

# 決算報告書

第3期

自 平成26年11月 1日

至 平成27年10月31日

一般社団法人 産業保健法学研究会

貸借対照表

平成27年10月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	8,063,789	8,587,475	△ 523,686
商品	14,659	61,600	△ 46,941
未収入金	0	300,235	△ 300,235
前払費用	97,845	154,107	△ 56,262
流動資産合計	8,176,293	9,103,417	△ 927,124
2. 固定資産			
無形固定資産			
ソフトウェア	1,247,400	1,663,200	△ 415,800
無形固定資産合計	1,247,400	1,663,200	△ 415,800
繰延資産			
権利金	99,540	149,310	△ 49,770
繰延資産合計	99,540	149,310	△ 49,770
固定資産合計	1,346,940	1,812,510	△ 465,570
資産合計	9,523,233	10,915,927	△ 1,392,694
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	1,001,320	1,001,320	0
未払金	1,000	1,039,860	△ 1,038,860
未払法人税等	186,500	349,900	△ 163,400
未払消費税等	440,500	0	440,500
前受金	5,170,500	5,911,000	△ 740,500
預り金	155,643	102,341	53,302
流動負債合計	6,955,463	8,404,421	△ 1,448,958
2. 固定負債			
長期借入金	640,000	1,330,000	△ 690,000
固定負債合計	640,000	1,330,000	△ 690,000
負債合計	7,595,463	9,734,421	△ 2,138,958
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	1,927,770	1,181,506	746,264
正味財産合計	1,927,770	1,181,506	746,264
負債及び正味財産合計	9,523,233	10,915,927	△ 1,392,694

正味財産増減計算書

平成26年11月1日から平成27年10月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
<b>事業収益</b>	<b>15,714,830</b>	<b>23,233,100</b>	<b>△ 7,518,270</b>
非収益事業	13,132,080	21,424,100	△ 8,292,020
収益事業	2,582,750	1,809,000	773,750
<b>財務収益</b>	<b>1,454</b>	<b>1,051</b>	<b>403</b>
受取利息	1,454	1,051	403
<b>経常収益計</b>	<b>15,716,284</b>	<b>23,234,151</b>	<b>△ 7,517,867</b>
(2) 経常費用			
<b>売上原価</b>	<b>599,311</b>	<b>701,152</b>	<b>△ 101,841</b>
期首製品棚卸高	61,600	0	61,600
当期製品製造原価	552,370	762,752	△ 210,382
期末製品棚卸高	14,659	61,600	△ 46,941
<b>事業費</b>	<b>11,011,609</b>	<b>15,082,792</b>	<b>△ 4,071,183</b>
支払報酬	5,275,569	5,180,149	95,420
外注費	0	700,140	△ 700,140
荷造運賃	134,599	267,821	△ 133,222
広告宣伝費	443,866	405,771	38,095
接待交際費	289,654	381,383	△ 91,729
会議費	3,000	6,000	△ 3,000
旅費交通費	735,339	2,310,616	△ 1,575,277
通信費	212,640	337,034	△ 124,394
消耗品費	1,022,756	1,103,271	△ 80,515
水道光熱費	25,607	98,724	△ 73,117
新聞図書費	0	2,520	△ 2,520
諸会費	0	39,350	△ 39,350
支払手数料	252,072	332,428	△ 80,356
地代家賃	303,708	708,393	△ 404,685
賃借料	1,270,978	2,342,437	△ 1,071,459
リース料	51,450	123,480	△ 72,030
保険料	23,604	73,113	△ 49,509
租税公課	457,820	10,600	447,220
減価償却	415,800	415,800	0
権利金償却	49,770	49,770	0
雑費	43,377	193,992	△ 150,615

