

## 2012(平成 24)年度会計報告(2012年4月1日～2013年3月31日)

1. 本協会の会計は、一般会計と3つの特別会計（出版部会計、災害支援会計、年賀寄附配分事業会計）により構成しています。これら4つの会計を総括表にまとめて、法人本部全体の財務状況を示します。また、2004年改正の新公益法人会計基準が2006年度から完全施行され、協会も厚生労働省の指導により2008年度決算から適正表示を導入しました。

これにより、それぞれの会計は、①正味財産増減計算書(フロー式)、②貸借対照表、③財産目録、以上3つの財務諸表で表記しています。しかし、当面の間はこれまで一番見慣れていた理解がし易い④収支報告書についても参考資料として、任意添付表示いたします。

2. 今年度は、法人本部全体の総収入額が約8,902万円、総支出額が約8,796万円です。これにより、次期繰越金額は約166万円となりました。

各会計別の収支を見てみると、一般会計で約47万円の黒字、出版会計で約60万円の黒字となり、この合計額(約107万円)が期首に繰り越した額に加算され、次期繰越収支差額は昨年度に引き続き黒字計上となりました。また、助成金事業として実施した特別会計は、予算どおりの事業執行により、繰越金は生じませんでした。

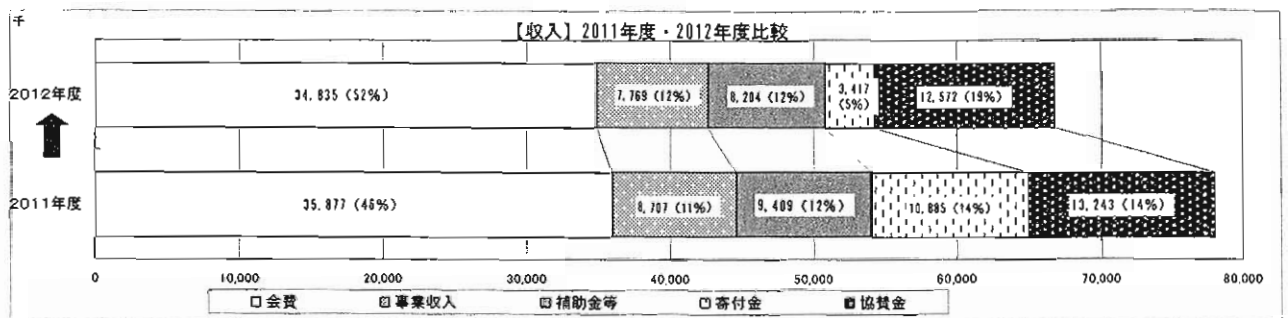
これらから、法人の正味財産額は約2,701万円であり、基本財産は約2,534万円となります。

3. 各事業別の会計を見ると、前年度決算と比較してもほぼ同じような収支の傾向にあり、法人事業の傾向がほぼ確立していることが分かります。今後は、基本的収入費目（会費、事業収入、出版売上、など）での増収に向けて、重点的に取り組むこととなります。

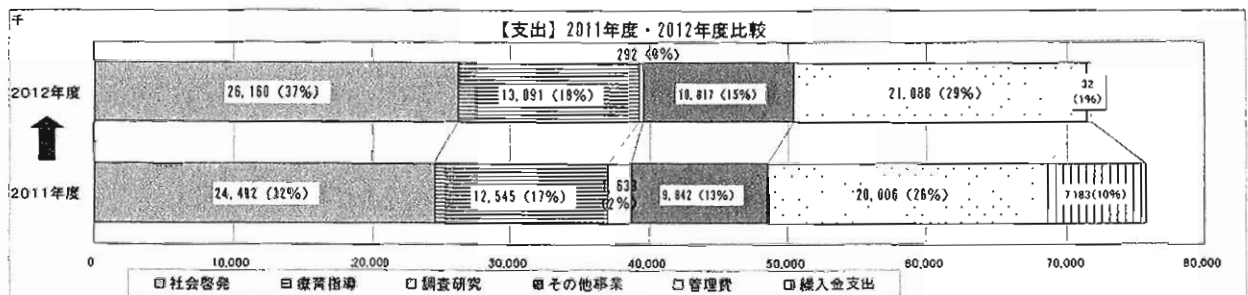
なお、これらについては、監事および公認会計士による監査指摘事項とも合致いたします。

【参考資料】 (2011年度および2012年度一般会計収支科目の比率)

### 収入



### 支出



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

社団法人 日本てんかん協会  
(単位：円)

