

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,853,702	43,932,028	△ 3,078,326
現金	162,960	222,596	△ 59,636
普通預金	24,750,794	27,775,816	△ 3,025,022
定期預金	15,939,948	15,933,616	6,332
未 収 金	1,515,136	1,997,755	△ 482,619
流動資産合計	42,368,838	45,929,783	△ 3,560,945
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産/みずほ銀行/四谷支店	36,137,827	36,108,940	28,887
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/本店	8,449,551	31,030,055	△ 22,580,504
退職給付引当資産/三菱東京UFJ/四谷三丁目	8,832,402	8,827,106	5,296
退職給付引当資産 /三井住友銀行/麹町支店	26,589,420	23,433,699	3,155,721
○ A 化 引 当 資 産	864,705	3,712,478	△ 2,847,773
調 査 研 究 引 当 資 産	2,077,167	3,874,843	△ 1,797,676
特定資産合計	82,951,072	106,987,121	△ 24,036,049
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	801,263	989,073	△ 187,810
電 話 加 入 権	725,535	725,535	0
商 標 権	35,664	71,328	△ 35,664
ソ フ ト ウ ェ ア	52,500	288,120	△ 235,620
保 証 金	12,168,000	12,168,000	0
その他固定資産合計	13,782,962	14,242,056	△ 459,094
固定資産合計	96,734,034	121,229,177	△ 24,495,143
資産合計	139,102,872	167,158,960	△ 28,056,088
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,375,951	3,293,071	△ 917,120
預 り 金	418,770	517,340	△ 98,570
前 受 金	354,000	0	354,000
賞 与 引 当 金	4,613,184	5,375,395	△ 762,211
流動負債合計	7,761,905	9,185,806	△ 1,423,901
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	80,009,200	45,139,805	34,869,395
固定負債合計	80,009,200	45,139,805	34,869,395
負債合計	87,771,105	54,325,611	33,445,494
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(56,361,652)	(83,553,422)	(△ 27,191,770)
正味財産合計	51,331,767	112,833,349	△ 61,501,582
負債及び正味財産合計	139,102,872	167,158,960	△ 28,056,088