正味財産増減計算書

平成26年11月1日から平成27年10月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>	<b>3,121,545</b>	<b>7,680,767</b>	<b>△ 4,559,222</b>
給与手当	2,646,936	6,465,130	△ 3,818,194
雑給	0	12,750	△ 12,750
法定福利費	474,609	1,202,887	△ 728,278
<b>経常費用計</b>	<b>14,732,465</b>	<b>23,464,711</b>	<b>△ 8,732,246</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>983,819</b>	<b>△ 230,560</b>	<b>1,214,379</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	68,705	1,774,046	△ 1,705,341
前期損益修正益	0	817,848	△ 817,848
<b>経常外収益計</b>	<b>68,705</b>	<b>2,591,894</b>	<b>△ 2,523,189</b>
(2) 経常外費用			
雑損失	0	32,068	△ 32,068
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>32,068</b>	<b>△ 32,068</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>68,705</b>	<b>2,559,826</b>	<b>△ 2,491,121</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,052,524</b>	<b>2,329,266</b>	<b>△ 1,276,742</b>
法人税、住民税及び事業税	235,100	413,920	△ 178,820
<b>当期一般一般正味財産増減額</b>	<b>817,424</b>	<b>1,915,346</b>	<b>△ 1,097,922</b>
一般正味財産期首残高	1,181,506	△ 733,840	1,915,346
一般正味財産期末残高	1,998,930	1,181,506	817,424
II 正味財産期末残高	1,998,930	1,181,506	817,424

正味財産増減計算書内訳表  
平成26年11月1日から平成27年10月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>事業収益</b>	<b>13,132,080</b>	<b>2,582,750</b>	<b>0</b>	<b>15,714,830</b>
非収益事業	13,132,080			13,132,080
収益事業		2,582,750		2,582,750
<b>財務収益</b>	<b>1,454</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,454</b>
受取利息	1,454	0		1,454
<b>経常収益計</b>	<b>13,133,534</b>	<b>2,582,750</b>	<b>0</b>	<b>15,716,284</b>
(2) 経常費用				0
<b>売上原価</b>	<b>0</b>	<b>599,311</b>	<b>0</b>	<b>599,311</b>
期首製品棚卸高		61,600		61,600
当期製品製造原価		552,370		552,370
期末製品棚卸高		14,659		14,659
<b>事業費</b>	<b>9,700,221</b>	<b>1,311,388</b>	<b>0</b>	<b>11,011,609</b>
支払報酬	4,075,569	1,200,000		5,275,569
外注費	0			0
荷造運賃	87,223	47,376		134,599
広告宣伝費	443,866			443,866
接待交際費	289,654			289,654
会議費	3,000			3,000
旅費交通費	735,339			735,339
通信費	212,640			212,640
消耗品費	1,012,508	10,248		1,022,756
水道光熱費	25,607			25,607
新聞図書費	0			0
諸会費	0			0
支払手数料	252,072			252,072
地代家賃	303,708			303,708
賃借料	1,270,978			1,270,978
リース料	51,450			51,450
保険料	23,604			23,604
租税公課	404,056	53,764		457,820
減価償却	415,800			415,800
権利金償却	49,770			49,770
雑費	43,377			43,377

正味財産増減計算書内訳表

平成26年11月1日から平成27年10月31日まで

(単位：円)

科目	一般会計	収益事業会計	内部取引消去	合計
<b>管理費</b>	<b>3,121,545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,121,545</b>
給与手当	2,646,936			2,646,936
雑給	0			0
法定福利費	474,609			474,609
<b>経常費用計</b>	<b>12,821,766</b>	<b>1,910,699</b>	<b>0</b>	<b>14,732,465</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>311,768</b>	<b>672,051</b>	<b>0</b>	<b>983,819</b>
2. 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益				0
雑収入	68,705			68,705
<b>経常外収益計</b>	<b>68,705</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,705</b>
(2) 経常外費用				0
雑損失				0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>68,705</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,705</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>380,473</b>	<b>672,051</b>	<b>0</b>	<b>1,052,524</b>
法人税、住民税及び事業税	0	235,100	0	235,100
<b>当期一般一般正味財産増減額</b>	<b>380,473</b>	<b>436,951</b>	<b>0</b>	<b>817,424</b>
一般正味財産期首残高	△ 324,130	1,505,636	0	1,181,506
一般正味財産期末残高	56,343	1,942,587	0	1,998,930
II 正味財産期末残高	56,343	1,942,587	0	1,998,930