

# 平成29年度決算報告

## 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金・預金	28,811,120	42,669,921	-13,858,801
貯蔵品	62,190	23,976	38,214
未収入金	968,517	2,645,550	-1,677,033
前払費用	657,780	1,310,760	-652,980
仮払金	64,970	55,300	9,670
流動資産合計	30,564,577	46,705,507	-16,140,930
<b>2. 固定資産</b>			
(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	12,850,000	15,000,000	-2,150,000
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	50,938,348	53,088,348	-2,150,000
(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	55,024,821	57,174,821	-2,150,000
資産合計	85,589,398	103,880,328	-18,290,930
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	627,602	16,187,651	-15,560,049
前受金	5,427,614	7,781,281	-2,353,667
預り金	153,623	102,660	50,963
流動負債合計	6,208,839	24,071,592	-17,862,753
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	8,992,415	8,555,502	436,913
固定負債合計	8,992,415	8,555,502	436,913
負債合計	15,201,254	32,627,094	-17,425,840
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	(41,945,933)	(44,532,846)	(-2,586,913)
正味財産合計	70,388,144	71,253,234	-865,090
負債及び正味財産合計	85,589,398	103,880,328	-18,290,930

科目	当年度	前年度	増減
会議費	1,758,586	1,610,317	148,269
旅費交通費	308,190	404,630	-96,440
通信運搬費	372,327	379,540	-7,213
集金費	432,490	458,668	-26,178
消耗品費	1,862,877	1,730,472	132,405
備品購入費	0	75,384	-75,384
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱費	220,242	217,963	2,279
火災保険料	19,610	17,670	1,940
租税公課	907,800	685,600	222,200
建物管理費	4,439,343	4,256,712	182,631
事務委託費	1,370,736	1,370,736	0
雑費	1,683,319	1,478,186	205,133
経常費用計	61,626,632	83,312,022	-21,685,390
当期経常増減額	-865,090	-10,472,008	9,606,918
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	-865,090	-10,472,008	9,606,918
一般正味財産期首残高	71,253,234	81,725,242	-10,472,008
一般正味財産期末残高	70,388,144	71,253,234	-865,090
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	70,388,144	71,253,234	-865,090

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- 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
<b>基本財産</b>				
小計	0	0	0	0
<b>特定資産</b>				
記念事業積立預金	15,000,000	0	2,150,000	12,850,000
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	53,088,348	0	2,150,000	50,938,348
合計	53,088,348	0	2,150,000	50,938,348

### 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)
<b>基本財産</b>				
小計	0	—	—	—
<b>特定資産</b>				
記念事業積立預金	12,850,000	—	(12,850,000)	—
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	—	(95,933)	(8,992,415)
小計	50,938,348	—	(41,945,933)	(8,992,415)
合計	50,938,348	—	(41,945,933)	(8,992,415)

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受取会費	33,399,867	33,674,750	-274,883
個人正会員受取会費	8,688,300	8,784,000	-95,700
個人正会員(地方)受取会費	907,200	915,600	-8,400
団体正会員受取会費	23,779,167	23,956,250	-177,083
準会員受取会費	25,200	18,900	6,300
事業収益	27,139,404	38,950,552	-11,811,148
事業収益	26,478,544	38,242,552	-11,764,008
事業雑収益	660,860	708,000	-47,140
雑収益	222,271	214,712	7,559
経常収益計	60,761,542	72,840,014	-12,078,472
(2) 経常費用			
事業費	42,377,007	64,876,132	-22,499,125
給料・手当	13,843,503	13,148,302	695,201
法定福利費	2,405,073	2,746,001	-340,928
事業費	25,871,139	48,757,560	-22,886,421
事業雑費	257,292	224,269	33,023
管理費	19,249,625	18,435,890	813,735
給料・手当	4,614,501	4,382,767	231,734
退職給付費用	436,913	436,912	1
法定福利費	801,691	915,333	-113,642
福利厚生費	21,000	15,000	6,000
助成費	0	0	0

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	8,555,502	436,913	0	0	8,992,415

財産目録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金預金	28,811,120
現金手許有高	32,521
普通預金 三井住友銀行大阪中央支店	1,103,845
普通預金 三菱東京UFJ銀行瓦町支店	4,279,087
普通預金 りそな銀行北浜支店	3,198,304
定期預金 りそな銀行北浜支店	150,000
郵便振替口座 マーチンダイズビル内支店	3,013,419
普通預金 郵貯銀行マーチャンドイズビル内支店	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	1,183,500
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	852,628
普通預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,008,681
定期預金 三菱東京UFJ銀行栄町支店	1,505,779
普通預金 みずほ銀行京都中央支店	275,948
普通預金 郵貯銀行御池柳馬場支店	142,922
郵便振替口座 御池柳馬場支店	26,440
貯蔵品	62,190
切手・はがき	62,190
未収入金	968,517
会誌収入	135,000
個人正会員会費収入	688,800
個人地方会員会費収入	105,000
団体正会員会費収入	22,917
準会員会費収入	16,800
前払費用	657,780
教育委員会事業費(30年度)	655,380
集金費(30年度グループ会費集金手数料)	2,400
仮払金	64,970
見学会・会議保険料	64,970
流動資産合計	30,564,577
<b>2. 固定資産</b>	
(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	12,850,000
定期預金 りそな銀行北浜支店	12,850,000
普通預金 りそな銀行北浜支店	0
事業基金積立預金	29,000,000