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

(単位: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				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	137,597	328,339	-190,742	
受取入金	850,000	1,680,000	-830,000	正会員8、賛助会員1
受取会費	92,724,000	103,185,000	-10,461,000	
正会員受取会費	89,049,000	98,235,000	-9,186,000	企業145
準会員受取会費	0	2,070,000	-2,070,000	
賛助会員受取会費	3,675,000	2,880,000	795,000	団体17 企業8
事業収益	21,731,745	31,017,751	-9,286,006	
刊行物事業収益	2,599,800	6,474,000	-3,874,200	販売員教育マニュアル等
教育事業収益	2,685,380	3,062,160	-376,780	講習会等
指導者資格講座事業収益	11,210,000	14,955,000	-3,745,000	教育指導者資格講座
登録事業収益	3,097,765	3,806,491	-708,726	登録事業
啓発資料事業収益	2,138,800	2,720,100	-581,300	機関誌定期購読料、広告料
雑収益	25,134	87,843	-62,709	
雑収益	10,000	19,615	-9,615	
受取利息	15,134	68,228	-53,094	
経常収益計	115,468,476	136,298,933	-20,830,457	
(2) 経常費用				
事業費	91,467,527	111,828,674	-20,361,147	
給料手当	35,778,476	47,252,907	-11,474,431	事業部門給与対応
臨時雇賃金	10,987,500	10,536,500	451,000	相談員給与等
退職給付費用	15,105,270	12,970,989	2,134,281	事業部門対応
福利厚生費	7,836,973	8,541,218	-704,245	"
賞与引当金繰入額	3,429,880	4,192,091	-762,211	"
会議費	1,658,868	1,610,971	47,897	各種講座、委員会開催費用
旅費交通費	3,377,054	3,336,714	40,340	通勤手当、出張旅費
通信運搬費	1,573,620	2,773,213	-1,199,593	発送費、電話代
減価償却費	11,767	24,370	-12,603	
消耗品費	443,911	44,991	398,920	事務用品費、会議用テーブル他
印刷製本費	4,350,908	10,021,176	-5,670,268	教材印刷等
広報費	2,087,710	6,032,670	-3,944,960	機関誌作成費用
調査研究費	1,775,815	1,128,365	647,450	WFDSA会費、書面監修料他
保険料	53,810	59,240	-5,430	個人情報対応
諸謝金	2,210,250	2,820,730	-610,480	セミナー講師、倫理審査委員会謝礼等
租税公課	765,200	462,800	302,400	消費税等
雑費	20,515	19,729	786	振込手数料等
管理費	43,243,239	46,351,841	-3,108,602	
給料手当	15,309,197	16,077,033	-767,836	管理部門給与対応
退職給付費用	137,333	2,540,617	-2,403,284	管理部門対応
福利厚生費	2,584,580	2,720,796	-136,216	"
賞与引当金繰入額	1,183,304	1,183,304	0	"
会議費	2,641,025	2,786,320	-145,295	理事会総会等
旅費交通費	668,516	622,956	45,560	通勤手当、出張旅費
通信運搬費	700,081	410,826	289,255	発送費、電話代
減価償却費	447,327	527,239	-79,912	
消耗品費	82,396	48,787	33,609	
修繕費	2,178,600	992,775	1,185,825	OAメンテナンス、会議室拡張工事
印刷製本費	648,214	619,571	28,643	総会資料印刷等
調査研究費	30,000	30,000	0	
光熱水料費	419,532	482,845	-63,313	
賃借料	672,668	344,967	327,701	パソコン、コピーリース
借室料	13,308,750	14,905,800	-1,597,050	細井ビル家賃
渉外費	496,290	405,602	90,688	
諸謝金	100,000	50,000	50,000	
租税公課	0	1,000	-1,000	
諸会費	700,000	700,000	0	各種団体会費
雑費	935,426	901,403	34,023	清掃代、振込手数料
貸倒損失	0	198,000	-198,000	
経常費用計	134,710,766	158,378,515	-23,667,749	
当期経常増減額	-19,242,290	-22,079,582	2,837,292	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	59,851	-59,851	
退職給付費用	42,259,292	0	42,259,292	
経常外費用計	42,259,292	59,851	42,199,441	
当期経常外増減額	-42,259,292	-59,851	-42,199,441	
当期一般正味財産増減額	-61,501,582	-22,139,433	-39,362,149	
一般正味財産期首残高	112,833,349	134,972,782	-22,139,433	
一般正味財産期末残高	51,331,767	112,833,349	-61,501,582	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	51,331,767	112,833,349	-61,501,582	

正味財産増減計算書(事業費・管理費合計表)