一般会計

科目	予算	決算	
【増加原因の部】			
基本財産運用			
基本財産利息収入	8,000	6,182	6,182
入会金			
正会員入会金	150,000	208,000	
賛助会員入会金	50,000	17,000	225,000
会費			
正会員会費収入	23,760,000	24,621,200	
賛助会員会費収入	9,360,000	10,214,000	34,835,200
事業収入			
社会啓発	6,700,000	7,769,000	
療育指導	13,000	0	7,769,000
補助金等収入			
国庫補助金収入	420,000	792,468	
民間補助金収入	9,550,000	7,411,240	8,203,708
負担金収入			
社会啓発	1,435,000	1,482,000	
その他	510,000	1,109,400	2,591,400
寄付金収入			
寄付金収入	3,500,000	3,392,563	
協賛金収入	11,600,000	12,572,400	
切手	0	24,204	15,989,167
雑収入			
受取利息	2,000	1,688	
雑収入	30,000	839,917	841,605
繰入金収入			
繰入金収入	1,577,000	1,950,000	1,950,000
合計	68,665,000		72,411,262

科目	予算	決算	
【減少原因の部】			
社会啓発事業費			
給料手当	2,280,000	2,689,097	
臨時雇賃金	778,000	780,300	
退職金掛金	158,000	163,786	
法定福利費	270,000	382,982	
福利厚生費	15,000	17,038	
旅費交通費	1,335,000	859,750	
通信運搬費	2,132,000	2,120,091	
消耗品費	2,081,000	2,557,914	
印刷製本費	10,339,000	10,115,790	
貸借料	2,790,000	3,468,835	
諸謝金	250,000	252,910	
負担金支出	1,435,000	1,457,310	
委託費	835,000	675,717	
雑費	561,000	618,778	
予備費	202,000	0	26,160,298
療育指導事業費			
臨時雇賃金	540,000	512,100	
旅費交通費	544,000	394,300	
通信運搬費	0	8,591	
貸借料	21,000	10,800	
助成金支出	200,000	170,000	
委託費	12,000,000	11,954,400	
雑費	46,000	40,620	13,090,811
調査研究事業費			
旅費交通費	100,000	11,430	
通信運搬費	0	14,669	
印刷製本費	0	159,075	
負担金支出	12,000	11,586	
寄付金支出	4,000	3,862	
雑費	11,000	91,148	291,770
その他の事業費			
給料手当	3,500,000	3,772,911	
臨時雇賃金	778,000	0	
退職金掛金	264,000	269,280	
法定福利費	400,000	540,494	
福利厚生費	25,000	34,900	
旅費交通費	2,925,000	2,852,086	
通信運搬費	32,000	75,459	
消耗品費	5,000	0	
印刷製本費	150,000	153,510	
貸借料	130,000	481,073	
負担金支出	1,945,000	2,350,900	
雑費	61,000	285,970	10,816,583
管理費			
役員報酬	900,000	900,000	
給料手当	6,500,000	6,673,772	
退職金掛金	396,000	410,040	
法定福利費	660,000	990,417	
福利厚生費	56,000	63,713	
会議費	4,649,000	4,080,358	
旅費交通費	770,000	603,120	
通信運搬費	804,000	594,677	
消耗品費	3,693,000	1,869,503	
修繕費	0	24,680	
印刷製本費	100,000	0	

光熱水料費	84,000	93,446	
賃借料	4,133,000	3,779,612	
火災保険料	10,000	11,145	
諸謝金	735,000	735,000	
租税公課	150,000	163,000	
寄付金支出	30,000	47,250	
雑費	155,000	47,810	21,087,543
繰入金支出			
繰入金支出	0	320,282	320,282
合計	72,979,000		71,767,287
当期正味財産増加額			643,975
前期繰越正味財産額			36,675,566
期末正味財産合計額			37,319,541

2012(平成24)年度一般会計報告

2012(平成24)年度収支計算書

(自2012年4月1日～至2013年3月31日)

当期収入総額 76,911,262 円

当期支出総額 76,443,002 円

当期差引残高 468,260 円

[収入の部]

科目		予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
大科目	中科目				
基本財産運用	基本財産利息	8,000	6,182	1,818	金銭信託等
	小計	8,000	6,182	1,818	
入会金	正会員入会金	150,000	208,000	-58,000	新入会者
	賛助会員入会金	50,000	17,000	33,000	同上
	小計	200,000	225,000	-25,000	
会費	正会員会費	23,760,000	24,621,200	-861,200	個人会費
	賛助会員会費	9,360,000	10,214,000	-854,000	個人・団体会費
	小計	33,120,000	34,835,200	-1,715,200	
事業収入	社会啓発	6,700,000	7,769,000	-1,069,000	基礎講座受講料
	療育指導	13,000	0	13,000	相談料
	小計	6,713,000	7,769,000	-1,056,000	
補助金等	国庫	420,000	792,468	-372,468	療育研修(キャンプ、担い手育成)
	地方公共団体	0	0	0	
	民間	9,550,000	7,403,000	2,147,000	JKA
	民間助成金	0	8,240	-8,240	ソウェルクラブ
	小計	9,970,000	8,203,708	1,766,292	
負担金収入	社会啓発	1,435,000	1,482,000	-47,000	基礎講座宿泊費・懇親会費
	療育指導	0	0	0	
	調査研究	0	0	0	
	その他	510,000	1,109,400	-599,400	支部活動者会議宿泊費・懇親会費
	小計	1,945,000	2,591,400	-646,400	
寄付金	寄付金	3,500,000	3,392,563	107,437	個人、企業、団体、等
	協賛金	11,800,000	12,572,400	-972,400	協賛購読、協賛広告、事業協賛金
	切手	0	24,204	-24,204	切手寄付
	小計	15,100,000	15,989,167	-889,167	
雑収入	受取利息	2,000	1,688	312	各銀行口座
	雑収入	30,000	839,917	-809,917	監修物等印税、他
	小計	32,000	841,605	-809,605	
固定資産売却益	什器備品売却	0	0	0	
	投資有価証券売却	0	0	0	
	小計	0	0	0	
敷金・保証金戻	敷金戻り	0	0	0	
	保証金戻り	0	0	0	
	小計	0	0	0	
借入金	短期借入金	0	0	0	
	長期借入金	0	0	0	
	小計	0	0	0	
基本財産取崩収入		4,900,000	4,500,000	400,000	定期預金
繰入金収入		1,577,000	1,950,000	-373,000	出版部より
当期収入合計		73,565,000	76,911,262	-3,346,262	
前期繰越収支差額		11,508,000	11,508,510	-510	
収入合計		85,073,000	88,419,772	-3,346,772	

