

2010 年度収支報告書・貸借対照表（監査報告）

(1) 一般会計（別表 2、3、4）

一般社団法人化に伴う会計システムの変更があり、2010 年度より、大会、支部・地域委員会、研究委員会の収支を収支報告書（別表 2）に含めることになった。また、新たに、マンション学在庫分を棚卸資産として計上することが必要になり、別表 3 を作成して、収支報告書と貸借対照表（別表 4）の関係が分かるようにした。

[収入の部] 2010 年度は、一般社団法人化の転換期のため事業及び販売活動が停滞し、会費と大会収入以外は、設立記念パーティ参加費による収入が主であった。しかし、名古屋大会の収入増が寄与し、収入総額は、予算額 11,290,000 円に対して 11,736,585 円の実績となった。

[支出の部] 2010 年度は、地域委員会と研究委員会が組織替えで半期分の活動となり、当初予算に対して合計 360,213 円少ない支出となった。また、マンション学については、前年度未払であった 35 号を含めて 4 冊分の予算を計上していたが、38 号が次年度送りとなり合計 3 冊分の支出となった。このため、印刷費と編集費の合計は、予算に比べて 1,430,245 円少なくなっている。

[繰越金]

収支差額は、予算では 1,910,000 円の赤字を予定していたが、実績は、787,637 円の黒字となり、次年度繰越金が増える結果となった。ただし、会費未収金 99 万円、地域・研究委員会の翌年度繰越金約 70 万円、マンション学未払金約 100 万円の合計約 270 万円の減額要因があり、その金額を差し引くと、ほぼ予算通りの実績となっている。

[貸借対照表]

資産の部は、マンション学在庫 3,509,000 円、未収会費 990,000 円、未収金 86,940 円を計上し、合計は 18,422,010 円である。なお、未収金はマンション学売上金であり、早急に処理できる予定である。一方、負債及び資本の部は、負債が 107,200 円と少額であり、健全な財政状況といえる。

(2) 一般会計詳細報告

- 1) 支部・地域委員会会計報告（別表 5）
- 2) 名古屋大会会計報告（別表 6）
- 3) 法人化特別会計報告（別表 7）

一般社団法人化に伴う特別会計の内訳である。当初予算では、会員管理ソフト導入費用として記念事業特別基金から 100 万円の入金を見込んでいたが、当費用の支払が次年度になったため入金及び費用を計上しない決算とした。本特別会計は、本年度で終了する。

(3) 特別会計

- 1) 論文賞等特別基金決算（別表 8）
- 2) 記念事業特別基金決算（別表 9）

別表1 会員状況(2011年1月31日現在)

(単位:人)

会員種別		2010年 1月31日	2011年 1月31日	入会	退会	増減
正会員	北海道	32	33	4	3	+1
	東北	27	25	0	2	-2
	関東・甲信越	341	337	21	25	-4
	中部	42	43	3	2	+1
	関西	191	187	10	14	-4
	中国・四国	17	18	2	1	+1
	九州	62	57	2	7	-5
	海外	3	3	0	0	0
小計	715	703	42	54	-12	
賛助会員		26	26	2	2	0
合計		741	729	44	56	-12

別表2 2010年度収支報告書(自:2010年2月1日 至:2011年1月31日)

旧学会と一般社団法人の合計額

1 収入の部

(単位:円)

科 目	2010年度 予算	2010年度 決算	決算 - 予算	執行率	備 考
会 費	8,470,000	8,555,000	85,000	1.01	うち未収金 990,000
入会金	400,000	445,000	45,000	1.11	新会員 44
書籍販売収入	400,000	68,150	-331,850	0.17	マンション学頒布他
本部事業収入	600,000	645,000	45,000	1.08	創立記念パーティ収入 560,000
名古屋大会収入	1,300,000	1,997,179	697,179	1.31	内訳は別表 6
地域事業収入	0	24,390	24,390	-	内訳は別表 5
雑収入	120,000	0	-120,000	0.00	
受取利息	0	1866	1866	-	
当期収入合計	11,290,000	11,736,585	446,585	1.04	未収金を除外した執行率 0.94
前期繰越金	10,919,598	10,919,598	-	-	
合 計	22,209,598	22,656,183	446,585	1.02	

2 支出の部

(単位:円)

科 目	2010年度 予算	2010年度 決算	決算 - 予算	執行率	備 考
支部・地域委員会	400,000	297,467	-102,533	0.74	内訳は別表 5
研究委員会	480,000	222,320	-257,680	0.46	研究期間中の翌年繰越額 184,680円
名古屋大会	1,300,000	1,426,652	126,652	1.10	内訳は別表 6
大会助成金	200,000	0	-200,000	0.00	名古屋大会より返金
会議費	150,000	82,898	-67,102	0.55	
旅費交通費	1,250,000	1,511,900	261,900	1.21	法人化特別会計旅費 20万を含む

