

平成27年度決算報告

貸借対照表

平成28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	23,975,662	27,654,972	-3,679,310
貯蔵品	39,009	42,089	-3,080
未収入金	2,111,950	1,075,250	1,036,700
前払費用	2,157,286	824,862	1,332,424
仮払金	58,330	66,152	-7,822
流動資産合計	28,342,237	29,663,325	-1,321,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
記念事業積立預金	27,000,000	27,000,000	0
事業基金積立預金	29,000,000	29,000,000	0
退職給付引当資産	9,088,348	9,088,348	0
特定資産合計	65,088,348	65,088,348	0
(3) その他固定資産			
什器備品	111,260	111,260	0
投資有価証券	447,963	447,879	84
保証金	3,527,250	3,527,250	0
その他固定資産合計	4,086,473	4,086,389	84
固定資産合計	69,174,821	69,174,737	84
資産合計	97,517,058	98,838,062	-1,321,004
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	455,662	1,427,164	-971,502
前受金	7,107,114	7,874,348	-767,234
預り金	110,450	115,761	-5,311
流動負債合計	7,673,226	9,417,273	-1,744,047
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,118,590	9,028,881	-910,291
固定負債合計	8,118,590	9,028,881	-910,291
負債合計	15,791,816	18,446,154	-2,654,338
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			
81,725,242	80,391,908	1,333,334	
(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)	(56,969,758)	(56,059,467)	(910,291)
正味財産合計	81,725,242	80,391,908	1,333,334
負債及び正味財産合計	97,517,058	98,838,062	-1,321,004

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
受取会費	33,435,684	33,663,775	-228,091
個人正会員受取会費	9,092,100	9,207,075	-114,975
個人正会員(地方)受取会費	730,950	827,400	-96,450
団体正会員受取会費	23,595,834	23,612,500	-16,666
準会員受取会費	16,800	16,800	0
事業収益	24,859,163	29,686,351	-4,827,188
事業収益	23,774,433	29,001,551	-5,227,118
事業雑収益	1,084,730	684,800	399,930
雑収益	427,307	185,997	241,310
経常収益計	58,722,154	63,536,123	-4,813,969
(2) 経常費用			
事業費	38,748,712	42,745,675	-3,996,963
給料・手当	13,882,367	14,640,338	-757,971
法定福利費	2,802,510	2,952,352	-149,842
事業費	21,547,252	24,964,450	-3,417,198
事業雑費	516,583	188,535	328,048
管理費	19,095,618	19,263,166	-167,548
給料・手当	4,627,456	4,883,632	-256,176
退職給付費用	503,709	456,679	47,030
法定福利費	934,170	984,117	-49,947
福利厚生費	15,000	21,000	-6,000
助成費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	1,661,231	1,697,991	-36,760
旅費交通費	222,220	191,515	30,705
通信運搬費	430,707	449,380	-18,673
集金費	489,942	491,002	-1,060
消耗品費	1,787,132	1,424,513	362,619
備品購入費	33,480	0	33,480
修繕費	1,760	2,504	-744
印刷製本費	0	63,720	-63,720
光熱費	211,057	213,814	-2,757
火災保険料	21,710	21,710	0
租税公課	950,200	1,108,300	-158,100
建物管理費	4,257,144	4,269,849	-12,705
事務委託費	1,370,736	1,370,736	0
雑費	1,577,964	1,612,704	-34,740
経常費用計	57,844,330	62,008,841	-4,164,511
当期経常増減額	877,824	1,527,282	-649,458
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	455,510	516,146	-60,636
経常外収益計	455,510	516,146	-60,636
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	455,510	516,146	-60,636
当期一般正味財産増減額	1,333,334	2,043,428	-710,094
一般正味財産期首残高	80,391,908	78,348,480	2,043,428
一般正味財産期末残高	81,725,242	80,391,908	1,333,334
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	81,725,242	80,391,908	1,333,334

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法
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(売却原価は移動平均法により算定) によっている。
- 固定資産の減価償却の方法
什器備品…定額法によっている。
- 引当金の計上基準
退職給付引当金…期末退職給与の要支給額を引当てている。
- 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いる。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
記念事業積立預金	27,000,000	0	0	27,000,000
事業基金積立預金	29,000,000	0	0	29,000,000
退職給付引当資産	9,088,348	0	0	9,088,348
小 計	65,088,348	0	0	65,088,348
合 計	65,088,348	0	0	65,088,348

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
小 計	0	-	-	-
特定資産				
記念事業積立預金	27,000,000	-	(27,000,000)	-
事業基金積立預金	29,000,000	-	(29,000,000)	-
退職給付引当資産	9,088,348	-	(969,758)	(8,118,590)
小 計	65,088,348	-	(56,969,758)	(8,118,590)
合 計	65,088,348	-	(56,969,758)	(8,118,590)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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
什器備品	1,112,560	1,001,300	111,260
合計	1,112,560	1,001,300	111,260