[支出の部]

科目		予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
大科目	中科目				
社会啓発事業費	給与手当	2,280,000	2,689,097	-409,097	職員1名分
	臨時雇賃金	778,000	780,300	-2,300	非常勤職員1名分
	退職金掛金	158,000	163,786	-5,786	職員1名分
	法定福利費	270,000	382,982	-112,982	同上
	福利厚生費	15,000	17,038	-2,038	同上
	旅費交通費	1,335,000	859,750	475,250	波編集、基礎講座、てんかん月間、等
	通信運搬費	2,132,000	2,120,091	11,909	基礎講座案内書送付、等
	消耗品費	2,081,000	2,557,914	-476,914	波編集、基礎講座、てんかん月間、等
	印刷製本費	10,339,000	10,115,790	223,210	波印刷費、てんかん月間、等
	賃借料	2,790,000	3,468,835	-678,835	基礎講座会場費、てんかん月間、等
	諸謝金	250,000	252,910	-2,910	基礎講座講師、等
	負担金支出	1,435,000	1,457,310	-22,310	基礎講座宿泊費、懇親会費
	助成金支出	0	0	0	
	寄付金支出	0	0	0	
	委託費	835,000	675,717	159,283	てんかん月間
雑費	561,000	618,778	-57,778	波編集、波編集会原、基礎講座経費、送金手数料	
予備費	202,000	0	202,000		
	小計	25,461,000	26,160,298	-699,298	
療育指導事業費	臨時雇賃金	540,000	512,100	27,900	相談員1名分
	旅費交通費	544,000	394,300	149,700	相談員1名分、他
	通信運搬費	0	8,591	-8,591	相談資料、他
	賃借料	21,000	10,800	10,200	当事者活動
	助成金支出	200,000	170,000	30,000	支部キャンプ
	寄付金支出	0	0	0	
	委託費	12,000,000	11,954,400	45,600	支部還付金
	雑費	46,000	40,620	5,380	送金手数料
	予備費	0	0	0	
	小計	13,351,000	13,090,811	260,189	
調査研究事業費	臨時雇賃金	0	0	0	
	会議費	0	0	0	
	旅費交通費	100,000	11,430	88,570	IBEキャンペーン
	通信運搬費	0	14,669	-14,669	IBEキャンペーン
	消耗品費	0	0	0	
	印刷製本費	0	159,075	-159,075	IBEキャンペーン
	賃借料	0	0	0	
	諸謝金	0	0	0	
	負担金支出	12,000	11,586	414	IBE会費
	寄付金支出	4,000	3,862	138	IBE寄付
	委託費	0	0	0	
	雑費	11,000	91,148	-80,148	送金手数料、他
	予備費	0	0	0	
	小計	127,000	291,770	-164,770	

