

貸借対照表総括表

(平成21年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益事業	収益事業	内部取引消去	合計
I 資産の部				
(1) 流動資産				
現金	41,528	204,229		245,757
振替 貯金	34,142,612	20,888,260		55,030,872
当座 預金	3,904	0		3,904
普通 預金	14,779,458	64,761,274		79,540,732
定額 貯金	0	6,000,000		6,000,000
定期 預金	0	50,000,000		50,000,000
国 債	20,012,457	0		20,012,457
有価 証券	3,039,093	60,697,868		63,736,961
仮 払 金	1,800,000	0		1,800,000
立 替 金	0	648,925		648,925
前払 費用	0	1,512,000		1,512,000
流動資産合計	73,819,052	204,712,556		278,531,608
(2) 固定資産				
基本金積立金	29,247,313	0		29,247,313
退職金積立金	35,279,095	0		35,279,095
国際交流基金	33,071,356	0		33,071,356
保 証 金	6,907,680	0		6,907,680
備 品	156,450	156,450		312,900
減価償却累計額	△ 133,536	△ 133,534		△ 267,070
固定資産合計	104,528,358	22,916		104,551,274
資 産 合 計	178,347,410	204,735,472		383,082,882
II 負債の部				
(1) 流動負債				
前受 会費	30,770,514	0		30,770,514
預 り 金	1,085,842	320,793		1,406,635
未払消費税	0	601,800		601,800
未払法人税等	0	1,778,400		1,778,400
流動負債合計	31,856,356	2,700,993		34,557,349
(2) 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負 債 合 計	31,856,356	2,700,993		34,557,349
III 正味財産の部				
(1) 指定正味財産				
指定正味財産	0	0		0
(2) 一般正味財産				
一般正味財産	146,491,054	202,034,479		348,525,533
正味財産合計	146,491,054	202,034,479		348,525,533
負債及び正味財産合計	178,347,410	204,735,472		383,082,882

公益事業貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(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	41,528	204,702	△ 163,174
振替貯金	34,142,612	29,881,564	4,261,048
当座預金	3,904	7,684	△ 3,780
普通預金	14,779,458	33,254,686	△ 18,475,228
定期預金		10,000,000	△ 10,000,000
国 債	20,012,457	9,998,172	10,014,285
有価証券	3,039,093	3,024,600	14,493
仮 払 金	1,800,000	1,800,000	0
預 け 金	0	20,003,551	△ 20,003,551
流動資産合計	73,819,052	108,174,959	△ 34,355,907
(2) 固定資産			
基本金積立金	29,247,313	29,157,057	90,256
退職金積立金	35,279,095	39,245,752	△ 3,966,657
国際交流基金	33,071,356	27,000,000	6,071,356
保 証 金	6,907,680	1,890,400	5,017,280
備 品	156,450	6,922,236	△ 6,765,786
減価償却累計額	△ 133,536	△ 6,434,694	6,301,158
固定資産合計	104,528,358	97,780,751	6,747,607
資 産 合 計	178,347,410	205,955,710	△ 27,608,300
II 負債の部			
(1) 流動負債			
未 払 金	0	3,699,655	△ 3,699,655
預 り 金	1,085,842	849,690	236,152
前受会費	30,770,514	28,716,452	2,054,062
流動負債合計	31,856,356	33,265,797	△ 1,409,441
(2) 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	31,856,356	33,265,797	△ 1,409,441
III 正味財産の部			
(1) 指定正味財産	0	0	0
(2) 一般正味財産	146,491,054	172,689,913	△ 26,198,859
正味財産 合計	146,491,054	172,689,913	△ 26,198,859
負債及び正味財産合計	178,347,410	205,955,710	△ 27,608,300

収 益 事 業 貸 借 対 照 表

(平成21年3月31日現在)