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

(単位: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				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	137,597	328,339	-190,742	
受取入金	850,000	1,680,000	-830,000	正会員8、賛助会員1
受取会費	92,724,000	103,185,000	-10,461,000	
正会員受取会費	89,049,000	98,235,000	-9,186,000	企業145
準会員受取会費	0	2,070,000	-2,070,000	
賛助会員受取会費	3,675,000	2,880,000	795,000	団体17 企業8
事業収益	21,731,745	31,017,751	-9,286,006	
刊行物事業収益	2,599,800	6,474,000	-3,874,200	販売員教育マニュアル等
教育事業収益	2,685,380	3,062,160	-376,780	講習会等
指導者資格講座事業収益	11,210,000	14,955,000	-3,745,000	教育指導者資格講座
登録事業収益	3,097,765	3,806,491	-708,726	登録事業
啓発資料事業収益	2,138,800	2,720,100	-581,300	機関誌定期購読料、広告料
雑収益	25,134	87,843	-62,709	
雑収益	10,000	19,615	-9,615	
受取利息	15,134	68,228	-53,094	
経常収益計	115,468,476	136,298,933	-20,830,457	
(2) 経常費用				
給料手当	51,087,673	63,329,940	-12,242,267	役職員給与
臨時雇賃金	10,987,500	10,536,500	451,000	相談員給与等
退職給付費用	15,242,603	15,511,606	-269,003	
福利厚生費	10,421,553	11,262,014	-840,461	社会保険料等
賞与引当金繰入額	4,613,184	5,375,395	-762,211	
会議費	4,299,893	4,397,291	-97,398	理事会総会、各種講座等
旅費交通費	4,045,570	3,959,670	85,900	通勤手当、出張旅費
通信運搬費	2,273,701	3,184,039	-910,338	発送費、電話代
減価償却費	459,094	551,609	-92,515	
消耗品費	526,307	93,778	432,529	事務用品費、会議用テーブル他
修繕費	2,178,600	992,775	1,185,825	OAメンテナンス、会議室拡張工事
印刷製本費	4,999,122	10,640,747	-5,641,625	総会資料印刷、教材印刷等
広報費	2,087,710	6,032,670	-3,944,960	機関誌作成費用
調査研究費	1,805,815	1,158,365	647,450	WFDSA会費、書面監修料他
光熱水料費	419,532	482,845	-63,313	
賃借料	672,668	344,967	327,701	パソコンコピーリース
借室料	13,308,750	14,905,800	-1,597,050	細井ビル家賃
渉外費	496,290	405,602	90,688	
保険料	53,810	59,240	-5,430	個人情報対応
諸謝金	2,310,250	2,870,730	-560,480	セミナー講師、倫理審査委員会謝礼等
租税公課	765,200	463,800	301,400	消費税等
諸会費	700,000	700,000	0	各種団体会費
雑費	955,941	921,132	34,809	清掃代、振込手数料
貸倒損失	0	198,000	-198,000	
経常費用計	134,710,766	158,378,515	-23,667,749	
当期経常増減額	-19,242,290	-22,079,582	2,837,292	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	59,851	-59,851	
退職給付費用	42,259,292	0	42,259,292	
経常外費用計	42,259,292	59,851	42,199,441	
当期経常外増減額	-42,259,292	-59,851	-42,199,441	
当期一般正味財産増減額	-61,501,582	-22,139,433	-39,362,149	
一般正味財産期首残高	112,833,349	134,972,782	-22,139,433	
一般正味財産期末残高	51,331,767	112,833,349	-61,501,582	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	51,331,767	112,833,349	-61,501,582	

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会
訪問販売消費者救済基金会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
消費者救済基金引当資産/三井住友麹町支店	91,235,606	86,262,233	4,973,373
特定資産合計	91,235,606	86,262,233	4,973,373
固定資産合計	91,235,606	86,262,233	4,973,373
資産合計	91,235,606	86,262,233	4,973,373
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	91,235,606	86,262,233	4,973,373
(うち特定資産への充当額)	(91,235,606)	(86,262,233)	(4,973,373)
正味財産合計	91,235,606	86,262,233	4,973,373
負債及び正味財産合計	91,235,606	86,262,233	4,973,373

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

訪問販売消費者救済基金会計

(単位: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				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	172,524	12,933	159,591	
事業収益				
消費者救済基金出損金収益	4,800,000	86,400,000	-81,600,000	8社*60万
雑収益				
受取利息	849	0	849	
経常収益計	4,973,373	86,412,933	-81,439,560	
(2) 経常費用				
事業費	0	150,700	-150,700	
通信運搬費	0	149,860	-149,860	
雑費	0	840	-840	
経常費用計	0	150,700	-150,700	
当期経常増減額	4,973,373	86,262,233	-81,288,860	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	4,973,373	86,262,233	-81,288,860	
一般正味財産期首残高	86,262,233	0	86,262,233	
一般正味財産期末残高	91,235,606	86,262,233	4,973,373	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	91,235,606	86,262,233	4,973,373	

貸借対照表総括表

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会

(単位:円)