科目		予算額	決算額	増減	備考
大科目	中科目	(円)	(円)	(円)	
その他事業費	給与手当	3,500,000	3,772,911	-272,911	職員1名分
	臨時雇賃金	778,000	0	778,000	
	退職金掛金	264,000	269,280	-5,280	同上
	法定福利費	400,000	540,494	-140,494	同上
	福利厚生費	25,000	34,900	-9,900	同上
	旅費交通費	2,925,000	2,852,086	72,914	全国大会役員参加・委員会活動、他
	通信運搬費	32,000	75,459	-43,459	全国大会・署名用紙・案内送付
	消耗品費	5,000	0	5,000	
	印刷製本費	150,000	153,510	-3,510	請願署名用紙、等
	賃借料	130,000	481,073	-351,073	ブロック会議、合同会議
	負担金支出	1,945,000	2,350,900	-405,900	全国大会交付金・来賓経費、等
	雑費	61,000	285,970	-224,970	ブロック会議、送金手数料
		小計	10,215,000	10,816,583	-601,583
管理費	役員報酬	900,000	900,000	0	1名分
	給与手当	6,500,000	6,673,772	-173,772	職員1名分
	退職金掛金	396,000	410,040	-14,040	同上
	法定福利費	660,000	990,417	-330,417	同上
	福利厚生費	56,000	63,713	-7,713	同上
	会議費	4,649,000	4,080,358	568,642	総会、理事会
	旅費交通費	770,000	603,120	166,880	役職員、等
	通信運搬費	804,000	594,677	209,323	切手、宅配便
	消耗品費	3,693,000	1,869,503	1,823,497	事務用品、紙、等
	修繕費	0	24,680	-24,680	PC修理代
	印刷製本費	100,000	0	100,000	コピー、封筒作成、他
	水道光熱費	84,000	93,446	-9,446	電気料金、他
	賃借料	4,133,000	3,779,612	353,388	家賃、リース料、他
	火災保険料	10,000	11,145	-1,145	什器備品対象分
	諸謝金	735,000	735,000	0	監査料
	租税公課	150,000	163,000	-13,000	消費税
	寄付金支出	30,000	47,250	-17,250	慶弔費
雑費	155,000	47,810	107,190	送金手数料、他	
	小計	23,825,000	21,087,543	2,737,457	
固定資産取得	什器備品購入	0	0	0	
	投資有価証券購入	0	0	0	
	小計	0	0	0	
借入金返済	短期借入金返済	0	0	0	
	長期借入金返済	0	0	0	
	小計	0	0	0	
基本財産繰入支出		0	4,675,715	-4,675,715	定期預金
雑損失		0	0	0	
繰入金支出		500,000	320,282	179,718	震災勘定、福祉医療機構助成事業会計
当期支出合計		73,479,000	76,443,002	-2,964,002	
当期収支差額		86,000	468,260	-382,260	
次期繰越収支差額		11,594,000	11,976,770	-382,770	

一般会計 ・ 貸借対照表

2013（平成25）年3月31日現在

（単位：円）

資産の部			負債及び正味財産の部				
大科目	中科目	金額	大科目	中科目	金額	金額	
流動資産	現金・預金	8,169,947	流動負債	未払金	2,484,097	流動負債合計	23,639,461
	未収金	4,271,400		前受金	277,500		
	前払金	171,811		前受会費	20,352,800		
	立替金	22,973,241		預り金	485,064		
	貯蔵品	29,832		仮受金	40,000		
	流動資産合計	35,616,231					
固定資産	基本財産		負債合計			23,639,461	
	定期預金	25,342,771	正味財産 (内基本財産) (当期正味財産増加額)	正味財産合計	37,319,541 (25,342,771) (643,975)		
	その他の固定資産	25,342,771					
	有形固定資産	0					
	無形固定資産	0					
		0					
固定資産合計	25,342,771						
資産合計		60,959,002	負債及び正味財産合計		60,959,002		



一般会計 ・ 財産目録

2013(平成25)年3月31日現在  
(単位:円)

資産の部			負債の部			
Ⅰ. 流動資産			Ⅰ. 流動負債			
1. 現金預金			1 未払金			
1) 現金手許有高	155,334		1) 退職金掛金	204,804		
2) 郵便振替口座	565,859		2) その他	140,254		
3) 普通預金			3) 社会啓発事業			
みずほ・早稲田	668,293		4) その他事業	35,322		
住友信託・東京営業部	246,201		5) 光陽メディア	2,009,904	2,484,097	
三菱東京・高田馬場	6,364,263		2. 前受金			
りそな・西早稲田	169,997	8,169,947		277,500	277,500	
2. 未収金			3. 前受会費			
1) 補助金	4,051,400		1) 正会員	15,209,600		
2) 寄付金	220,000	4,271,400	2) 賛助会員	4,674,000		
3. 前払金			3) 購読会員			
1) その他	12,240			469,200	20,352,800	
2) 社会啓発事業	107,690		4. 預り金			
3) 調査研究事業	51,881	171,811	1) 住民税	178,800		
4. 立替金			2) 所得税	40,570		
1) 出版部	22,973,241	22,973,241	3) 保険料	265,694	485,064	
5. 貯蔵品			5. 仮受金			
1) 切手代金	29,832	29,832		40,000	40,000	
流動資産合計			35,616,231	流動負債合計		23,639,461
Ⅱ. 固定資産			負債合計			
1. 基本財産			正味財産の部			
1) 定期預金			正味財産			
みずほ・早稲田	12,234,766					
りそな・早稲田	3,001,797					
住友信託・東京営業部	10,106,208	25,342,771				
2. その他の固定資産			(内基本財産)			
1) 有形固定資産	0		(当期正味財産増加額)			
2) 無形固定資産	0	0				
固定資産合計			25,342,771	正味財産合計		37,319,541
資産合計			60,959,002	負債及び正味財産合計		60,959,002

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

社団法人 日本てんかん協会

出版部会計

(単位：円)

