

# 決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 2012年 4月 1日  
至 2013年 3月31日

一般財団法人Rubyアソシエーション

# 貸借対照表

2013年 3月31日現在

(2012年度 第2期)

(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              | 12,228,774    | 6,181,270     | 6,047,504    |
| 未収金               | 1,734,734     | 13,336,800    | △ 11,602,066 |
| 流動資産合計            | 13,963,508    | 19,518,070    | △ 5,554,562  |
| 2. 固定資産           |               |               |              |
| (1) 基本財産          |               |               |              |
| 普通預金              | 3,000,000     | 3,000,000     | 0            |
| 基本財産合計            | 3,000,000     | 3,000,000     | 0            |
| 固定資産合計            | 3,000,000     | 3,000,000     | 0            |
| 資産合計              | 16,963,508    | 22,518,070    | △ 5,554,562  |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| 1. 流動負債           |               |               |              |
| 未払金               | 1,127,337     | 14,485,414    | △ 13,358,077 |
| 前受金               | 2,300,000     | 2,000,000     | 300,000      |
| 預り金               | 42,091        | 35,937        | 6,154        |
| 流動負債合計            | 3,469,428     | 16,521,351    | △ 13,051,923 |
| 2. 固定負債           |               |               |              |
| 固定負債合計            | 0             | 0             | 0            |
| 負債合計              | 3,469,428     | 16,521,351    | △ 13,051,923 |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| 1. 指定正味財産         | 3,000,000     | 3,000,000     | 0            |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 3,000,000 ) | ( 3,000,000 ) | ( 0 )        |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0 )         | ( 0 )         | ( 0 )        |
| 2. 一般正味財産         | 10,494,080    | 2,996,719     | 7,497,361    |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0 )         | ( 0 )         | ( 0 )        |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0 )         | ( 0 )         | ( 0 )        |
| 正味財産合計            | 13,494,080    | 5,996,719     | 7,497,361    |
| 負債及び正味財産合計        | 16,963,508    | 22,518,070    | △ 5,554,562  |

# 正味財産増減計算書

2012年 4月 1日から2013年 3月31日まで

(2012年度 第2期)

(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     |            |            |             |
| 基本財産運用益      | 172        | 258        | -86         |
| 事業収益         | 15,292,527 | 913,500    | 14,379,027  |
| 受取補助金        | 0          | 13,236,000 | -13,236,000 |
| 受取寄付金        | 10,957,144 | 7,401,919  | 3,555,225   |
| 受取利息         | 1,579      | 381        | 1,198       |
| 雑収益          | 0          | 100,800    | -100,800    |
| 経常収益計        | 26,251,422 | 21,652,858 | 4,598,564   |
| (2) 経常費用     |            |            |             |
| 事業費          |            |            |             |
| 給与手当         | 1,625,455  | 982,836    | 642,619     |
| 法定福利費        | 242,190    | 67,562     | 174,628     |
| 会議費          | 0          | 48,970     | -48,970     |
| 旅費交通費        | 110,040    | 149,680    | -39,640     |
| 通信費          | 41,058     | 36,373     | 4,685       |
| 消耗品費         | 735,945    | 253,800    | 482,145     |
| 水道光熱費        | 3,000      | 881        | 2,119       |
| 支払手数料        | 3,814,645  | 3,202      | 3,811,443   |
| 賃借料          | 563,361    | 21,542     | 541,819     |
| 租税公課         | 19,000     | 200        | 18,800      |
| 支払負担金        | 500,000    | 0          | 500,000     |
| 支払助成金        | 1,442,466  | 1,006,722  | 435,744     |
| 委託費          | 4,651,443  | 14,268,706 | -9,617,263  |
| 管理費          |            |            |             |
| 役員報酬         | 1,200,000  | 800,000    | 400,000     |
| 給与手当         | 1,625,454  | 308,772    | 1,316,682   |
| 法定福利費        | 242,190    | 67,561     | 174,629     |
| 広告宣伝費        | 0          | 45,000     | -45,000     |
| 会議費          | 5,670      | 36,968     | -31,298     |
| 旅費交通費        | 1,252,810  | 23,100     | 1,229,710   |
| 通信費          | 37,448     | 33,892     | 3,556       |
| 消耗品費         | 200,673    | 108,770    | 91,903      |
| 水道光熱費        | 2,999      | 881        | 2,118       |
| 諸会費          | 2,572      | 2,572      | 0           |
| 支払手数料        | 137,356    | 228,058    | -90,702     |
| 賃借料          | 86,166     | 21,541     | 64,625      |
| 租税公課         | 53,120     | 123,550    | -70,430     |
| 委託費          | 159,000    | 15,000     | 144,000     |
| 経常費用計        | 18,754,061 | 18,656,139 | 97,922      |
| 当期経常増減額      | 7,497,361  | 2,996,719  | 4,500,642   |