科 目	一般会計	基金会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,853,702	0	40,853,702
現金	162,960	0	162,960
普通預金	24,750,794	0	24,750,794
定期預金	15,939,948	0	15,939,948
未 収 金	1,515,136	0	1,515,136
流動資産合計	42,368,838	0	42,368,838
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産/みずほ銀行/四谷支店	36,137,827	0	36,137,827
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/本店	8,449,551	0	8,449,551
退職給付引当資産/三菱東京UFJ/四谷三丁目	8,832,402	0	8,832,402
退職給付引当資産 /三井住友銀行/麹町支店	26,589,420	0	26,589,420
O A 化 引 当 資 産	864,705	0	864,705
調 査 研 究 引 当 資 産	2,077,167	0	2,077,167
消費者救済基金引当資産/三井住友麹町支店	0	91,235,606	91,235,606
特定資産合計	82,951,072	91,235,606	174,186,678
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	801,263	0	801,263
電 話 加 入 品	725,535	0	725,535
商 標 権	35,664	0	35,664
ソ フ ト ウ ェ	52,500	0	52,500
保 証 金	12,168,000	0	12,168,000
その他固定資産合計	13,782,962	0	13,782,962
固定資産合計	96,734,034	91,235,606	187,969,640
資産合計	139,102,872	91,235,606	230,338,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,375,951	0	2,375,951
預 前 金	418,770	0	418,770
賞 与 引 当 金	354,000	0	354,000
流動負債合計	4,613,184	0	4,613,184
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	7,761,905	0	7,761,905
固定負債合計	80,009,200	0	80,009,200
負債合計	80,009,200	0	80,009,200
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	87,771,105	0	87,771,105
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	51,331,767	91,235,606	142,567,373
負債及び正味財産合計	56,361,652	91,235,606	147,597,258
	51,331,767	91,235,606	142,567,373
	139,102,872	91,235,606	230,338,478

正味財産増減計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社) 日本訪問販売協会

(単位: 円)

科 目	一般会計	基金会計	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			
特定資産運用益	137,597	172,524	310,121
受取事業雑収	850,000	0	850,000
雑収	92,724,000	0	92,724,000
雑益	21,731,745	4,800,000	26,531,745
雑益	25,134	849	25,983
経常収益計	115,468,476	4,973,373	120,441,849
(2) 経常費用			
事業管理費	91,467,527	0	91,467,527
費用	43,243,239	0	43,243,239
経常費用計	134,710,766	0	134,710,766
当期経常増減額	-19,242,290	4,973,373	-14,268,917
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
退職給付費用	42,259,292	0	42,259,292
費用	42,259,292	0	42,259,292
費用	-42,259,292	0	-42,259,292
費用	-61,501,582	4,973,373	-56,528,209
費用	112,833,349	86,262,233	199,095,582
費用	51,331,767	91,235,606	142,567,373
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	51,331,767	91,235,606	142,567,373

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法 無形固定資産…定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末の要支給額に基づく退職給付債務を設定し、それに基づいて当期末発生額を算定している。なお、会計基準変更時差異(93,257,000円)は当期で残額を一括計上している。
賞与引当金…賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み処理によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	99,399,800	3,241,900	22,632,500	80,009,200
OA化引当資産	3,712,478	2,227	2,850,000	864,705
調査研究引当資産	3,874,843	2,324	1,800,000	2,077,167
消費者救済基金引当資産	86,262,233	4,973,373	0	91,235,606
合 計	193,249,354	8,219,824	27,282,500	174,186,678

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
退職給付引当資産	80,009,200	0	80,009,200	80,009,200
OA化引当資産	864,705	0	864,705	0
調査研究引当資産	2,077,167	0	2,077,167	0
解説書等作成引当資産	0	0	0	0
消費者救済基金引当資産	91,235,606	0	91,235,606	0
合 計	174,186,678	0	174,186,678	80,009,200

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は次の通りである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計	当期末残高
什器備品	5,789,689	4,988,426	801,263
電話加入権	725,535	0	725,535
商標権	356,640	320,976	35,664
ソフトウェア	10,665,900	10,613,400	52,500
合 計	17,537,764	15,922,802	1,614,962

