372,193
<b>固定負債合計</b>				<b>10,372,193</b>
<b>負債合計</b>				<b>29,373,014</b>
<b>正味財産</b>				<b>87,671,752</b>

## 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

(1) 平成23年度より、「公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日制定)」を採用している。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法による。  
無形固定資産 定額法による。

## (3) 引当金の計上基準

## 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、平成25年6月支給見込額のうち当期に帰属する平成24年12月～平成25年3月の4ヵ月分に相当する額を計上している。

## 退職給付引当金

職員の退職給付金の支給に備えるため、退職金支給規程に基づく期末要支給相当額(中退共給付見込額20,888,667円を除く)を計上している。

## (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。