(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	204,229	159,645	44,584
振替貯金	20,888,260	35,763,458	△ 14,875,198
普通預金	64,761,274	58,599,516	6,161,758
定額貯金	6,000,000	6,000,000	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
有価証券	60,697,868	60,490,423	207,445
立 替 金	648,925	286,360	362,565
前払費用	1,512,000	2,961,000	△ 1,449,000
流動資産合計	204,712,556	214,260,402	△ 9,547,846
(2) 固定資産			
保 証 金	0	1,451,400	△ 1,451,400
備 品	156,450	6,922,235	△ 6,765,785
減価償却累計額	△ 133,534	△ 6,434,694	6,301,160
固定資産合計	22,916	1,938,941	△ 1,916,025
資 産 合 計	204,735,472	216,199,343	△ 11,463,871
II 負債の部			
(1) 流動負債			
預り金	320,793	256,060	64,733
未払法人税等	1,778,400	16,139,700	△ 14,361,300
未払消費税	601,800	2,350,300	△ 1,748,500
流動負債合計	2,700,993	18,746,060	△ 16,045,067
(2) 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	2,700,993	18,746,060	△ 16,045,067
III 正味財産の部			
(1) 指定正味財産	0	0	0
(2) 一般正味財産	202,034,479	197,453,283	4,581,196
正味財産 合計	202,034,479	197,453,283	4,581,196
負債及び正味財産合計	204,735,472	216,199,343	△ 11,463,871

正味財産増減計算書総括表
(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益事業	収益事業	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 事業収益				
会費収入				
正会員会費収入	74,595,754	0		74,595,754
入会金	1,940,000	0		1,940,000
賛助会員会費収入	850,000	0		850,000
事業収入				
学術集会開催収入	44,853,500	0		44,853,500
認定心理士資格審査料収入	0	147,283,500		147,283,500
機関誌購読料	0	6,558,455		6,558,455
機関誌広告料	1,361,952	80,793		1,442,745
雑収入				
雑収入	641,828	3,232,600		3,874,428
受取利息	85,707	320,876		406,583
有価証券利息	46,321	207,445		253,766
経常収益計	124,375,062	157,683,669		282,058,731
(2) 経常費用				
① 事業費				
学術集会の開催	49,961,519	0		49,961,519
出版物刊行費	44,316,849	1,481,385		45,798,234
研究の奨励	2,122,855	0		2,122,855
広報関係費	1,731,365	0		1,731,365
資格認定業務費	0	95,574,126		95,574,126
関係学術団体との連絡協力	7,541,065	0		7,541,065
租税公課	0	4,548,500		4,548,500
② 管理費				
給料手当	14,164,466	13,800,000		27,964,466
福利厚生費	1,409,840	2,849,494		4,259,334
退職金	8,973,393	0		8,973,393
会議費	2,434,826	0		2,434,826
旅費交通費	1,946,012	3,933,178		5,879,190
通信運搬費	2,273,600	5,326,133		7,599,733
消耗品費	1,897,299	3,834,722		5,732,021
事務室賃借料	6,427,498	7,516,673		13,944,171
光熱水料費	485,722	1,011,477		1,497,199
電算費	527,884	1,066,930		1,594,814
代議員理事選挙費	462,361	0		462,361
備品購入費	1,506,391	3,044,638		4,551,029
電算システム構築費	1,824,395	3,687,370		5,511,765
減価償却費	10,734	10,734		21,468
雑費	1,816,682	1,689,691		3,506,373
什器廃棄損	453,894	453,891		907,785
予備費	1,800,350	0		1,800,350
経常費用計	154,089,000	149,828,942		303,917,942
当期経常増減額	△ 29,713,938	7,854,727		△ 21,859,211
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
基本金積立金運用収入	90,256	0		90,256
退職金積立金運用収入	6,736	0		6,736
国際交流基金運用収入	71,356	0		71,356
納税充当金戻入額	0	73,200		73,200
収益事業より資金移動	3,346,731	0	△ 3,346,731	0
経常外収益計	3,515,079	73,200		3,588,279
(2) 経常外費用				
公益事業へ資金移動	0	3,346,731	△ 3,346,731	0
経常外費用計	0	3,346,731		3,346,731
当期経常外増減額	3,515,079	△ 3,273,531		241,548
当期一般正味財産増減額	△ 26,198,859	4,581,196		△ 21,617,663
一般正味財産期首残高	172,689,913	197,453,283		370,143,196
一般正味財産期末残高	146,491,054	202,034,479		348,525,533
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金	0	0		0
一般正味財産への振替	0	0		0
当期指定正味財産増加額	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0		0
III 正味財産期末残高	146,491,054	202,034,479		348,525,533