財産目録

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会
一般会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,853,702		
現金手許有高	162,960		
普通預金	24,750,794		
みずほ銀行/四谷支店	9,258,567		
みずほ銀行/四谷支店(6351)	0		
みずほ銀行/新宿中央支店	2,913,930		
三菱東京UFJ銀行/四谷三丁目支店	4,411,487		
三菱東京UFJ銀行/本店	5,077,807		
三井住友銀行/麹町支店	1,871,585		
りそな銀行/新宿支店	1,217,418		
定期預金	15,939,948		
みずほ銀行/四谷支店	15,939,948		
みずほ銀行/退職給与積立預金	0		
三菱東京UFJ銀行/退職給与積立預金	0		
三菱東京UFJ銀行/退職給与積立預金	0		
三井住友銀行/OA化積立預金	0		
三井住友銀行/調査研究積立預金	0		
三井住友銀行麹町/退職給与積立預金	0		
未 収 金	1,515,136		
流動資産合計		42,368,838	
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産/みずほ銀行/四谷支店	36,137,827		
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/本店	8,449,551		
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/四谷三丁目	8,832,402		
退職給付引当資産/三井住友銀行/麹町支店	26,589,420		
○ A 化 引 当 資 産	864,705		
調 査 研 究 引 当 資 産	2,077,167		
特定資産合計	82,951,072		
(3) その他固定資産			
什 器 備 入 品	801,263		
電 話 加 標 入 権	725,535		
商 ソ フ ト 標 入 権	35,664		
保 証 ウ エ 了 金	52,500		
その他固定資産合計	12,168,000		
固定資産合計	13,782,962	96,734,034	
資産合計			139,102,872
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,375,951		
預 金	418,770		
前 受 金	354,000		
賞 与 引 当 金	4,613,184		
流動負債合計		7,761,905	
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	80,009,200		
固定負債合計		80,009,200	
負債合計			87,771,105
正味財産			51,331,767

財産目録

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会
訪問販売消費者救済基金会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
消費者救済基金引当資産/三井住友麹町支店	91,235,606		
特定資産合計	91,235,606		
固定資産合計		91,235,606	
資産合計			91,235,606
正味財産			91,235,606

財産目録総括表

平成23年 3月31日現在

社) 日本訪問販売協会

(単位:円)

科 目	一般会計	基金会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,853,702	0	40,853,702
現金手許有高	162,960	0	162,960
普通預金	24,750,794	0	24,750,794
みずほ銀行/四谷支店	9,258,567	0	9,258,567
みずほ銀行/新宿中央支店	2,913,930	0	2,913,930
三菱東京UFJ銀行/四谷三丁目支店	4,411,487	0	4,411,487
三菱東京UFJ銀行/本店	5,077,807	0	5,077,807
三井住友銀行/麹町支店	1,871,585	0	1,871,585
りそな銀行/新宿支店	1,217,418	0	1,217,418
定期預金	15,939,948	0	15,939,948
みずほ銀行/四谷支店	15,939,948	0	15,939,948
未収金	1,515,136	0	1,515,136
未収金	1,515,136	0	1,515,136
流動資産合計	42,368,838	0	42,368,838
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産/みずほ銀行/四谷支店	36,137,827	0	36,137,827
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/本店	8,449,551	0	8,449,551
退職給付引当資産/三菱東京UFJ銀行/四谷三丁目	8,832,402	0	8,832,402
退職給付引当資産/三井住友銀行/麹町支店	26,589,420	0	26,589,420
O A 化 引 当 資 産	864,705	0	864,705
調 査 研 究 引 当 資 産	2,077,167	0	2,077,167
消費者救済基金引当資産/三井住友麹町支店	0	91,235,606	91,235,606
特定資産合計	82,951,072	91,235,606	174,186,678
(3) その他固定資産			
什器備品	801,263	0	801,263
電話加入権	725,535	0	725,535
商標	35,664	0	35,664
ソフトウェア	52,500	0	52,500
保証金	12,168,000	0	12,168,000
その他固定資産合計	13,782,962	0	13,782,962
固定資産合計	96,734,034	91,235,606	187,969,640
資産合計	139,102,872	91,235,606	230,338,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,375,951	0	2,375,951
印刷(季刊誌)他	2,375,951	0	2,375,951
預前金	418,770	0	418,770
賞与引当金	354,000	0	354,000
賞与引当金	4,613,184	0	4,613,184
流動負債合計	7,761,905	0	7,761,905
2. 固定負債			
退職給付引当金	80,009,200	0	80,009,200
固定負債合計	80,009,200	0	80,009,200
負債合計	87,771,105	0	87,771,105
正味財産	51,331,767	91,235,606	142,567,373