|               |            |           |           |
|---------------|------------|-----------|-----------|
| 2. 経常外増減の部    |            |           |           |
| (1) 経常外収益     | 0          | 0         | 0         |
| (2) 経常外費用     | 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   | 7,497,361  | 2,996,719 | 4,500,642 |
| 一般正味財産期首残高    | 2,996,719  | 0         | 2,996,719 |
| 一般正味財産期末残高    | 10,494,080 | 2,996,719 | 7,497,361 |
| 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    | 3,000,000  | 3,000,000 | 0         |
| 指定正味財産期末残高    | 3,000,000  | 3,000,000 | 0         |
| III 正味財産期末残高  | 13,494,080 | 5,996,719 | 7,497,361 |

# 財 産 目 録

2013年 3月31日現在

(2012年度 第2期)

(単位：円)

| 貸借対照表科目   | 場所・物量等               | 使用目的等           | 金 額        |
|-----------|----------------------|-----------------|------------|
| (流動資産)    |                      |                 |            |
| 現金        | 手元保管                 | 運転資金として         | 199,710    |
| 預金        | 普通預金<br>山陰合同銀行松江駅前支店 | 運転資金として         | 12,029,064 |
| 未収金       |                      | 補助金収入の未収分他      | 1,734,734  |
| 流動資産合計    |                      |                 | 13,963,508 |
| (固定資産)    |                      |                 |            |
| 基本財産 普通預金 | 定期預金<br>山陰合同銀行松江駅前支店 | 運用益を事業の財源として    | 3,000,000  |
| 固定資産合計    |                      |                 | 3,000,000  |
| 資産合計      |                      |                 | 16,963,508 |
| (流動負債)    |                      |                 |            |
| 未払金       |                      | 委託費の未払分         | 352,616    |
|           |                      | 助成金の未払分         | 309,343    |
|           |                      | その他事業費及び管理費の未払分 | 465,378    |
| 前受金       |                      | 協賛金の前受分         | 2,300,000  |
| 預り金       |                      | 源泉所得税の預り分       | 42,091     |
| 流動負債合計    |                      |                 | 3,469,428  |
| (固定負債)    |                      |                 | 0          |
| 固定負債合計    |                      |                 | 0          |
| 負債合計      |                      |                 | 3,469,428  |
| 正味財産      |                      |                 | 13,494,080 |

## 財務諸表に対する注記

### 1.重要な会計方針

#### (1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2.基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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     |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 基本財産 |           |           |           |           |
| 普通預金 | 3,000,000 | 0         | 3,000,000 | 0         |
| 定期預金 | 0         | 3,000,000 | 0         | 3,000,000 |
| 小計   | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 特定資産 |           |           |           |           |
|      | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 小計   | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 合計   | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 |

### 3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

| 科目   | 当期末残高     | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |           |                      |                      |                  |
| 定期預金 | 3,000,000 | ( 3,000,000 )        | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 小計   | 3,000,000 | ( 3,000,000 )        | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 特定資産 |           |                      |                      |                  |
|      | 0         | ( 0 )                | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 小計   | 0         | ( 0 )                | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 合計   | 3,000,000 | ( 3,000,000 )        | ( 0 )                | ( 0 )            |

## 附属明細書

### 1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減及びその残高」に記載しているため、その記載を省略している。