公益事業正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(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			
① 事業収益			
会費収入			
正会員会費収入	74,595,754	73,237,274	1,358,480
入会金	1,940,000	1,785,000	155,000
賛助会員会費収入	850,000	1,000,000	△ 150,000
事業収入			
学術集会開催収入	44,853,500	47,478,000	△ 2,624,500
機関誌広告料	1,361,952	1,138,199	223,753
雑収入			
雑収入	641,828	1,014,306	△ 372,478
受取利息	85,707	35,632	50,075
有価証券利息	46,321	113,142	△ 66,821
経常収益計	124,375,062	125,801,553	△ 1,426,491
(2) 経常費用			
① 事業費			
学術集会の開催	49,961,519	49,712,937	248,582
出版物刊行費	44,316,849	41,352,071	2,964,778
研究の奨励	2,122,855	3,039,332	△ 916,477
広報関係費	1,731,365		1,731,365
関係学術団体との連絡協力	7,541,065	7,313,295	227,770
② 管理費			
給料手当	14,164,466	14,873,007	△ 708,541
福利厚生費	1,409,840	1,575,406	△ 165,566
退職金	8,973,393	0	8,973,393
会議費	2,434,826	2,307,585	127,241
旅費交通費	1,946,012	4,604,400	△ 2,658,388
通信運搬費	2,273,600	649,642	1,623,958
消耗品費	1,897,299	1,252,088	645,211
事務室賃借料	6,427,498	1,911,814	4,515,684
光熱水料費	485,722	146,264	339,458
電算費	527,884	617,914	△ 90,030
代議員理事選挙費	462,361	0	462,361
備品購入費	1,506,391	0	1,506,391
電算システム構築費	1,824,395	6,074,018	△ 4,249,623
減価償却費	10,734	157,225	△ 146,491
雑費	1,816,682	499,910	1,316,772
什器廃棄損	453,894	0	453,894
予備費	1,800,350	0	1,800,350
経常費用計	154,089,000	136,086,908	18,002,092
当期経常増減額	△ 29,713,938	△ 10,285,355	△ 19,428,583
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本金積立金運用収入	90,256	44,702	45,554
退職金積立金運用収入	6,736	14,015	△ 7,279
国際交流基金運用収入	71,356	0	71,356
収益事業より資金移動	3,346,731	0	3,346,731
経常外収益計	3,515,079	58,717	3,456,362
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増加額	3,515,079	58,717	3,456,362
当期一般正味財産増減額	△ 26,198,859	△ 10,226,638	△ 15,972,221
一般正味財産期首残高	172,689,913	182,916,551	△ 10,226,638
一般正味財産期末残高	146,491,054	172,689,913	△ 26,198,859
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	0	0	0
一般正味財産への振替	0	0	0
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	146,491,054	172,689,913	△ 26,198,859