科目	金額		
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	50,938,348		
(3) その他固定資産			
什器備品	111,260		
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		55,024,821	
資産合計			85,589,398
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	627,602		
会誌発行費	91,154		
10年委員会費 会議保険料	6,448		
租税公課	530,000		
前受金	5,427,614		
個人正会員会費収入	1,682,400		
個人地方会員会費収入	113,400		
団体正会員会費収入	3,235,414		
準会員会費収入	8,400		
会誌収入	388,000		
預り金	153,623		
給与源泉税預り	24,280		
報酬源泉税預り	124,343		
誤振込み預かり	5,000		
流動負債合計		6,208,839	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	8,992,415		
固定負債合計		8,992,415	
負債合計			15,201,254
正味財産			70,388,144

収支計算書

平成29年4月1日から平成30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
<b>I 事業活動収支の部</b>					
<b>1. 事業活動収入</b>					
会費収入	32,212,142	33,399,867	0	33,399,867	-1,187,725
個人正会員	8,397,504	8,688,300	0	8,688,300	-290,796
個人正会員(地方)	874,398	907,200	0	907,200	-32,802
団体正会員	22,921,340	23,779,167	0	23,779,167	-857,827
準会員	18,900	25,200	0	25,200	-6,300
支部活動収入	1,422,960	1,422,960	-1,422,960	0	1,422,960
事業収入	30,345,120	28,877,516	-1,738,112	27,139,404	3,205,716
事業収入	29,525,120	28,216,656	-1,738,112	26,478,544	3,046,576
事業雑収入	820,000	660,860	0	660,860	159,140
雑収入	205,800	222,271	0	222,271	-16,471
雑収入(支部正味財産繰入収入)	592,580	0	0	0	592,580
前受金収入	0	5,427,614	0	5,427,614	-5,427,614
前払費用収入	0	655,380	0	655,380	-655,380
仮払金収入	0	2,743,598	0	2,743,598	-2,743,598
預り金収入	0	5,361,220	0	5,361,220	-5,361,220
貯蔵品収入	0	0	0	0	0

科目	予算額	決算額	内部取引 消去額	連 結 決 算 額	差 異
事業活動収入計	64,778,602	78,110,426	-3,161,072	74,949,354	-10,170,752
<b>2. 事業活動支出</b>					
事業費支出	42,986,450	41,410,291	-1,738,112	39,672,179	3,314,271
事業関係人件費支出	16,833,450	16,248,576	0	16,248,576	584,874
事業費支出	25,933,000	24,904,423	-1,738,112	23,166,311	2,766,689
事業雑支出	220,000	257,292	0	257,292	-37,292
管理費支出	21,254,066	20,235,672	-1,422,960	18,812,712	2,441,354
管理関係人件費支出	5,611,150	5,416,192	0	5,416,192	194,958
退職給付支出	0	0	0	0	0
福利厚生費支出	25,000	21,000	0	21,000	4,000
助成費支出	1,422,960	1,422,960	-1,422,960	0	1,422,960
会議費支出	1,935,000	1,758,586	0	1,758,586	176,414
旅費交通費支出	255,000	308,190	0	308,190	-53,190
通信運搬費支出	440,000	372,327	0	372,327	67,673
集金費支出	500,000	432,490	0	432,490	67,510
消耗品支出	1,805,000	1,862,877	0	1,862,877	-57,877
備品購入費支出	150,000	0	0	0	150,000
修繕費支出	30,000	0	0	0	30,000
印刷製本費支出	200,000	0	0	0	200,000
光熱費支出	220,000	220,242	0	220,242	-242
火災保険料支出	20,000	19,610	0	19,610	390
租税公課支出	1,000,000	907,800	0	907,800	92,200
建物管理費支出	4,470,000	4,439,343	0	4,439,343	30,657
事務委託費支出	1,370,736	1,370,736	0	1,370,736	0
雑支出	1,799,220	1,683,319	0	1,683,319	115,901
記念事業費支出	4,000,000	2,704,828	0	2,704,828	1,295,172
前受金支出	0	7,781,281	0	7,781,281	-7,781,281
預り金支出	0	5,310,257	0	5,310,257	-5,310,257
前払費用支出	0	2,400	0	2,400	-2,400
仮払金支出	0	2,753,268	0	2,753,268	-2,753,268
貯蔵品支出	0	38,214	0	38,214	-38,214
事業活動支出計	68,240,516	80,236,211	-3,161,072	77,075,139	-8,834,623
事業活動収支差額	-3,461,914	-2,125,785	0	-2,125,785	-1,336,129
<b>II 投資活動収支の部</b>					
<b>1. 投資活動収入</b>					
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	4,000,000	2,150,000	0	2,150,000	1,850,000
投資活動収入計	4,000,000	2,150,000	0	2,150,000	1,850,000
<b>2. 投資活動支出</b>					
特定資産取得支出	436,913	0	0	0	436,913
退職給付引当資産取得支出	436,913	0	0	0	436,913
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	436,913	0	0	0	436,913
投資活動収支差額	3,563,087	2,150,000	0	2,150,000	1,413,087
<b>III 財務活動収支の部</b>					
<b>1. 財務活動収入</b>					
財務活動収入計	0	0	0	0	0
<b>2. 財務活動支出</b>					
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
<b>IV 予備費支出</b>					
当期収支差額	101,173	24,215	0	24,215	76,958
前期繰越収支差額	29,127,820	29,127,820	0	29,127,820	0
次期繰越収支差額	29,228,993	29,152,035	0	29,152,035	76,958

## 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	42,669,921	28,811,120
未収入金	2,645,550	968,517
合 計	45,315,471	29,779,637
未払金	16,187,651	627,602
合 計	16,187,651	627,602
次期繰越収支差額	29,127,820	29,152,035