

平成28年度決算報告

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	42,669,921	23,975,662	18,694,259
貯蔵品	23,976	39,009	-15,033
未収入金	2,645,550	2,111,950	533,600
前払費用	1,310,760	2,157,286	-846,526
仮払金	55,300	58,330	-3,030
流動資産合計	46,705,507	28,342,237	18,363,270
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	15,000,000	27,000,000	-12,000,000
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	53,088,348	65,088,348	-12,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	111,260	111,260	0
長期預け金	447,963	447,963	0
保証金	3,527,250	3,527,250	0
その他固定資産合計	4,086,473	4,086,473	0
固定資産合計	57,174,821	69,174,821	-12,000,000
資産合計	103,880,328	97,517,058	6,363,270
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,187,651	455,662	15,731,989
前受金	7,781,281	7,107,114	674,167
預り金	102,660	110,450	-7,790
流動負債合計	24,071,592	7,673,226	16,398,366
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,555,502	8,118,590	436,912
固定負債合計	8,555,502	8,118,590	436,912
負債合計	32,627,094	15,791,816	16,835,278
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(44,532,846)	(56,969,758)	(-12,436,912)
正味財産合計	71,253,234	81,725,242	-10,472,008
負債及び正味財産合計	103,880,328	97,517,058	6,363,270

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			
受取会費	33,674,750	33,435,684	239,066
個人正会員受取会費	8,784,000	9,092,100	-308,100
個人正会員（地方）受取会費	915,600	730,950	184,650
団体正会員受取会費	23,956,250	23,595,834	360,416
準会員受取会費	18,900	16,800	2,100
事業収益	38,950,552	24,859,163	14,091,389
事業収益	38,242,552	23,774,433	14,468,119
事業雑収益	708,000	1,084,730	-376,730
雑収益	214,712	427,307	-212,595
経常収益計	72,840,014	58,722,154	14,117,860
(2) 経常費用			
事業費	64,876,132	38,748,712	26,127,420
給料・手当	13,148,302	13,882,367	-734,065
法定福利費	2,746,001	2,802,510	-56,509
事業費	48,757,560	21,547,252	27,210,308
事業雑費	224,269	516,583	-292,314
管理費	18,435,890	19,095,618	-659,728
給料・手当	4,382,767	4,627,456	-244,689
退職給付費用	436,912	503,709	-66,797
法定福利費	915,333	934,170	-18,837
福利厚生費	15,000	15,000	0
助成費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	1,610,317	1,661,231	-50,914
旅費交通費	404,630	222,220	182,410
通信運搬費	379,540	430,707	-51,167
集金費	458,668	489,942	-31,274
消耗品費	1,730,472	1,787,132	-56,660
備品購入費	75,384	33,480	41,904
修繕費	0	1,760	-1,760
印刷製本費	0	0	0
光熱費	217,963	211,057	6,906
火災保険料	17,670	21,710	-4,040
租税公課	685,600	950,200	-264,600
建物管理費	4,256,712	4,257,144	-432
事務委託費	1,370,736	1,370,736	0
雑費	1,478,186	1,577,964	-99,778
経常費用計	83,312,022	57,844,330	25,467,692
当期経常増減額	-10,472,008	877,824	-11,349,832
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	455,510	-455,510
経常外収益計	0	455,510	-455,510
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	455,510	-455,510
当期一般正味財産増減額	-10,472,008	1,333,334	-11,805,342
一般正味財産期首残高	81,725,242	80,391,908	1,333,334
一般正味財産期末残高	71,253,234	81,725,242	-10,472,008
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	71,253,234	81,725,242	-10,472,008

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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	12,000,000	15,000,000
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	12,000,000	53,088,348
合 計	65,088,348	0	12,000,000	53,088,348

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	15,000,000	—	(15,000,000)	—
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	—	(532,846)	(8,555,502)
小 計	53,088,348	—	(44,532,846)	(8,555,502)
合 計	53,088,348	—	(44,532,846)	(8,555,502)

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明細

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	8,118,590	436,912	0	0	8,555,502