科目	予算	決算	
<b>【増加原因の部】</b>			
売上			
(地方) 地方機関	2,700,000	2,563,644	
(一般) 一般・個人・書店	7,500,000	7,493,197	10,056,841
雑収入			
受取利息	0	19	
雑収入	0	500	519
合計	10,200,000		10,057,360
<b>【減少原因の部】</b>			
仕入費	1,700,000		892,164
印刷製本費	2,500,000		2,081,200
給与手当	1,520,000		1,797,855
臨時雇賃金	777,000		648,000
退職金掛金	106,000		93,264
法定福利費	180,000		228,203
福利厚生費	10,000		6,400
広告宣伝費	50,000		0
通信運搬費	150,000		149,414
消耗品費	10,000		15,252
賃借料	1,400,000		1,344,774
租税公課	150,000		119,400
雑費	10,000		129,165
回収不能額	10,000		6,215
旅費交通費	50,000		370
繰入金支出	1,577,000		1,950,000
合計	10,200,000		9,461,676
当期正味財産増加額			595,684
前期繰越正味財産額			△ 17,669,559
期末正味財産合計額			△ 17,073,875

2012(平成24)年度出版部会計報告

2012(平成24)年度収支計算書

(自2012年4月1日～至2013年3月31日)

当期収入総額 10,057,360 円

当期支出総額 9,461,676 円

当期差引残高 595,684 円

[収入の部]

科目	予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
売上(一般)	7,500,000	7,493,197	6,803	個人、機関、書店、等
売上(地方)	2,700,000	2,563,644	136,356	支部
雑収入	0	519	-519	受取利息
当期収入合計	10,200,000	10,057,360	142,640	
前期繰越収支差額	-17,670,000	-17,669,559	-441	
収入合計	-7,470,000	-7,612,199	142,199	

[支出の部]

科目	予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
仕入	1,700,000	892,164	807,836	他出版社より買い取り
印刷製本費	2,500,000	2,081,200	418,800	小児のてんかん症候群、他
給与手当	1,520,000	1,797,855	-277,855	職員1名分
臨時雇賃金	777,000	648,000	129,000	1名分
退職金掛金	106,000	93,264	12,736	職員1名分
法定福利費	180,000	228,203	-48,203	同上
福利厚生費	10,000	6,400	3,600	同上
旅費交通費	50,000	370	49,630	同上
広告宣伝費	50,000	0	50,000	
通信運搬費	150,000	149,414	586	発送料
消耗品費	10,000	15,252	-5,252	事務用品
賃借料	1,400,000	1,344,774	55,226	倉庫、リース料
租税公課	150,000	119,400	30,600	消費税
雑費	10,000	129,165	-119,165	送金手数料、他
回収不能額	10,000	6,215	3,785	過年度分書籍代金
繰入金支出	1,577,000	1,950,000	-373,000	一般会計へ
当期支出合計	10,200,000	9,461,676	738,324	
当期収支差額	0	595,684	-595,684	
次期繰越収支差額	-17,670,000	-17,073,875	-596,125	

出版部会計 ・ 貸借対照表

2013(平成25)年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債及び正味財産の部			
大科目	中科目	金額		大科目	中科目	金額	
流動資産				流動負債			
	現金・預金	289,048			未払金	23,015,692	
	未収金	197,617			前受金	2,870	
	商品	5,458,022					
	流動資産合計		5,944,687		流動負債合計		23,018,562
				負債合計			23,018,562
				正味財産			△ 17,073,875
固定資産	その他の固定資産	0		(当期正味財産増加額)			(595,648)
	固定資産合計		0				
				正味財産合計			△ 17,073,875
資産合計			5,944,687	負債及び正味財産合計			5,944,687

(単位:円)

資産の部				負債の部			
I. 流動資産				I. 流動負債			
1. 現金預金				1. 未払金			
1) 郵便振替口座	253,655			1) 一般会計	22,973,241		
2) 普通預金				2) その他	42,451	23,015,692	
東京三菱・高田馬場	35,393	289,048					
2. 未収金				前受金			
支部・個人	137,016			1) 支部	2,870	2,870	
書店	60,601	197,617					
3. 商品在庫							
協会在庫	5,458,022	5,458,022					
流動資産合計			5,944,687	流動負債合計			23,018,562
				負債合計			23,018,562
				正味財産の部			
				正味財産			△ 17,073,875
				(当期正味財産増加額)			(595,684)
II. 固定資産							
1. その他の固定資産			0				
固定資産合計			0	正味財産合計			△ 17,073,875
資産合計			5,944,687	負債及び正味財産合計			5,944,687

## 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

社団法人 日本てんかん協会

災害支援会計

(単位：円)

科目	予算	決算	
<b>【増加原因の部】</b>			
寄付金収入			
災害支援寄付（東日本大震災）	0	1,000	1,000
雑収入			
受取利息	0	1,297	1,297
合計	0		2,297
<b>【減少原因の部】</b>			
臨時雇賃金	0		0
寄付金支出	0		0
旅費交通費	0		0
通信運搬費	0		0
印刷製本費	0		0
消耗品費	0		0
賃借料	0		0
諸謝金	0		0
委託費	0		0
雑費	0		0
合計	0		0
当期正味財産増加額			2,297
前期繰越正味財産額			6,759,207
期末正味財産合計額			6,761,504

