

平成 18 年度収支決算書

正味財産増減計算書
平成 18 年 4 月 1 日から平成 19 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入	44,172,500		
正会員	37,452,500		
団体会員	2,520,000		
賛助会員	4,200,000		
入会金収入	390,000		
正会員	290,000		
賛助会員	100,000		
協賛金収入	730,000		
事業収益	195,065,881		
通信教育収入	9,964,500		
検定試験収入	29,647,000		
登録維持会費収入	40,968,750		
講習会収入	990,000		
応募料収入	1,158,000		
負担金収入	3,600,000		
会員章収入	290,000		
図書収入	25,548,548		
物品販売収入	6,509,891		
業務受託収入	4,460,537		
共同主催収入	61,000,000		
商標等使用収入	1,235,866		
懇親会収入	1,380,000		
雑収入	8,312,789		
寄付金収入	50,500,000		
経常収益計	290,858,381		
(2) 経常費用			
事業費			
収入原価	21,070,047		
給与・賞与	34,929,131		
法定福利費	4,101,172		
保険料	323,918		
会議費	678,852		
旅費・交通費	9,649,820		
通信運搬費	8,100,166		
リース料	439,740		
消耗品費	3,122,551		
賃借料	7,216,068		
公租公課	190,000		
印刷費	16,634,572		
広告費	15,340,570		
支払手数料	76,035		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸会費	1,279,400		
諸謝金	3,935,461		
業務委託費	30,789,460		
減価償却費	613,486		
諸雑費	2,433,691		
事業費合計	160,924,140		
管理費			
給与・賞与	13,072,569		
役職員退職金	97,500		
法定福利費	1,833,256		
福利厚生費	424,325		
会議費	1,076,697		
旅費・交通費	1,725,940		
通信運搬費	1,735,285		
リース料	2,498,334		
事務用品費	1,633,392		
保険料	16,020		
賃借料	16,373,628		
交際費・慶弔費	95,750		
諸会費	650,600		
印刷費	655,489		
広告費	356,000		
顧問料	2,562,500		
公租公課	21,738,074		
支払手数料	658,377		
寄付金	100,000		
業務委託費	542,365		
減価償却費	221,847		
P C 関連費	676,498		
諸雑費	1,460,403		
管理費合計	70,204,849		
経常費用合計	231,128,989		
当期経常増減額	59,729,392		
2. 経常外増減の部	0		
経常外収益	0		
経常外費用	0		
当期一般正味財産増減額	59,729,392		
一般正味財産期首残高	427,520,954		
一般正味財産期末残高	487,250,346		
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
正味財産期末残高	487,250,346		

貸借対照表
(平成19年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・ 資産の部			
1. 流動資産			
現金	322,767	60,863	261,904
当座預金	16,821,754	31,141,175	14,319,421
普通預金	191,910,007	243,183,813	51,273,806
未収金	10,828,862	6,423,056	4,405,806
前払費用	35,000	1,535,000	1,500,000
貯蔵品	14,021,652	12,916,785	1,104,867
流動資産合計	233,940,042	295,260,692	61,320,650
2. 固定資産			
基本財産			
マスターストーン	4,319,345	4,319,345	0
電話加入権	88,312	88,312	0
基本財産合計	4,407,657	4,407,657	0
その他の固定資産			
土地	275,000,000	275,000,000	0
造作	189,351	238,477	49,126
器具備品	143,485	193,956	50,471
マスターストーン	2,218,940	2,218,940	0
ソフトウェア	481,390	1,217,126	735,736
電話加入権	74,984	74,984	0
建設仮勘定	40,000,000	0	40,000,000
会館建設準備金	50,103,114	0	50,103,114
その他の固定資産合計	368,211,264	278,943,483	89,267,781
固定資産合計	372,618,921	283,351,140	89,267,781
資 産 合 計	606,558,963	578,611,832	27,947,131
・ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,363,554	10,962,110	5,401,444
前受金	100,031,250	82,709,500	17,321,750
預り金	1,132,713	1,638,368	505,655
未払法人税等	0	41,006,200	41,006,200
未払消費税等	1,781,100	14,774,700	12,993,600
流動負債合計	119,308,617	151,090,878	31,782,261
・ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	487,250,346	427,520,954	59,729,392
正味財産合計	487,250,346	427,520,954	59,729,392
負債及び正味財産合計	606,558,963	578,611,832	27,947,131

財 産 目 録
(平成 19 年 3 月 31 日現在)

(単位:円)