財産目録

平成29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	42,669,921		
現金手許有高	89,838		
普通預金 三井住友銀行大阪中央支店	1,238,607		
普通預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	11,462,145		
普通預金 りそな銀行北浜支店	9,693,140		
郵便振替口座 マーチャンダイズビル内支店	3,218,253		
普通預金 郵貯銀行マーチャンダイズビル内支店	38,046		
定期預金 三井住友銀行大阪中央支店	1,000,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	11,000,000		
普通預金 広島銀行本川支店	1,176,138		
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	927,425		
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,008,671		
定期預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,505,651		
普通預金 みずほ銀行京都中央支店	73,556		
普通預金 郵貯銀行御池柳馬場支店	236,697		
郵便振替口座 御池柳馬場支店	1,754		
貯蔵品	23,976		
切手・はがき	23,976		
未収入金	2,645,550		
会誌収入	566,000		
個人正会員会費収入	825,600		
地方会員会費収入	85,200		
団体正会員会費収入	1,168,750		
前払費用	1,310,760		
教育委員会事業費（29年度）	655,380		
教育委員会事業費（30年度）	655,380		
仮払金	55,300		
見学会・会議保険料	55,300		
流動資産合計		46,705,507	
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	15,000,000		
定期預金 りそな銀行北浜支店	13,000,000		
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	53,088,348		
(3) その他固定資産			
什器備品	111,260		

科 目		金 額		
書棚 1 式	111,260			
長期預け金	447,963			
預け金 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		57,174,821		
資産合計			103,880,328	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	16,187,651			
会誌発行費	624,693			
会議保険料	11,168			
記念事業費	15,376,190			
租税公課	175,600			
前受金	7,781,281			
個人正会員会費収入	1,899,200			
団体正会員会費収入	4,827,081			
地方会員会費収入	138,600			
準会員会費収入	8,400			
会誌収入	908,000			
預り金	102,660			
給与源泉税預り	26,640			
報酬源泉税預り	56,660			
誤振込み預かり	19,360			
流動負債合計		24,071,592		
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,555,502			
固定負債合計		8,555,502		
負債合計			32,627,094	
正味財産			71,253,234	

収支計算書

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	予算額	決算額	内部取引 消 去 額	連 結 決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
会費収入	32,172,794	33,674,750	0	33,674,750	-1,501,956
個人正会員	8,710,000	8,784,000	0	8,784,000	-74,000
個人正会員 (地方)	636,848	915,600	0	915,600	-278,752
団体正会員	22,809,146	23,956,250	0	23,956,250	-1,147,104
準会員	16,800	18,900	0	18,900	-2,100
支部活動収入	1,387,200	1,387,200	-1,387,200	0	1,387,200
事業収入	34,919,040	41,112,924	-2,162,372	38,950,552	-4,031,512
事業収入	34,100,040	40,404,924	-2,162,372	38,242,552	-4,142,512
事業雑収入	819,000	708,000	0	708,000	111,000
雑収入	175,800	214,712	0	214,712	-38,912
雑収入 (支部正味財産繰入収入)	0	0	0	0	0
前受金収入	0	7,779,481	0	7,779,481	-7,779,481
前払費用収入	0	2,157,286	0	2,157,286	-2,157,286
仮払金収入	0	758,823	0	758,823	-758,823
預り金収入	0	3,948,255	0	3,948,255	-3,948,255
貯蔵品収入	0	15,033	0	15,033	-15,033
事業活動収入計	68,654,834	91,048,464	-3,549,572	87,498,892	-18,844,058
2. 事業活動支出					
事業費支出	42,837,193	44,316,221	-2,162,372	42,153,849	683,344
事業関係人件費支出	16,476,193	15,894,303	0	15,894,303	581,890
事業費支出	25,946,000	28,197,649	-2,162,372	26,035,277	-89,277
事業雑支出	415,000	224,269	0	224,269	190,731
管理費支出	20,825,000	19,386,178	-1,387,200	17,998,978	2,826,022
管理関係人件費支出	5,492,064	5,298,100	0	5,298,100	193,964
退職給付支出	0	0	0	0	0
福利厚生費支出	25,000	15,000	0	15,000	10,000
助成費支出	1,387,200	1,387,200	-1,387,200	0	1,387,200