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の詳細

財務諸表に対する注記2に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

(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	9,028,881	503,709	958,490	455,510	8,118,590

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	23,975,662		
現金手許有価	84,474		
普通預金 三井住友銀行大阪中央支店	3,328,691		
普通預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	7,355,303		
普通預金 りそな銀行北浜支店	3,734,204		
郵便振替口座 マーチャングイズビル内支店	4,803,251		
普通預金 郵貯銀行マーチャングイズビル内支店	38,041		
普通預金 広島銀行本川支店	1,252,366		
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	711,120		
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,008,661		
定期預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,505,331		
普通預金 みずほ銀行京都中央支店	63,144		
普通預金 郵貯銀行御池柳馬場支店	85,198		
郵便振替口座 御池柳馬場支店	5,878		
貯蔵品	39,009		
切手・はがき	39,009		
未収入金	2,111,950		
会誌収入	1,350,300		
個人正会員会費収入	604,800		
地方会員会費収入	56,850		
団体正会員会費収入	100,000		
前払費用	2,157,286		
集金費	2,400		
記念事業費	2,154,886		
仮払金	58,330		
見学会・会議保険料	58,330		
流動資産合計		28,342,237	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計		0	
(2) 特定資産			
記念事業積立預金	27,000,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	11,000,000		
定期預金 りそな銀行北浜支店	13,000,000		
定期預金 三井住友銀行大阪中央支店	1,000,000		
普通預金 りそな銀行北浜支店	2,000,000		
事業基金積立預金	29,000,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	9,000,000		
定期預金 りそな銀行北浜支店	20,000,000		
退職給付引当資産	9,088,348		
定期預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	9,088,348		
特定資産合計	65,088,348		
(3) その他固定資産			
什器備品	111,260		

科目	金額		
書棚1式	111,260		
投資有価証券	447,963		
中期国債ファンド 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	447,963		
保証金・敷金	3,527,250		
本部事務所賃貸契約による保証金	3,436,650		
京都支部事務所賃貸敷金	90,600		
その他固定資産合計	4,086,473		
固定資産合計		69,174,821	
資産合計			97,517,058
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	455,662		
会誌発行費	86,678		
会議保険料	2,784		
集金費	4,800		
租税公課	361,400		
前受金	7,107,114		
個人正会員会費収入	2,433,600		
団体正会員会費収入	4,397,914		
地方会員会費収入	190,800		
準会員会費収入	16,800		
会誌収入	68,000		
預り金	110,450		
給与源泉税預り	13,965		
報酬源泉税預り	96,312		
印税預り	173		
流動負債合計		7,673,226	
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,118,590		
固定負債合計		8,118,590	
負債合計			15,791,816
正味財産			81,725,242

収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	内部取引 消去額	連 結 結 算 額	差 異
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
会費収入	32,218,161	33,435,684	0	33,435,684	-1,217,523
個人正会員	8,716,816	9,092,100	0	9,092,100	-375,284
個人正会員(地方)	822,545	730,950	0	730,950	91,595
団体正会員	22,662,000	23,595,834	0	23,595,834	-933,834
準会員	16,800	16,800	0	16,800	0
支部活動収入	1,435,200	1,435,200	-1,435,200	0	1,435,200
事業収入	25,695,000	26,491,863	-1,632,700	24,859,163	835,837
事業収入	24,853,000	25,407,133	-1,632,700	23,774,433	1,078,567
事業雑収入	842,000	1,084,730	0	1,084,730	-242,730
雑収入	185,800	427,307	0	427,307	-241,507
雑収入(支部正味財産繰入収入)	0	0	0	0	0
前受金収入	0	7,100,865	0	7,100,865	-7,100,865
前払費用収入	0	824,862	0	824,862	-824,862
仮払金収入	0	680,814	0	680,814	-680,814
預り金収入	0	3,964,479	0	3,964,479	-3,964,479
貯蔵品収入	0	3,080	0	3,080	-3,080
事業活動収入計	59,534,161	74,364,154	-3,067,900	71,296,254	-11,762,093
2. 事業活動支出					
事業費支出	38,939,457	40,381,012	-1,632,300	38,748,712	190,745
事業関係人件費支出	17,147,457	16,684,877	0	16,684,877	462,580
事業費支出	21,562,000	23,179,552	-1,632,300	21,547,252	14,748
事業雑支出	230,000	516,583	0	516,583	-286,583
管理費支出	21,957,807	20,985,999	-1,435,600	19,550,399	2,407,408
管理関係人件費支出	5,715,819	5,561,626	0	5,561,626	154,193
退職給付支出	958,490	958,490	0	958,490	0
福利厚生費支出	25,000	15,000	0	15,000	10,000
助成費支出	1,435,200	1,435,200	-1,435,200	0	1,435,200