収益事業正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(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			
① 事業収益			
事業収入			
認定心理士資格審査料収入	147,283,500	149,118,500	△ 1,835,000
機関誌購読料	6,558,455	6,591,060	△ 32,605
機関誌広告料	80,793	11,496	69,297
雑収入			
雑収入	3,232,600	9,489,550	△ 6,256,950
受取利息	320,876		320,876
有価証券利息	207,445	483,314	△ 275,869
経常収益計	157,683,669	165,693,920	△ 8,010,251
(2) 経常費用			
① 事業費			
出版物刊行費	1,481,385	291,900	1,189,485
資格認定業務費	95,574,126	84,575,255	10,998,871
租税公課	4,548,500	21,374,100	△ 16,825,600
② 管理費			
給料手当	13,800,000	0	13,800,000
福利厚生費	2,849,494	3,410,055	△ 560,561
旅費交通費	3,933,178	0	3,933,178
通信運搬費	5,326,133	1,486,113	3,840,020
消耗品費	3,834,722	2,710,215	1,124,507
事務室賃借料	7,516,673	4,138,229	3,378,444
光熱水料費	1,011,477	316,596	694,881
電算費	1,066,930	1,337,508	△ 270,578
備品購入費	3,044,638	0	3,044,638
電算システム構築費	3,687,370	909,120	2,778,250
減価償却費	10,734	157,225	△ 146,491
雑費	1,689,691	1,082,082	607,609
什器廃棄損	453,891	0	453,891
経常費用計	149,828,942	121,788,398	28,040,544
当期経常増減額	7,854,727	43,905,522	△ 36,050,795
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
納税充当金戻入額	73,200	0	73,200
経常外収益計	73,200	0	73,200
(2) 経常外費用			
公益事業へ資金移動	3,346,731	0	3,346,731
経常外費用計	3,346,731	0	3,346,731
当期経常外増加額	△ 3,273,531	0	△ 3,273,531
当期一般正味財産増減額	4,581,196	43,905,522	△ 39,324,326
一般正味財産期首残高	197,453,283	153,547,761	43,905,522
一般正味財産期末残高	202,034,479	197,453,283	4,581,196
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	0	0	0
一般正味財産への振替	0	0	0
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	202,034,479	197,453,283	4,581,196

公益事業財産目録

(平成21年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
(1)現金 手許有高	41,528		
(2)振替貯金 東京貯金 00100-2-13338	34,142,612		
(3)預貯金等			
当座預金 みずほ銀行本郷支店	3,904		
普通預金 みずほ銀行本郷支店 1890575	1,672,916		
みずほ銀行本郷支店 1918950	13,106,542		
国債 大和証券	20,012,457		
有価証券 中国ファンド	3,039,093		
仮払金 第73回大会	1,800,000		
流動資産合計		73,819,052	
2.固定資産			
(1)基本財産			
普通預金 三菱UFJ信託銀行本店	19,247,313		
定期預金 三菱UFJ信託銀行本店	10,000,000		
基本財産計	29,247,313		
(2)その他の固定資産			
退職金積立金 三井住友銀行小石川支店普通預金	5,279,095		
三井住友銀行小石川支店定期預金	30,000,000		
国際交流基金 みずほ銀行本郷支店定期預金	13,000,000		
三菱東京UFJ銀行本郷支店普通預金	20,071,356		
保証金 田村ビル	6,907,680		
備品 ソニーVAIO	156,450		
減価償却累計額	△ 133,536		
その他の固定資産計	75,281,045		
固定資産合計		104,528,358	
資 産 合 計			178,347,410
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金 職員源泉所得税等	139,842		
その他	946,000		
前受金 平成21年度分前受会費	30,770,514		
流動負債合計		31,856,356	
負 債 合 計			31,856,356
III 正味財産			146,491,054