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	60,000	137,597	-77,597	
入金収入	1,500,000	850,000	650,000	正会員8、賛助会員1
会費収入	98,172,000	92,724,000	5,448,000	
正会員会費収入	94,512,000	89,049,000	5,463,000	企業145
賛助会費収入	3,660,000	3,675,000	-15,000	団体17 企業8
事業収入	27,000,000	21,731,745	5,268,255	
刊行物事業収入	3,000,000	2,599,800	400,200	販売員教育マニュアル等
教育事業収入	4,000,000	2,685,380	1,314,620	講習会等
指導者資格講座	15,000,000	11,210,000	3,790,000	教育指導者資格講座
登録事業	3,500,000	3,097,765	402,235	登録事業
啓発資料事業収入	1,500,000	2,138,800	-638,800	機関誌定期購読料、広告料
雑収入	10,000	25,134	-15,134	
雑収入	0	10,000	-10,000	
受取利息	10,000	15,134	-5,134	
事業活動収入計	126,742,000	115,468,476	11,273,524	
2. 事業活動支出				
事業費	91,594,000	98,982,990	-7,388,990	
給料手当	43,100,000	35,778,476	7,321,524	事業部門給与対応
臨時雇	11,500,000	10,987,500	512,500	相談員給与等
退職給付	0	22,632,500	-22,632,500	事業部門対応
福利厚生	8,800,000	7,836,973	963,027	"
賞与	4,200,000	3,429,880	770,120	"
会議費	2,000,000	1,658,868	341,132	各種講座、委員会開催費用
旅費交通費	3,500,000	3,377,054	122,946	通勤手当、出張旅費
通信費	3,000,000	1,573,620	1,426,380	発送費、電話代
消耗品	100,000	443,911	-343,911	事務用品費、会議用テーブル他
印刷製本費	7,500,000	4,350,908	3,149,092	教材印刷等
広報費	2,000,000	2,087,710	-87,710	機関誌作成費用
調査研究費	2,000,000	1,775,815	224,185	WFDSA会費、書面監修料他
謝礼金	54,000	53,810	190	個人情報対応
保険料	2,800,000	2,210,250	589,750	セミナー講師、倫理審査委員会謝礼等
租税公課	740,000	765,200	-25,200	消費税等
雑費	300,000	20,515	279,485	振込手数料等
管理費	45,090,000	42,658,579	2,431,421	
給料手当	16,000,000	15,309,197	690,803	管理部門給与対応
福利厚生	2,700,000	2,584,580	115,420	管理部門対応
賞与	1,200,000	1,183,304	16,696	"
会議費	3,000,000	2,641,025	358,975	理事会総会等
旅費交通費	500,000	668,516	-168,516	通勤手当、出張旅費
通信費	500,000	700,081	-200,081	発送費、電話代
消耗品	100,000	82,396	17,604	
修繕費	1,250,000	2,178,600	-928,600	OAメンテナンス、会議室拡張工事
印刷製本費	1,000,000	648,214	351,786	総会資料印刷等
調査研究費	30,000	30,000	0	
光熱費	500,000	419,532	80,468	
賃借料	800,000	672,668	127,332	パソコン、コピーリース
借入料	15,300,000	13,308,750	1,991,250	細井ビル家賃
渉外費	500,000	496,290	3,710	
諸謝金	200,000	100,000	100,000	
租税公課	10,000	0	10,000	
諸会費	700,000	700,000	0	各種団体会費
雑費	800,000	935,426	-135,426	清掃代、振込手数料
事業活動支出計	136,684,000	141,641,569	-4,957,569	
事業活動収支差額	-9,942,000	-26,173,093	16,231,093	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	4,050,000	27,282,500	-23,232,500	
退職給付引当資産取崩収入	0	22,632,500	-22,632,500	
OA化引当資産取崩収入	2,050,000	2,850,000	-800,000	
調査研究引当資産取崩収入	2,000,000	1,800,000	200,000	
投資活動収入計	4,050,000	27,282,500	-23,232,500	
2. 投資活動支出				
特定預金支出	5,005,000	3,246,451	1,758,549	
退職給付引当資産取得支出	5,005,000	3,241,900	1,763,100	
OA化引当資産取得支出	0	2,227	-2,227	
調査研究引当資産取得支出	0	2,324	-2,324	
投資活動支出計	5,005,000	3,246,451	1,758,549	
投資活動収支差額	-955,000	24,036,049	-24,991,049	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	-10,897,000	-2,137,044	-8,759,956	
前期繰越収支差額	36,743,977	36,743,977	0	
次期繰越収支差額	25,846,977	34,606,933	-8,759,956	

