

貸借対照表

平成29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			
現金預金	16,644,440	17,182,422	-537,982
売掛金	72,500	258,040	-185,540
前払金	0	5,831,240	-5,831,240
棚卸資産	3,078,865	1,616,925	1,461,940
前払費用	27,000	77,500	-50,500
流動資産合計	19,822,805	24,966,127	-5,143,322
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,280,600	844,500	436,100
法人会計運用資金	8,000,000	9,000,000	-1,000,000
特定資産合計	9,280,600	9,844,500	-563,900
(3) その他固定資産			
電話加入権	50,300	50,300	0
投資有価証券	3,000,000	3,000,000	0
その他固定資産合計	3,050,300	3,050,300	0
固定資産合計	62,330,900	62,894,800	-563,900
資産合計	82,153,705	87,860,927	-5,707,222
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	881,212	137,894	743,318
前受金	0	500	-500
預り金	47,862	33,023	14,839
未払法人税等	206,600	350,200	-143,600
流動負債合計	1,135,674	521,617	614,057
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,280,600	844,500	436,100
固定負債合計	1,280,600	844,500	436,100
負債合計	2,416,274	1,366,117	1,050,157
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			
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	8,000,000	9,000,000	-1,000,000
正味財産合計	79,737,431	86,494,810	-6,757,379
負債及び正味財産合計	82,153,705	87,860,927	-5,707,222

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基本財産運用益	37,785	29,650	8,135
特定資産運用益	49,979	50,405	-426
受取会費	31,201,500	31,440,000	-238,500
正会員会費	1,880,000	1,880,000	0
普通会员会費	24,551,500	24,580,000	-28,500
賛助会員会費	4,770,000	4,980,000	-210,000
事業収益	15,321,462	16,073,143	-751,681
資格認定料	1,063,000	1,788,000	-725,000
海外研修企画料	0	50,000	-50,000
出版収入	3,915,640	4,537,420	-621,780
グッズ販売収入	10,342,822	9,697,723	645,099
受取補助金等	3,055,200	3,855,200	-800,000
受取助成金	3,055,200	3,855,200	-800,000
雑収益	126,188	159,864	-33,676
経常収益計	49,792,114	51,608,262	-1,816,148
(2) 経常費用			
事業費	52,607,164	42,089,879	10,517,285
仕入高	8,764,761	8,475,212	289,549
給料手当	10,163,146	9,082,459	1,080,687
臨時雇賃金	8,580	288,490	-279,910
退職給付費用	417,784	405,713	12,071
法定福利費	1,478,440	1,080,870	397,570
表彰費	2,245,892	2,396,853	-150,961
会議費	420,656	447,854	-27,198
旅費交通費	3,220,682	4,041,868	-821,186
通信運搬費	931,091	826,599	104,492
消耗品費	307,434	230,261	77,173
印刷製本費	6,654,933	1,593,964	5,060,969
広告宣伝費	2,860,568	0	2,860,568
光熱水料費	890,201	893,504	-3,303
賃借料	2,407,059	2,291,349	115,710
保険料	74,844	43,400	31,444
諸謝金	435,840	301,600	134,240
公租公課	329,952	0	329,952
支払負担金	3,700,000	3,400,000	300,000
支払助成金	3,179,295	2,949,328	229,967
委託費	3,932,148	3,132,485	799,663
販売手数料	80,560	128,526	-47,966
雑費	103,298	79,544	23,754
管理費	3,735,729	3,399,523	336,206
給料手当	445,565	398,187	47,378
臨時雇賃金	5,220	0	5,220
退職給付費用	18,316	17,787	529
法定福利費	64,815	45,920	18,895
福利厚生費	3,500	13,940	-10,440
会議費	116,472	365,456	-248,984
旅費交通費	1,343,030	1,046,847	296,183
通信運搬費	54,142	47,965	6,177
保守費用	175,499	109,147	66,352
什器備品費	0	104,328	-104,328
消耗品費	21,650	12,625	9,025
印刷製本費	346,487	102,744	243,743
広告宣伝費	125,411	0	125,411
光熱水料費	39,027	39,172	-145
賃借料	105,528	100,455	5,073
諸謝金	807,600	807,600	0
公租公課	16,798	70,000	-53,202
慶弔費	21,340	69,560	-48,220
雑費	25,329	47,790	-22,461
経常費用計	56,342,893	45,489,402	10,853,491
評価損益等調整前当期経常増減額	-6,550,779	6,118,860	-12,669,639
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-6,550,779	6,118,860	-12,669,639
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-6,550,779	6,118,860	-12,669,639
法人税、住民税及び事業税	206,600	350,200	-143,600
当期一般正味財産増減額	-6,757,379	5,768,660	-12,526,039
一般正味財産期首残高	86,494,810	80,726,150	5,768,660
一般正味財産期末残高	79,737,431	86,494,810	-6,757,379
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	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	79,737,431	86,494,810	-6,757,379

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

満期保有目的の債権は、購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
電話加入権	50,300	0	50,300
投資有価証券	3,000,000	0	3,000,000
合計	3,050,300	0	3,050,300

財産目録

平成29年 3月31日現在

(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 預金		手元保管	運転資金として	76,203
		普通預金		16,568,237
		みずほ銀行渋谷中央支店	(同上)	12,124,217
		三菱東京UFJ銀行渋谷支店	(同上)	4,416,549
		三井住友銀行渋谷駅前支店	(同上)	432
		大和ネクスト銀行	(同上)	27,032
		みずほ銀行渋谷中央支店	(同上)	7
売掛金			72,500	
棚卸資産	ジャンパー等 11種	収益事業のため	3,078,865	
前払費用	保険料	平成29年度公益目的事業のため	27,000	
流動資産合計				19,822,805
(固定資産)				
基本財産				
有価証券		国債	公益目的事業のため	10,000,000
		みずほ銀行渋谷中央支店		
		定期預金		
		三井住友銀行渋谷駅前支店	(同上)	10,000,000
		三菱東京UFJ銀行渋谷支店	(同上)	10,000,000
		大和ネクスト銀行1	(同上)	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支払いのため	1,280,600
		みずほ銀行渋谷中央支店		
		法人会計運用資金		
その他固定資産	電話加入権 投資有価証券	社債	管理業務のため	6,000,000
		イオンFS(株)		
		定期預金	(同上)	2,000,000
		みずほ銀行渋谷中央支店		
		社債	公益、収益、管理業務のため	50,300
		オリックス(株)	(同上)	3,000,000
固定資産合計				62,330,900
資産合計				82,153,705
(流動負債)				
未払金 預り金 所得税 未払法人税等			社会保険料 他	881,212
			源泉所得税	47,862
			平成28年度法人税	206,600
流動負債合計				1,135,674
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金の支払いのため	1,280,600
固定負債合計				1,280,600
負債合計				2,416,274
正味財産				79,737,431

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	国債（みずほ銀行渋谷中央支店）	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金（三井住友銀行渋谷駅前支店）	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金（三菱東京UFJ銀行渋谷支店）	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金（大和ネクスト銀行）	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金（大和ネクスト銀行）	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産合計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	844,500	436,100	0	1,280,600
	法人会計運用資金	9,000,000	1,000,000	2,000,000	8,000,000
	特定資産合計	9,844,500	1,436,100	2,000,000	9,280,600

2. 引当金の明細

退職給付引当金

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	844,500	436,100	0	0	1,280,600