収 益 事 業 財 産 目 録

(平成21年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
(1)現 金 手許有高	204,229		
(2)振替貯金 事務センター 00180-4-543408	20,888,260		
(3)預貯金等			
普通預金 みずほ銀行本郷支店 1985658	64,761,274		
定期預金 みずほ銀行本郷支店	50,000,000		
定額貯金 本郷郵便局	6,000,000		
有価証券 野村証券CRF	60,697,868		
立替金 認定心理士会	648,925		
前払金 三美印刷	1,512,000		
流動資産合計		204,712,556	
2.固定資産			
備 品 ソニーVAIO	156,450		
減価償却累計額	△ 133,534		
その他の固定資産計	22,916		
固定資産合計		22,916	
資 産 合 計			204,735,472
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金 職員源泉所得税等	110,793		
その他	210,000		
未払法人税等	1,778,400		
未払消費税	601,800		
流動負債合計		2,700,993	
負 債 合 計			2,700,993
III 正味財産			202,034,479

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債権・・・償却原価法(定額法)によっている。
その他の有価証券
時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっている(売却原価は移動平により算定)。
- (2) 固定資産の減価償却について
備品 定率法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税の会計処理について
税込方式で行っている。

2. 会計方針の変更について

平成18年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日)から、公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督に関する関係省庁連絡会議申し合わせ)を採用している。

3. 基本財産の増減及びその残高は次のとおりである。

(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
(公益事業)				
基本金積立金	29,157,057	92,776	2,520	29,247,313
合計	29,157,057	92,776	2,520	29,247,313

4. 特定資産の増減及びその残高は次のとおりである。

(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
(公益事業)				
退職金積立金	39,245,752	5,013,981	8,980,638	35,279,095
国際交流基金	27,000,000	6,071,356	0	33,071,356
合計	66,245,752	11,085,337	8,980,638	68,350,451

5. 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当額)	(うち一般正味 財産からの充 当額)	(うち負債に対 応する額)
(公益事業)				
退職金積立金	35,279,095		35,279,095	
国際交流基金	33,071,356		33,071,356	
合計	68,350,451	0	68,350,451	0

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(公益事業)			
備品	156,450	133,536	22,914
(収益事業)			
備品	156,450	133,534	22,916
合計	312,900	267,070	45,830

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
(公益事業)			
第274回利付国債	20,012,457	20,072,000	59,543 *
合計	20,012,457	20,072,000	59,543