収支計算書(事業費・管理費合計表)

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	60,000	137,597	-77,597	
入金収入	1,500,000	850,000	650,000	正会員8、賛助会員1
会費収入	98,172,000	92,724,000	5,448,000	
正会員会費収入	94,512,000	89,049,000	5,463,000	企業145
賛助会員会費収入	3,660,000	3,675,000	-15,000	団体17 企業8
事業収入	27,000,000	21,731,745	5,268,255	
刊行物事業収入	3,000,000	2,599,800	400,200	販売員教育マニュアル等
教育事業収入	4,000,000	2,685,380	1,314,620	講習会等
指導者資格講座事業収入	15,000,000	11,210,000	3,790,000	教育指導者資格講座
登録事業収入	3,500,000	3,097,765	402,235	登録事業
啓発資料事業収入	1,500,000	2,138,800	-638,800	機関誌定期購読料、広告料
雑収入	10,000	25,134	-15,134	
雑収入	0	10,000	-10,000	
受取利息	10,000	15,134	-5,134	
事業活動収入計	126,742,000	115,468,476	11,273,524	
2. 事業活動支出				
給料手当	59,100,000	51,087,673	8,012,327	役職員給与
臨時雇賃	11,500,000	10,987,500	512,500	相談員給与等
退職給付	0	22,632,500	-22,632,500	
福利厚生	11,500,000	10,421,553	1,078,447	社会保険料等
賞与	5,400,000	4,613,184	786,816	
会議費	5,000,000	4,299,893	700,107	理事会総会、各種講座等
旅費	4,000,000	4,045,570	-45,570	通勤手当、出張旅費
通信運搬	3,500,000	2,273,701	1,226,299	発送費、電話代
消耗品	200,000	526,307	-326,307	事務用品費、会議用テーブル他
修繕費	1,250,000	2,178,600	-928,600	OAメンテナンス、会議室拡張工事
印刷製本	8,500,000	4,999,122	3,500,878	総会資料印刷、教材印刷等
広報費	2,000,000	2,087,710	-87,710	機関誌作成費用
調査研究	2,030,000	1,805,815	224,185	WFDSA会費、書面監修料他
光熱水料	500,000	419,532	80,468	
賃借料	800,000	672,668	127,332	パソコンコピーリース
借室料	15,300,000	13,308,750	1,991,250	細井ビル家賃
渉外費	500,000	496,290	3,710	
保険料	54,000	53,810	190	個人情報対応
諸謝金	3,000,000	2,310,250	689,750	セミナー講師、倫理審査委員会謝礼等
租税公課	750,000	765,200	-15,200	消費税等
諸会費	700,000	700,000	0	各種団体会費
雑費	1,100,000	955,941	144,059	清掃代、振込手数料
事業活動支出計	136,684,000	141,641,569	-4,957,569	
事業活動収支差額	-9,942,000	-26,173,093	16,231,093	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	4,050,000	27,282,500	-23,232,500	
退職給付引当資産取崩収入	0	22,632,500	-22,632,500	
〇A化引当資産取崩収入	2,050,000	2,850,000	-800,000	
調査研究引当資産取崩収入	2,000,000	1,800,000	200,000	
投資活動収入計	4,050,000	27,282,500	-23,232,500	
2. 投資活動支出				
特定預金支出	5,005,000	3,246,451	1,758,549	
退職給付引当資産取得支出	5,005,000	3,241,900	1,763,100	
〇A化引当資産取得支出	0	2,227	-2,227	
調査研究引当資産取得支出	0	2,324	-2,324	
投資活動支出計	5,005,000	3,246,451	1,758,549	
投資活動収支差額	-955,000	24,036,049	-24,991,049	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	-10,897,000	-2,137,044	-8,759,956	
前期繰越収支差額	36,743,977	36,743,977	0	
次期繰越収支差額	25,846,977	34,606,933	-8,759,956	