2012(平成24)年度災害支援会計報告

2012(平成24)年度収支計算書

(自2012年4月1日～至2013年3月31日)

当期収入総額 2,297 円

当期支出総額 0 円

当期差引残高 2,297 円

[収入の部]

科目		予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
大科目	中科目				
寄付金収入	災害支援金(東日本大震災)	0	1,000	-1,000	個人
	小計	0	1,000	-1,000	
雑収入	受取利息	0	1,297	-1,297	銀行口座
	小計	0	1,297	-1,297	
当期収入合計		0	2,297	-2,297	
前期繰越収支差額		0	6,759,207	-6,759,207	
収入合計		0	6,761,504	-6,761,504	

[支出の部]

科目		予算額 (円)	決算額 (円)	増減 (円)	備考
大科目	中科目				
療育指導事業	印刷製本費	0	0	0	
	旅費交通費	0	0	0	
	通信運搬費	0	0	0	
	消耗品費	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
	寄付金支出	0	0	0	
	委託金	0	0	0	
	雑費	0	0	0	
当期支出合計		0	0	0	
当期収支差額		0	2,297	-2,297	
次期繰越収支差額		0	6,761,504	-6,761,504	

災害支援会計 ・ 貸借対照表

2013(平成25)年3月31日現在

(単位：円)

資産の部			負債及び正味財産の部		
大科目	中科目	金額	大科目	中科目	金額
流動資産	現金・預金	6,761,504	流動負債		
	流動資産合計	6,761,504		流動負債合計	0
			負債合計		0
固定資産			正味財産		6,761,504
	固定資産合計	0	(当期正味財産増加額)		(2,297)
			正味財産合計		6,761,504
資産合計		6,761,504	負債及び正味財産合計		6,761,504



(単位:円)

資産の部				負債の部			
I. 流動資産				I. 流動負債			
1. 現金預金				流動負債合計			0
1) 普通預金							
みずほ・早稲田	206,868						
三菱東京・高田馬場	6,554,636	6,761,504		負債合計			0
				正味財産の部			
				正味財産			6,761,504
流動資産合計			6,761,504	(当期正味財産増加額)			(2,297)
II. 固定資産							
固定資産合計			0				
				正味財産合計			6,761,504
資産合計			6,761,504	負債及び正味財産合計			6,761,504

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

社団法人 日本てんかん協会

年賀寄附配分事業会計

(単位：円)

科目	予算	決算	
<b>【増加原因の部】</b>			
補助金等収入			
民間助成金収入	4,000,000	4,000,000	4,000,000
雑収入			
受取利息	0	388	388
繰入金収入			
繰入金収入	300,000	320,282	320,282
合計	4,300,000		4,320,670
<b>【減少原因の部】</b>			
臨時雇賃金	486,000		590,850
会議費	31,500		0
旅費交通費	900,000		967,406
通信運搬費	522,080		504,000
印刷製本費	2,217,600		2,152,500
賃借料	63,000		65,384
雑費	79,820		40,530
合計	4,300,000		4,320,670
当期正味財産増加額			0
前期繰越正味財産額			0
期末正味財産合計額			0

2012(平成24)年度年賀寄附配分事業会計報告

2012(平成24)年度収支計算書

(自2012年4月1日～至2013年3月31日)

当期収入総額 4,320,670 円

当期支出総額 4,320,670 円

当期差引残高 0 円

[収入の部]

科目		予算額	決算額	増減	備考
大科目	中科目	(円)	(円)	(円)	
補助金等	民間助成金	4,000,000	4,000,000	0	助成金
	小計	4,000,000	4,000,000	0	
雑収入	受取利息	0	388	-388	銀行口座
	小計	0	388	-388	
他会計繰入金		300,000	320,282	-20,282	一般会計から繰り入れ
当期収入合計		4,300,000	4,320,670	-20,670	
前期繰越収支差額		0	0	0	
収入合計		4,300,000	4,320,670	-20,670	

[支出の部]

科目		予算額	決算額	増減	備考
大科目	中科目	(円)	(円)	(千円)	
療育指導事業費	印刷製本費	2,217,600	2,152,500	65,100	冊子・報告書
	臨時雇賃金	486,000	590,850	-104,850	1名
	会議費	31,500	0		
	旅費交通費	900,000	967,406	-67,406	意見聴衆会
	通信運搬費	522,080	504,000	18,080	冊子・報告書等発送費
	賃借料	63,000	65,384	-2,384	意見聴衆会
	雑費	79,820	40,530	39,290	送金手数料、他
	小計	4,300,000	4,320,670	-20,670	
当期支出合計		4,300,000	4,320,670	-20,670	
当期収支差額		0	0	0	
次期繰越収支差額		0	0	0	

