

収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

東京都私立幼稚園PTA連合会
PTA大会特別会計

(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				
都 私 幼 P 連 繰 入 金	[1,600,000]	[1,600,000]	[0]	
全 P 連 東 京 地 区 会 繰 入 金	[210,000]	[210,000]	[0]	
雑 収 入	[1,000]	[416]	[584]	
事業活動収入計	1,811,000	1,810,416	584	
2. 事業活動支出				
事 業 費 支 出	[1,550,000]	[1,673,387]	[△ 123,387]	
会 場 使 用 料	300,000	293,021	6,979	
機 械 備 品 使 用 料	40,000	47,045	△ 7,045	
看 板 制 作 費	130,000	129,373	627	
講 師 謝 礼	150,000	324,000	△ 174,000	
印 刷 費	150,000	125,388	24,612	
会 議 費	30,000	34,560	△ 4,560	
参 加 費	750,000	720,000	30,000	
管 理 費 支 出	[209,000]	[185,493]	[23,507]	
人 件 費	180,000	180,000	0	
通 信 運 搬 費	5,000	0	5,000	
消 耗 品 費	20,000	4,320	15,680	
雑 費	4,000	1,173	2,827	
繰 入 金 支 出	[0]	[2,608,867]	[△ 2,608,867]	
一 般 会 計 繰 入 支 出	0	2,608,867	△ 2,608,867	
事業活動支出計	1,759,000	4,467,747	△ 2,708,747	
事業活動収支差額	52,000	△ 2,657,331	2,709,331	
II 予備費支出	52,000	-----	52,000	
当期収支差額	0	△ 2,657,331	2,657,331	
前期繰越収支差額	2,657,331	2,657,331	0	
次期繰越収支差額	2,657,331	0	2,657,331	

収支計算書に対する注記

1 重要な会計方針

資金範囲には、現金預金、未収金及び未払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に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,957,331	0
未収金	0	0
合 計	2,957,331	0
未払金	300,000	0
合 計	300,000	0
次期繰越収支差額	2,657,331	0

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

東京都私立幼稚園PTA連合会
PTA大会特別会計

(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	0	2,957,331	△ 2,957,331
流動資産合計	0	2,889,516	67,815
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	0	2,889,516	△ 2,957,331
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	0	300,000	△ 300,000
流動負債合計	0	300,000	△ 300,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	300,000	△ 300,000
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			
正味財産合計	0	2,589,516	△ 2,657,331
負債及び正味財産合計	0	2,889,516	△ 2,957,331

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

東京都私立幼稚園PTA連合会
PTA大会特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
(1) 経常収益			
都 私 幼 P 連 繰 入 金	[1,600,000]	[1,400,000]	[200,000]
全 P 連 東 京 地 区 会 繰 入 金	[210,000]	[210,000]	[0]
雑 収 益	[416]	[443]	[△ 27]
経常収益計	1,810,416	1,610,443	199,973
(2) 経常費用			
事 業 費	[1,673,387]	[1,411,216]	[262,171]
会 場 使 用 料	293,021	278,850	14,171
機 械 備 品 使 用 料	47,045	1,980	45,065
看 板 制 作 費	129,373	119,691	9,682
講 師 謝 礼	324,000	179,740	144,260
印 刷 費	125,388	121,905	3,483
会 議 費	34,560	17,050	17,510
参 加 費	720,000	692,000	28,000
管 理 費	[185,493]	[131,412]	[54,081]
人 件 費	180,000	128,000	52,000
通 信 運 搬 費	0	0	0
消 耗 品 費	4,320	2,887	1,433
雑 費	1,173	525	648
他 会 計 へ の 繰 入 金	[2,608,867]	[0]	[2,608,867]
一 般 会 計 繰 入 金	2,608,867	0	2,608,867
経常費用計	4,467,747	1,542,628	2,925,119
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,657,331	67,815	△ 2,725,146
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,657,331	67,815	△ 2,725,146
当期一般正味財産増減額	△ 2,657,331	67,815	△ 2,725,146
一般正味財産期首残高	2,657,331	2,589,516	67,815
一般正味財産期末残高	0	2,657,331	△ 2,657,331
II 正味財産期末残高	0	2,657,331	△ 2,657,331

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計区分

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

財産目録

平成27年 3月31日現在

東京都私立幼稚園PTA連合会
PTA大会特別会計

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産合計			0
資産合計			0
負債合計			0
正味財産			0