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	1,840,000	1,610,317	0	1,610,317	229,683
旅費交通費支出	305,000	404,630	0	404,630	-99,630
通信運搬費支出	440,000	379,540	0	379,540	60,460
集金費支出	500,000	458,668	0	458,668	41,332
消耗品支出	1,640,000	1,730,472	0	1,730,472	-90,472
備品購入費支出	150,000	75,384	0	75,384	74,616
修繕費支出	15,000	0	0	0	15,000
印刷製本費支出	50,000	0	0	0	50,000
光熱費支出	220,000	217,963	0	217,963	2,037
火災保険料支出	23,000	17,670	0	17,670	5,330
租税公課支出	1,210,000	685,600	0	685,600	524,400
建物管理費支出	4,420,000	4,256,712	0	4,256,712	163,288
事務委託費支出	1,370,736	1,370,736	0	1,370,736	0
雑支出	1,737,000	1,478,186	0	1,478,186	258,814
記念事業費支出	23,285,505	22,722,283	0	22,722,283	563,222
前受金支出	0	7,105,314	0	7,105,314	-7,105,314
預り金支出	0	3,956,045	0	3,956,045	-3,956,045
前払費用支出	0	1,310,760	0	1,310,760	-1,310,760
仮払金支出	0	755,793	0	755,793	-755,793
貯蔵品支出	0	0	0	0	0
事業活動支出計	86,947,697	99,552,594	-3,549,572	96,003,022	-9,055,325
事業活動収支差額	-18,292,863	-8,504,130	0	-8,504,130	-9,788,733
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	0	0	0	0	0
記念事業積立預金取崩収入	18,000,000	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000
投資活動収入計	18,000,000	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000
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	0	0	0	0
保証金支出	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	18,000,000	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000
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	0	0	0	0	0
当期収支差額	-292,863	3,495,870	0	3,495,870	-3,788,733
前期繰越収支差額	25,631,950	25,631,950	0	25,631,950	0
次期繰越収支差額	25,339,087	29,127,820	0	29,127,820	-3,788,733

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	23,975,662	42,669,921
未 収 入 金	2,111,950	2,645,550
合 計	26,087,612	45,315,471
未 払 金	455,662	16,187,651
合 計	455,662	16,187,651
次期繰越収支差額	25,631,950	29,127,820

貸借対照表内訳表

平成29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	0	24,332,841	18,337,080	42,669,921
貯蔵品	0	328	23,648	23,976
未収入金	0	0	2,645,550	2,645,550
前払費用	0	0	1,310,760	1,310,760
仮払金	0		55,300	55,300
流動資産合計	0	24,333,169	22,372,338	46,705,507
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	0	0	15,000,000	15,000,000
事業基金積立預金	0	0	29,000,000	29,000,000
退職給付引当資産	0	0	9,088,348	9,088,348
特定資産合計	0	0	53,088,348	53,088,348
(3) その他固定資産				
什器備品	0	0	111,260	111,260
投資有価証券	0	0	447,963	447,963
保証金	0	90,600	3,436,650	3,527,250
その他固定資産合計	0	90,600	3,995,873	4,086,473
固定資産合計	0	90,600	57,084,221	57,174,821
資産合計	0	24,423,769	79,456,559	103,880,328
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	15,376,190	811,461	16,187,651
前受金	0		7,781,281	7,781,281
預り金	0	0	102,660	102,660
流動負債合計	0	15,376,190	8,695,402	24,071,592
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	8,555,502	8,555,502
固定負債合計	0	0	8,555,502	8,555,502
負債合計	0	15,376,190	17,250,904	32,627,094
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				
(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)	(0)	(0)	(56,969,758)	(56,969,758)
正味財産合計	0	9,047,579	62,205,655	71,253,234
負債及び正味財産合計	0	24,423,769	79,456,559	103,880,328