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社) 日本訪問販売協会
訪問販売消費者救済基金会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	[150,000]	[172,524]	[△ 22,524]	
特定資産利息収入	150,000	172,524	△ 22,524	
事業収入	[9,000,000]	[4,800,000]	[4,200,000]	
消費者救済基金出損金収入	9,000,000	4,800,000	4,200,000	
雑収入	[0]	[849]	[△ 849]	
受取利息	0	849	△ 849	
事業活動収入計	9,150,000	4,973,373	4,176,627	
2. 事業活動支出				
事業費	[200,000]	[0]	[200,000]	
通信運搬費支出	50,000	0	50,000	
諸謝金支出	150,000	0	150,000	
事業活動支出計	200,000	0	200,000	
事業活動収支差額	8,950,000	4,973,373	3,976,627	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定預金支出	[8,950,000]	[4,973,373]	[3,976,627]	
消費者救済基金引当資産取得支出	8,950,000	4,973,373	3,976,627	
投資活動支出計	8,950,000	4,973,373	3,976,627	
投資活動収支差額	△ 8,950,000	△ 4,973,373	△ 3,976,627	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社) 日本訪問販売協会

(単位: 円)

科 目	一般会計	基金会計	合 計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	137,597	172,524	310,121
入会費	850,000	0	850,000
事業費	92,724,000	0	92,724,000
雑収入	21,731,745	4,800,000	26,531,745
事業活動収入計	25,134	849	25,983
2. 事業活動支出	115,468,476	4,973,373	120,441,849
事業活動支出計			
事業活動収支差額	98,982,990	0	98,982,990
事業活動収支差額	42,658,579	0	42,658,579
事業活動収支差額	141,641,569	0	141,641,569
事業活動収支差額	-26,173,093	4,973,373	-21,199,720
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	27,282,500	0	27,282,500
投資活動収入計	27,282,500	0	27,282,500
2. 投資活動支出			
特定預金支出	3,246,451	4,973,373	8,219,824
投資活動支出計	3,246,451	4,973,373	8,219,824
投資活動収支差額	24,036,049	-4,973,373	19,062,676
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-2,137,044	0	-2,137,044
前期繰越収支差額	36,743,977	0	36,743,977
次期繰越収支差額	34,606,933	0	34,606,933

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金、前受金及び立替金、仮払金、前払費用、仮受金、預り金、賞与引当金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は2に記載の通りである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	43,932,028	40,853,702
未収金	1,997,755	1,515,136
合 計	45,929,783	42,368,838
未払金	3,293,071	2,375,951
預り金	517,340	418,770
前受金	0	354,000
賞与引当金	5,375,395	4,613,184
合 計	9,185,806	7,761,905
次期繰越収支差額	36,743,977	34,606,933

平成 23 年 5 月 24 日

社団法人日本訪問販売協会

会 長 加 藤 澄 一