年賀寄附配分事業会計 ・ 貸借対照表

2013(平成25)年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債及び正味財産の部			
大科目	中科目	金	額	大科目	中科目	金	額
流動資産				流動負債			
	流動資産合計		0		流動負債合計		0
				負債合計			0
固定資産				正味財産			0
	固定資産合計		0	(当期正味財産増加額)			(0)
				正味財産合計			0
資産合計			0	負債及び正味財産合計			0

(単位:円)

資産の部				負債の部			
I. 流動資産				I. 流動負債			
				流動負債合計			0
				負債合計			0
流動資産合計			0	正味財産の部			
				正味財産			0
				(当期正味財産増加額)			(0)
II. 固定資産							
固定資産合計			0	正味財産合計			0
資産合計			0	負債及び正味財産合計			0

# 正味財産増減計算書 総括表

2012(平成24)年4月1日より2013(平成25)年3月31日まで

(単位:円)

科目	一般会計	出版部会計	災害支援会計	年賀寄附配分 事業会計	相殺	合計
<b>【増加原因の部】</b>						
基本財産運用 入金	6,182	0	0	0	0	6,182
入会金	225,000	0	0	0	0	225,000
会費	34,835,200	0	0	0	0	34,835,200
事業収入	7,769,000	10,056,841	0	0	0	17,825,841
補助金等収入	8,203,708	0	0	4,000,000	0	12,203,708
負担金収入	2,591,400	0	0	0	0	2,591,400
寄付金収入	15,989,167	0	1,000	0	0	15,990,167
雑収入	841,605	519	1,297	388	0	843,809
繰入金収入	1,950,000	0	0	320,282	△ 2,270,282	0
合計	72,411,262	10,057,360	2,297	4,320,670	△ 2,270,282	84,521,307
<b>【減少原因の部】</b>						
社会啓発事業費	26,160,298	0	0	0	0	26,160,298
療育指導事業費	13,090,811	0	0	4,320,670	0	17,411,481
調査研究事業費	291,770	0	0	0	0	291,770
その他の事業費	10,816,583	0	0	0	0	10,816,583
出版事業費	0	7,505,461	0	0	0	7,505,461
管理費	21,087,543	0	0	0	0	21,087,543
回収不能額	0	6,215	0	0	0	6,215
雑損失	0	0	0	0	0	0
繰入金支出	320,282	1,950,000	0	0	△ 2,270,282	0
合計	71,767,287	9,461,676	0	4,320,670	△ 2,270,282	83,279,351
当期正味財産増加額	643,975	595,684	2,297	0	0	1,241,956
前期繰越正味財産	36,675,566	△ 17,669,559	6,759,207	0	0	25,765,214
期末正味財産合計額	37,319,541	△ 17,073,875	6,761,504	0	0	27,007,170

# 収支計算書総括表

2012(平成24)年4月1日より2013(平成25)年3月31日まで  
事業会計

(単位:円)

科目	一般会計	出版部会計	災害支援会計	年賀寄附配分 事業会計	相殺	合計
<b>【収入の部】</b>						
基本財産運用収入	6,182	0	0	0	0	6,182
入会金	225,000	0	0	0	0	225,000
会費	34,835,200	0	0	0	0	34,835,200
事業収入	7,769,000	10,056,841	0	0	0	17,825,841
補助金等収入	8,203,708	0	0	4,000,000	0	12,203,708
負担金等収入	2,591,400	0	0	0	0	2,591,400
寄付金収入	15,989,167	0	1,000	0	0	15,990,167
雑収入	841,605	519	1,297	388	0	843,809
基本財産取崩収入	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000
繰入金収入	1,950,000	0	0	320,282	△ 2,270,282	0
当期収入合計	76,911,262	10,057,360	2,297	4,320,670	△ 2,270,282	89,021,307
前期繰越収支差額	11,508,510	△ 17,669,559	6,759,207	0	0	598,158
収入合計	88,419,772	△ 7,612,199	6,761,504	4,320,670	△ 2,270,282	89,619,465
<b>【支出の部】</b>						
社会啓発事業	26,160,298	0	0	0	0	26,160,298
療育指導事業	13,090,811	0	0	4,320,670	0	17,411,481
調査研究事業費	291,770	0	0	0	0	291,770
その他の事業費	10,816,583	0	0	0	0	10,816,583
出版事業費	0	7,505,461	0	0	0	7,505,461
管理費	21,087,543	0	0	0	0	21,087,543
回収不能額	0	6,215	0	0	0	6,215
基本財産預入れ支出	4,675,715	0	0	0	0	4,675,715
雑損失	0	0	0	0	0	0
繰入金支出	320,282	1,950,000	0	0	△ 2,270,282	0
当期支出合計	76,443,002	9,461,676	0	4,320,670	△ 2,270,282	87,955,066
当期収支差額	468,260	595,684	2,297	0	0	1,066,241
次期繰越収支差額	11,976,770	△ 17,073,875	6,761,504	0	0	1,664,399

# 貸借対照表総括表

2013(平成25)年3月31日現在

(単位:円)