* 償還日 平成22年11月15日

収支計算書
(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
(単位:円)				
(事業活動収支の部)				
I 事業活動収入				
1基本財産運用収入	10,000	0	10,000	
2会費収入	77,500,000	77,385,754	114,246	
正会員会費収入	75,000,000	74,595,754	404,246	
入会金収入	2,000,000	1,940,000	60,000	
賛助会員会費収入	500,000	850,000	△ 350,000	
3事業収入	165,000,000	200,138,200	△ 35,138,200	
学術集会開催収入	35,000,000	44,853,500	△ 9,853,500	
認定心理士資格審査・認定料収入	120,000,000	147,283,500	△ 27,283,500	
機関誌購読料収入	9,000,000	6,558,455	2,441,545	
機関誌広告料収入	1,000,000	1,442,745	△ 442,745	
4雑収入	7,100,000	4,534,777	2,565,223	
雑収入	7,000,000	3,874,428	3,125,572	
受取利息収入	100,000	660,349	△ 560,349	
事業活動収入計	249,610,000	282,058,731	△ 32,448,731	
II 事業活動支出				
1事業費支出	239,200,000	223,314,264	15,885,736	
学術集会の開催支出	43,000,000	49,961,519	△ 6,961,519	
学術集会開催経費支出	35,000,000	44,795,385	△ 9,795,385	
準備委員会経費支出	1,800,000	1,800,000	0	
学術集会会員管理費支出	1,200,000	1,197,735	2,265	
公開講演会経費支出	5,000,000	2,168,399	2,831,601	
出版物刊行費支出	53,300,000	45,798,234	7,501,766	
機関誌刊行費支出	32,000,000	26,453,321	5,546,679	
編集事務システム管理費支出	3,500,000	504,000	2,996,000	
ワールド刊行費支出	10,000,000	8,314,080	1,685,920	
名簿刊行費支出	7,800,000	10,526,833	△ 2,726,833	
研究の奨励支出	4,400,000	2,122,855	2,277,145	
優秀論文賞関連支出	1,200,000	582,429	617,571	
国際賞支出	1,200,000	592,426	607,574	
部会・研究会等支援支出	2,000,000	948,000	1,052,000	
広報関係費支出	2,000,000	1,731,365	268,635	
資格認定業務費支出	99,500,000	95,574,126	3,925,874	
認定業務事務経費支出	79,500,000	84,772,762	△ 5,272,762	
教育・研修・出版支出	20,000,000	10,801,364	9,198,636	
関係学術団体との連絡協力支出	15,000,000	7,541,065	7,458,935	
関係学術団体との連絡協力支出	10,000,000	7,541,065	2,458,935	
日心連検定事業特別協力金支出	5,000,000	0	5,000,000	
租税公課支出	21,000,000	20,585,100	414,900	
新規事業の企画費支出	1,000,000	0	1,000,000	
2管理費支出	58,100,000	88,398,910	△ 30,298,910	
給料手当支出	16,500,000	27,964,466	△ 11,464,466	
退職金支出	9,200,000	8,973,393	226,607	
福利厚生支出	4,000,000	4,259,334	△ 259,334	
会議支出	2,000,000	2,434,826	△ 434,826	
旅費交通支出	6,000,000	5,879,190	120,810	
通信運搬支出	3,200,000	7,599,733	△ 4,399,733	
消耗品支出	1,200,000	5,732,021	△ 4,532,021	
事務室賃借料支出	9,900,000	13,944,171	△ 4,044,171	
光熱水料支出	600,000	1,497,199	△ 897,199	
電算支出	1,000,000	1,594,814	△ 594,814	
代議員・理事選挙支出	1,500,000	462,361	1,037,639	
備品購入支出	1,000,000	4,551,029	△ 3,551,029	
雑支出	2,000,000	3,506,373	△ 1,506,373	
3電算システム構築費支出	4,500,000	5,511,765	△ 1,011,765	
4予備費支出	3,000,000	1,800,350	1,199,650	
事業活動支出計	304,800,000	319,025,289	△ 14,225,289	
事業活動収支差額	△ 55,190,000	△ 36,966,558	△ 18,223,442	
(投資活動収支の部)				
I 投資活動収入				
1退職金積立金取崩収入	9,200,000	8,973,393	226,607	
2保証金解約収入	3,400,000	3,341,800	58,200	
投資活動収入計	12,600,000	12,315,193	284,807	
II 投資活動支出				
1退職金積立金支出	5,000,000	5,000,000	0	
2国際交流基金支出	6,000,000	6,000,000	0	
3保証金支出	6,900,000	6,907,680	△ 7,680	
投資活動支出計	17,900,000	17,907,680	△ 7,680	
投資活動収支差額	△ 5,300,000	△ 5,592,487	292,487	
当期収支差額	△ 60,490,000	△ 42,559,045	△ 17,930,955	
前期繰越収支差額	288,913,504	288,913,504	0	
次期繰越収支差額	228,423,504	246,354,459	△ 17,930,955	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金、国債、有価証券、仮払金、立替金、預け金、前払費用、未払金、預り金及び前受会費を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記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

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	364,347	245,757
振替貯金	65,645,022	55,030,872
当座預金	7,684	3,904
普通預金	91,854,202	79,540,732
定期預金	60,000,000	50,000,000
定額預金	6,000,000	6,000,000
国 債	9,998,172	20,012,457
有価証券	63,515,023	63,736,961
仮 払 金	1,800,000	1,800,000
立 替 金	286,360	648,925
預 け 金	20,003,551	0
前払費用	2,961,000	1,512,000
合 計	322,435,361	278,531,608
未 払 金	3,699,655	0
預 り 金	1,105,750	1,406,635
前受会費	28,716,452	30,770,514
合 計	33,521,857	32,177,149
次期繰越収支差額	288,913,504	246,354,459