科 目	金	額
資産の部		
1. 流動資産		
現金	期末手許有高	322,767
当座預金	みずほ銀行 稲荷町 三菱東京UFJ銀行 上野 当座預金合計	4,446,387 12,375,367 16,821,754
普通預金	みずほ銀行 稲荷町(4口) 三菱東京UFJ銀行 上野(4口) りそな銀行 上野支店 郵便為替 元浅草局(3口) 普通預金合計	140,059,935 21,245,119 7,106,623 23,498,330 191,910,007
未収金	共済業務関連 JC関連 品位マーク関連 技術部会関連 業務受託関連 未収金合計	1,865,710 5,510,182 159,160 1,740,763 1,553,047 10,828,862
前払費用	原器管理運用委員会 前払費用合計	35,000 35,000
貯蔵品	JC関連 会員章関連 色石関連 技術部会関連 宝石部会関連 PL関連 貯蔵品合計	5,705,254 1,436,484 575,175 5,572,950 419,284 312,505 14,021,652
	流動資産合計	233,940,042
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
マスターストーン	ダイヤモンドカー比較原器	4,319,345
電話加入権	3835-8567 他1回線	88,312
	基本財産合計	4,407,657
(2) その他固定資産		
土地	会館用地	275,000,000
造作	事務所内床張り	189,351
器具備品	パソコン6台	143,485
マスターストーン	ダイヤモンドカー比較原器	2,218,940
ソフトウェア	会員管理システム2本他	481,390
建設仮勘定	会館建設着手金	40,000,000
会館建設準備金		50,103,114
電話加入権	3835-6599	74,984
	その他の固定資産合計	368,211,264
	固定資産合計	372,618,921
	資産合計	606,558,963

(単位：円)

科 目		金 額	
負債の部			
1.流動負債			
未 払 金	J P 関連	535,746	
	J C 関連	11,160,447	
	技術部会関連	1,231,693	
	管理費	1,310,270	
	その他	2,125,398	
	未払金合計		16,363,554
前 受 金	J C 関連	95,770,250	
	品位マ-ク関連	117,000	
	J P 関連	224,000	
	年会費	3,920,000	
	前受金合計		100,031,250
預 り 金	社会保険料	839,163	
	源泉所得税 3月分	230,650	
	住民税 3月分	61,400	
	その他	1,500	
	預り金合計		1,132,713
未払消費税	期末未払計上分		1,781,100
	流動負債合計		119,308,617
2.固定負債			
	負債合計		0
	正味財産		119,308,617
			487,250,346

収 支 計 算 書
平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費収入	44,172,500		
正会員	37,452,500		
団体会員	2,520,000		
賛助会員	4,200,000		
入会金収入	390,000		
正会員	290,000		
賛助会員	100,000		
協賛金収入	730,000		
事業収益	195,065,881		
通信教育収入	9,964,500		
検定試験収入	29,647,000		
登録維持会費収入	40,968,750		
講習会収入	990,000		
応募料収入	1,158,000		
負担金収入	3,600,000		
会員章収入	290,000		
図書収入	25,548,548		
物品販売収入	6,509,891		
業務受託収入	4,460,537		
共同主催収入	61,000,000		
商標等使用収入	1,235,866		
懇親会収入	1,380,000		
雑収入	8,312,789		
寄付金収入	50,500,000		
経常収益計	290,858,381		
2. 事業活動支出			
事業費支出			
収入原価	3,952,504		
給与・賞与	34,929,131		
法定福利費	4,101,172		
保険料	323,918		
会議費	678,852		
旅費・交通費	9,649,820		
通信運搬費	8,105,526		
リース料	439,740		
消耗品費	2,769,367		
賃借料	7,216,068		
公租公課	190,000		
印刷費	31,639,072		
広告費	15,340,570		
支払手数料	76,035		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸会費	1,279,400		
諸謝金	3,935,461		
業務委託費	34,355,194		
諸雑費	2,433,691		
事業費支出計	161,415,521		
管理費支出			
給与・賞与	13,072,569		
役職員退職金	97,500		
法定福利費	1,833,256		
福利厚生費	424,325		
会議費	1,076,697		
旅費・交通費	1,725,940		
通信運搬費	1,734,285		
リース料	2,498,334		
事務用品費	1,633,392		
保険料	16,020		
賃借料	16,373,628		
交際費・慶弔費	95,750		
諸会費	650,600		
印刷費	655,489		
広告費	356,000		
顧問料	2,562,500		
公租公課	21,738,074		
支払手数料	658,377		
寄付金	100,000		
業務委託費	542,365		
P C 関連費	676,498		
諸雑費	1,460,403		
管理費支出計	69,982,002		
事業活動支出計	231,397,523		
事業活動収支差額	59,460,858		
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入	0		
2. 投資活動支出	90,103,114		
投資活動収支差額	90,103,114		
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0		
2. 財務活動支出	0		
財務活動収支差額	0		
当期収支差額	30,642,256		
前期繰越収支差額	131,253,029		
次期繰越収支差額	100,610,773		