通信・広報費	650,000	665,398	15,398	1.02	マンション学・ニューズレター等発送費
消耗品費	100,000	70,410	-29,590	0.70	
マンション学編集費	2,650,000	1,850,235	-799,765	0.70	35号～37号、38号は翌年支払
マンション学印刷費	2,250,000	1,619,520	-630,480	0.72	同上
ニューズレター費	450,000	147,270	-302,730	0.33	56号～58号の印刷編集費
印刷費	350,000	326,917	-23,083	0.93	議案書、封筒代、会議資料等
事務局費	840,000	840,000	0	1.00	民事法研究会
外部委託費	400,000	252,000	-148,000	0.63	税理士報酬
ホームページ管理費	200,000	55,440	-144,560	0.28	サーバー管理費等
その他手数料	30,000	113,325	83,325	3.78	振込手数料、メルマガリスト設定費、他
雑費・予備費	100,000	46,000	-54,000	0.46	
事業費	50,000	0	-50,000	0.00	
代議員選出費	150,000	0	-150,000	0.00	選挙実施無し
租税公課	0	1,418	1,418	-	
特別基金	200,000	200,000	0	1.00	記念事業特別会計へ。別表9参照
法人化特別会計	1,000,000	1,219,778	219,778	1.22	内訳は別表7
当期支出合計	13,200,000	10,948,948	-2,251,052	0.83	
当期収支差額	1,910,000	787,637	2,697,637 備考参照	-	38号翌年支払約1,000,000 地域・研究委員会繰越金692,570 会費未収金990,000 合計約2,682,570の増額要因あり
次期繰越金	9,009,598	11,707,235	2,697,637	1.30	
合計	22,209,598	22,656,183	446,585	1.01	

別表3 一般正味財産増減報告 (2011年1月31日現在)

(単位:円)

科目	2009年度末	今期の増減	2010年度末	備考
繰越利益	10,919,598	787,637	11,707,235	別表2の次期繰越金を参照
棚卸資産	2,919,000	590,000	3,509,000	マンション学の在庫。今期は590部増
特別基金	2,986,556	112,019	3,098,575	別表8と別表9の合計
合計	16,825,154	1,489,656	18,314,810	

別表4 貸借対照表 (2011年1月31日現在)

(単位:円)

資産の部		負債及び資本の部	
科目	金額	科目	金額
現金	815,197	前受金(2011年度会費前受)	50,000
普通預金	1,437,601	預り金(源泉所得税等)	7,200
振替預金(ゆうちょ銀行)	11,583,272	仮受金(二重に受領した会費)	50,000
商品(マンション学在庫)	3,509,000	負債合計	107,200
未収会費	990,000	一般正味財産(別表3参照)	18,314,810
未収金(マンション学販売)	86,940	正味財産合計	18,314,810
資産合計	18,422,010	負債・正味財産合計	18,422,010

別表5 支部・地域委員会会計報告 (自:2010年2月1日 至:2011年1月31日) (単位:円)

	2010年度収入			2010年度支出	収支差額
	本部助成費	寄付・事業収入	合計		
北海道	40,000	0	40,000	3,000	37,000
東北	40,000	0	40,000	34,810	5,190
関東・甲信越	120,000	23,000	143,000	72,500	70,500
中部	40,000	434,312	474,312	0	474,312
関西	80,000	0	80,000	82,920	-2,920
中国・四国	40,000	0	40,000	0	40,000
九州・沖縄	40,000	1,390	41,390	104,237	-62,847
合計	400,000	458,702	858,702	297,467	561,235
別表2計上分注)	0	24,390	24,390	297,467	-

注) 本部助成費及び名古屋大会余剰金の地域配分額は、社団法人内部の資金移動であるため別表2には計上されない。

別表6 名古屋大会会計報告

(単位:円)

収入		支出	
科目	金額	科目	金額
大会参加費	626,000	旅費交通費	100,340
懇親会費	826,000	通信・広報費	25,580
見学会費	138,000	消耗品費	70,624
協賛金(土地家屋調査士会)	200,000	印刷編集費	193,560
協賛企業出展収入	200,000	支払手数料	190,000
雑収入	7,179	会議費	253,284
上記合計	1,997,179	交際費(懇親会経費)	561,624
図書販売費	65,000	雑費	31,640
本部助成金	200,000		
合計	2,262,179	合計	1,426,652
		収支差額	835,527

注) 本会計の収支は、別表2に含まれている。

別表7 法人化特別会計報告 (自:2010年2月2日 至:2011年1月31日)

(単位:円)

収入		支出	
科目	金額	科目	金額
一般会計より	1,000,000	定款作成・登記委託費	317,240
創立記念パーティ会費	560,000	旅費交通費	200,000
		創立記念パーティ費	902,538
合計	1,560,000	合計	1,419,778
		差引収支	140,222

注) 本特別会計の収支は、別表2に含まれている。

別表8 論文賞等特別基金決算（自：2010年2月2日 至：2011年1月31日）（単位：円）

収 入		支 出	
科 目	金 額	科 目	金 額
旧学会引継金	1,527,636	賞状・メダル等	86,625
利息	244	振込手数料等	1,600
合 計	1,527,880	合 計	88,225
		次期繰越金	1,439,655

注) 本特別会計は、2010年度で終了する。2011年度以降は、記念事業特別会計に組み入れる。

別表9 記念事業特別基金決算（自：2010年2月2日 至：2011年1月31日）（単位：円）

収 入		支 出	
科 目	金 額	科 目	金 額
旧学会引継金	1,458,920	法人化特別会計への支出	注) 0
一般会計より	200,000		
合 計	1,658,920	合 計	0
		次期繰越金	1,658,920

注) 予算では、法人化特別会計に100万円支出する予定であったが、ホームページ会員管理ソフト作成費の支出(118万円)が2011年度になるため、2010年度の支出は0円とする。