平成28年度正味財産増減計算書内訳表

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	実施事業等会計			その他事業会計				法人会計					総合計 (H28年度 決算)
	継続事業	共通	継続事業	契約約款 事業	支部活動 事業	共通	その他 事業	継続事業 管理費	その他事 業管理費	管理費	法人会計	内部取引 消去	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,674,750	0	33,674,750
個人正会費受取会費			0				0	0	0	0	8,784,000		8,784,000
個人正会費（地方）受取会費			0				0	0	0	0	915,600		915,600
団体正会費受取会費			0				0	0	0	0	23,956,250		23,956,250
準会費受取会費			0				0	0	0	0	18,900		18,900
支部活動収入			0		1,387,200		1,387,200	0	0	0		1,387,200	0
事業収益	14,473,324	0	14,473,324	18,486,748	8,152,852	0	26,639,600	0	0	0	0	2,162,372	38,950,552
継続事業収益	14,473,324		14,473,324				0	0	0	0		456,432	14,016,892
その他事業収益			0	18,486,748	8,152,852		26,639,600	0	0	0		1,705,940	24,933,660
雑収益	123,611		123,611		91,101		91,101	0	0	0			214,712
引当金繰入収入			0				0			0	0		0
経常収益計	14,596,935	0	14,596,935	18,486,748	9,631,153	0	28,117,901	0	0	0	33,674,750	3,549,572	72,840,014
(2) 経常費用										0			
事業費	32,734,290	3,514,332	36,248,622	27,890,314	6,413,900	0	34,304,214	0	0	0	0	2,162,372	68,390,464
給料手当	15,054,958		15,054,958	0	0		0	0	0	0			15,054,958
法定福利費	2,746,001		2,746,001	0	0		0	0	0	0			2,746,001
事業費	13,669,106	3,514,332	17,183,438	25,311,966	5,778,788		31,090,754	0	0	0		2,162,372	46,111,820
雑費	1,264,225		1,264,225	2,578,348	635,112		3,213,460	0	0	0		0	4,477,685
管理費	0	0	0	0	0	0	0	13,389,700	2,919,059	16,308,759	0	1,387,200	14,921,559
給料手当			0				0	4,382,767	0	4,382,767			4,382,767
法定福利費			0				0	915,333	0	915,333			915,333
退職給付費用			0				0	436,912	0	436,912			436,912
福利厚生費			0				0	15,000	0	15,000			15,000
会議費			0				0	946,644	663,673	1,610,317			1,610,317
旅費交通費			0				0	14,560	390,070	404,630			404,630
通信運搬費			0				0	134,553	110,434	244,987		0	244,987
集金費			0				0	458,668	0	458,668			458,668
消耗品費			0				0	799,641	131,190	930,831			930,831
備品購入費			0				0	75,384	0	75,384			75,384
修繕費			0				0	0	0	0			0
印刷製本費			0				0	0	0	0			0
光熱水料費			0				0	108,982	0	108,982			108,982
賃借料			0				0	2,128,356	0	2,128,356			2,128,356
保険料			0				0	17,670	0	17,670			17,670
諸謝金			0				0	0	0	0			0
委託費			0				0	0	0	0			0
事務委託費			0				0	0	1,370,736	1,370,736			1,370,736
租税公課			0				0	342,800	0	342,800			342,800
助成費			0				0	1,387,200	0	1,387,200		1,387,200	0
雑費			0				0	1,225,230	252,956	1,478,186			1,478,186
経常費用計	32,734,290	3,514,332	36,248,622	27,890,314	6,413,900	0	34,304,214	13,389,700	2,919,059	16,308,759	0	3,549,572	83,312,022
当期経常増減額	-18,137,355	-3,514,332	-21,651,687	-9,403,566	3,217,253	0	-6,186,313	-13,389,700	-2,919,059	-16,308,759	33,674,750	0	-10,472,008
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計											0		0
(2) 経常外費用													
経常外費用計													0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-18,137,355	-3,514,332	-21,651,687	-9,403,566	3,217,253	0	-6,186,313	-13,389,700	-2,919,059	-16,308,759	33,674,750	0	-10,472,008
一般正味財産期首残高	27,656,018		17,119,843	6,398,561	8,835,331	0	15,233,892	-44,708,797	-8,686,536	-53,395,333	102,766,840	0	81,725,242
一般正味財産期末残高	9,518,663	-3,514,332	-4,531,844	-3,005,005	12,052,584	0	9,047,579	-58,098,496	-11,605,595	-69,704,091	136,441,590	0	71,253,234
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			0
指定正味財産期首残高			0				0			0			0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	9,518,663	-3,514,332	-4,531,844	-3,005,005	12,052,584	0	9,047,579	-58,098,496	-11,605,595	-69,704,091	136,441,590	0	71,253,234