科 目	予算額	決算額	内部取引 消 去 額	連 結 決 算 額	差 異
会議費支出	1,850,000	1,661,231	0	1,661,231	188,769
旅費交通費支出	308,000	222,220	0	222,220	85,780
通信運搬費支出	510,000	431,107	-400	430,707	79,293
集金費支出	500,340	489,942	0	489,942	10,398
消耗品支出	1,822,945	1,787,132	0	1,787,132	35,813
備品購入費支出	120,000	33,480	0	33,480	86,520
修繕費支出	20,000	1,760	0	1,760	18,240
印刷製本費支出	30,000	0	0	0	30,000
光熱費支出	220,000	211,057	0	211,057	8,943
火災保険料支出	25,000	21,710	0	21,710	3,290
租税公課支出	998,800	950,200	0	950,200	48,600
建物管理費支出	4,300,000	4,257,144	0	4,257,144	42,856
事務委託費支出	1,370,736	1,370,736	0	1,370,736	0
雑支出	1,747,477	1,577,964	0	1,577,964	169,513
記念事業費支出	150,000	0	0	0	150,000
前受金支出	0	7,868,099	0	7,868,099	-7,868,099
預り金支出	0	3,969,790	0	3,969,790	-3,969,790
前払費用支出	0	2,157,286	0	2,157,286	-2,157,286
仮払金支出	0	672,992	0	672,992	-672,992
貯蔵品支出	0	0	0	0	0
事業活動支出計	61,047,264	76,035,178	-3,067,900	72,967,278	-11,920,014
事業活動収支差額	-1,513,103	-1,671,024	0	-1,671,024	157,921
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
特定資産取崩収入					
退職給付引当資産取崩収入	958,490	0	0	0	958,490
記念事業積立預金取崩収入	150,000	0	0	0	150,000
投資活動収入計	1,108,490	0	0	0	1,108,490
2. 投資活動支出					
特定資産取得支出	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取得支出	0	0	0	0	0
記念事業積立預金支出	0	0	0	0	0
事業基金積立預金支出	0	0	0	0	0
中期国債ファンド積立支出	0	84	0	84	-84
保証金支出	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	84	0	84	-84
投資活動収支差額	1,108,490	-84	0	-84	1,108,574
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
財務活動支出計	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
IV 予備費支出					
当期収支差額	-404,613	-1,671,108	0	-1,671,108	1,266,495
前期繰越収支差額	27,303,058	27,303,058	0	27,303,058	0
次期繰越収支差額	26,898,445	25,631,950	0	25,631,950	1,266,495

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金・預金	5,812,961	15,142,964	3,019,737	23,975,662
貯蔵品		328	38,681	39,009
未収入金	1,350,300		761,650	2,111,950
前払費用			2,157,286	2,157,286
仮払金			58,330	58,330
流動資産合計	7,163,261	15,143,292	6,035,684	28,342,237
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計				0
(2) 特定資産				
記念事業積立預金	10,000,000		17,000,000	27,000,000
事業基金積立預金			29,000,000	29,000,000
退職給付引当資産			9,088,348	9,088,348
特定資産合計	10,000,000	0	55,088,348	65,088,348
(3) その他固定資産				
什器備品	111,260			111,260
投資有価証券			447,963	447,963
保証金		90,600	3,436,650	3,527,250
その他固定資産合計	111,260	90,600	3,884,613	4,086,473
固定資産合計	10,111,260	90,600	58,972,961	69,174,821
資産合計	17,274,521	15,233,892	65,008,645	97,517,058
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	86,678		368,984	455,662
前受金	68,000		7,039,114	7,107,114
預り金			110,450	110,450
流動負債合計	154,678	0	7,518,548	7,673,226
2. 固定負債				
退職給付引当金			8,118,590	8,118,590
固定負債合計	0	0	8,118,590	8,118,590
負債合計	154,678	0	15,637,138	15,791,816
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0		
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	17,119,843	15,233,892	49,371,507	81,725,242
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(46,969,758)	(56,969,758)
正味財産合計	17,119,843	15,233,892	49,371,507	81,725,242
負債及び正味財産合計	17,274,521	15,233,892	65,008,645	97,517,058

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収入金及び未払金を含めている。
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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金 預金	27,654,972	23,975,662
未 収 入 金	1,075,250	2,111,950
合 計	28,730,222	26,087,612
未 払 金	1,427,164	455,662
合 計	1,427,164	455,662
次期繰越収支差額	27,303,058	25,631,950