科目	一般会計	出版部会計	災害支援会計	年賀寄附配分 事業会計	相殺	合計
<b>【資産の部】</b>						
流動資産	35,616,231	5,944,687	6,761,504	0	△ 22,973,241	25,349,181
固定資産	25,342,771	0	0	0	0	25,342,771
基本財産	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	25,342,771	0	0	0	0	25,342,771
固定資産合計	60,959,002	5,944,687	6,761,504	0	△ 22,973,241	50,691,952
資産合計						
<b>【負債の部】</b>						
流動負債	23,639,461	23,018,562	0	0	△ 22,973,241	23,684,782
固定負債	0	0	0	0	0	0
負債合計	23,639,461	23,018,562	0	0	△ 22,973,241	23,684,782
<b>【正味財産の部】</b>						
正味財産	37,319,541	△ 17,073,875	6,761,504	0	0	27,007,170
負債及び正味財産合計	60,959,002	5,944,687	6,761,504	0	△ 22,973,241	50,691,952



## 注 記 事 項

## 1. 重要な会計方針

1). 棚卸資産の評価基準および評価方法 …… 最終仕入原価法を採用している。

2). 消費税の会計処理 …… 税込方式を採用している。

## 2. 基本財産の増減額および残高、財源等

(単位：円)

科 目 (基本財産)	前期末残高 (2012. 03. 31)	当期増加額	当期減少額	当期末残高 (2013. 03. 31)	うち一般正味財産 からの充当額(*1)
定期預金	25,167,056	4,675,715	4,500,000	25,342,771	25,342,771
合 計	25,167,056	4,675,715	4,500,000	25,342,771	25,342,771

\*1 正味財産中、全額が一般正味財産であり、指定正味財産はない。

## 3. 収支計算書における資金（繰越収支差額）の範囲

## 1). 資金（繰越収支差額）の範囲

資金（繰越収支差額）は、流動資産から流動負債を控除して算定している。

## 2). 資金（繰越収支差額）に含まれる資産および負債の内訳

## ① 一般会計

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期末残高
現金・預金	9,286,019	8,169,947
未 収 金	5,170,580	4,271,400
前 払 金	153,313	171,811
立 替 金	23,839,709	22,973,241
貯 蔵 品	2,588	29,832
合 計	38,452,209	35,616,231
未 払 金	5,115,718	2,484,097
前 受 会費	21,004,000	20,352,800
前 受 金	0	277,500
預 り 金	770,901	485,064
仮 受 金	53,080	40,000
合 計	26,943,699	23,639,461
繰越収支差額	11,508,510	11,976,770

## ② 出版部会計

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期末残高
現金・預金	1,032,892	289,048
未 収 金	596,118	197,617
商 品	4,646,284	5,458,022
合 計	6,275,294	5,944,687
未 払 金	23,936,053	23,015,692
前 受 金	8,800	2,870
合 計	23,944,853	23,018,562
繰越収支差額	-17,669,559	-17,073,875

## ③ 災害支援会計

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期末残高
現金・預金	6,759,207	6,761,504
合 計	6,759,207	6,761,504
繰越収支差額	6,759,207	6,761,504

# 監査報告書

私たち監事は、公益社団法人日本てんかん協会の法人移行前（特例民法法人として）最後となる2012(平成24)年度(2012年4月1日～2013年3月31日)の業務および財産の状況等について監査を実施しました。その結果について、次のとおり報告します。

## 1. 監査の概要

- (1) 業務監査については、理事および事務局から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続きを用いて、業務執行状況の妥当性と事業報告書の内容を検討しました。
- (2) 会計監査については、会計帳簿および関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録などの財務諸表および収支計算書の正確性を検討しました。

## 2. 監査の結果

### (1) 業務監査の結果

- ①法人の業務については、法令、定款および規則等にしがたい、適正に運営されているものと認めます。
- ②事業報告書の内容は、事実を正しく示しているものと認めます。
- ③理事の職務執行に関しては、不正な行為または法令および定款に違反する重大な事実は、認められません。

### (2) 会計監査の結果

- ①会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、会計報告書の記載と合致しているものと認めます。
- ②正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録などの財務諸表および収支計算書は、公益法人会計基準に準拠しており、法令や定款に基づき法人の財務および収支の状況を適正に表示しているものと認めます。
- ③監査法人協働の監査の方法および結果は、相当のものと認めます。

2013年4月17日

公益社団法人 日本てんかん協会

監事

山内俊雄 

監事

鈴木勇二 

# 独立監査人の監査報告書

平成25年4月12日

社団法人日本てんかん協会  
会長 鶴井 啓司 殿

協働公認会計士共同事務所

公認会計士

根 本



私は、社団法人日本てんかん協会本部の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度の下記の財務諸表等について監査を行った。

## 記

本部一般会計の正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録

本部特別会計(出版部会計、災害支援会計、年賀寄付配分事業会計)の正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録

本部の正味財産増減計算書総括表、貸借対照表総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、社団法人日本てんかん協会本部の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の正味財産増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

社団法人日本てんかん協会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上