

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	12,895,906	12,165,815	730,091
未収会費	699,800	1,559,880	△ 860,080
未収金	1,054,808	1,504,684	△ 449,876
貯蔵品	139,662	151,455	△ 11,793
仮払金	5,502	50,000	△ 44,498
前払費用	351,071	371,486	△ 20,415
貸倒引当金	△ 132,480	△ 207,728	75,248
流動資産合計	15,014,269	15,595,592	△ 581,323
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
—	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
—	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	5	7	△ 2
リース資産	8,818,613	11,345,861	△ 2,527,248
ソフトウェア	782,712	1,304,520	△ 521,808
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	281,858	177,222	104,636
その他固定資産合計	13,883,188	16,827,610	△ 2,944,422
固定資産合計	13,883,188	16,827,610	△ 2,944,422
資産合計	28,897,457	32,423,202	△ 3,525,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,682,986	2,596,896	86,090
前受会費	2,695,200	2,602,300	92,900
前受金	1,830,809	2,300,168	△ 469,359
預り金	140,341	168,437	△ 28,096
短期リース債務	3,067,668	3,067,668	0
賞与引当金	660,000	735,000	△ 75,000
流動負債合計	11,077,004	11,470,469	△ 393,465
2. 固定負債			
長期未払金	300,830	872,960	△ 572,130
長期リース債務	8,444,664	11,512,332	△ 3,067,668
固定負債合計	8,745,494	12,385,292	△ 3,639,798
負債合計	19,822,498	23,855,761	△ 4,033,263
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	9,074,959	8,567,441	507,518
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	9,074,959	8,567,441	507,518
負債及び正味財産合計	28,897,457	32,423,202	△ 3,525,745

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			
① 受取入金金	3,000	6,000	△ 3,000
受取入金金	3,000	6,000	△ 3,000
② 受取会費	37,074,400	37,569,400	△ 495,000
受取正会員会費	37,059,000	37,565,000	△ 506,000
受取準会員会費	15,400	4,400	11,000
③ 事業収益	17,498,918	20,209,143	△ 2,710,225
就労支援事業収益	0	13,000	△ 13,000
人材育成等事業収益	16,228,518	20,196,143	△ 3,967,625
食育推進事業収益	1,270,400	0	1,270,400
④ 受取賛助費	240,000	240,000	0
受取賛助員賛助費	240,000	240,000	0
⑤ 受取寄付金	70,000	10,000	60,000
受取寄付金	70,000	10,000	60,000
⑥ 雑収益	40,606	24,634	15,972
その他雑収益	40,606	24,634	15,972
経常収益計	54,926,924	58,059,177	△ 3,132,253
(2) 経常費用			
① 事業費	38,362,574	41,667,165	△ 3,304,591
給料手当	7,859,441	6,756,241	1,103,200
退職給付費用	259,290	342,240	△ 82,950
通勤交通費	705,844	671,674	34,170
法定福利費	1,227,767	978,561	249,206
福利厚生費	80,966	66,727	14,239
会議費	33,991	46,907	△ 12,916
旅費交通費	780,960	1,631,583	△ 850,623
通信費	448,485	402,686	45,799
荷造運搬費	1,518,927	1,510,457	8,470
減価償却費	1,790,898	1,700,085	90,813
小額什器・消耗品費	534,578	864,927	△ 330,349
修繕費	98,526	77,252	21,274
印刷製本費	11,309,825	16,111,472	△ 4,801,647
家賃	1,812,712	1,646,539	166,173
光熱水料費	167,447	146,592	20,855
賃借料	1,368,308	2,635,166	△ 1,266,858
交際費	194,764	153,336	41,428
諸謝金	6,009,303	3,524,320	2,484,983
租税公課	714,100	364,900	349,200
負担金	787,225	680,278	106,947
貸倒引当金繰入	0	90,781	△ 90,781
雑費	659,217	1,264,441	△ 605,224

(正味財産増減計算書 1 / 2)

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
② 管 理 費	16,132,078	16,765,080	△ 633,002
給 料 手 当	7,626,899	7,931,238	△ 304,339
退 職 給 付 費 用	252,710	401,760	△ 149,050
通 勤 交 通 費	687,936	788,486	△ 100,550
法 定 福 利 費	1,196,617	1,148,745	47,872
福 利 厚 生 費	76,254	78,332	△ 2,078
会 議 費	240,505	264,631	△ 24,126
旅 費 交 通 費	1,009,858	682,754	327,104
通 信 費	184,313	144,780	39,533
減 価 償 却 費	1,460,237	1,336,882	123,355
小 額 什 器 ・ 消 耗 品 費	104,392	154,149	△ 49,757
修 繕 費	44,094	90,688	△ 46,594
印 刷 製 本 費	117,659	217,322	△ 99,663
家 賃	1,766,720	1,932,893	△ 166,173
光 熱 水 料 費	163,197	172,085	△ 8,888
賃 借 料	339,669	427,602	△ 87,933
交 際 費	189,819	190,004	△ 185
諸 謝 金	406,552	444,792	△ 38,240
租 税 公 課	500	1,200	△ 700
負 担 金	31,017	29,884	1,133
貸 倒 引 当 金 繰 入	0	90,780	△ 90,780
雑 費	233,130	236,073	△ 2,943
経 常 費 用 計	54,494,652	58,432,245	△ 3,937,593
当 期 経 常 増 減 額	432,272	△ 373,068	805,340
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸 倒 引 当 金 戻 入	75,248	0	75,248
経 常 外 収 益 計	75,248	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	2	3,175,215	△ 3,175,213
経 常 外 費 用 計	2	3,175,215	△ 3,175,213
当 期 経 常 外 増 減 額	75,246	△ 3,175,215	3,250,461
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	507,518	△ 3,548,283	4,055,801
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	8,567,441	12,115,724	△ 3,548,283
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	9,074,959	8,567,441	507,518
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	9,074,959	8,567,441	507,518

(正味財産増減計算書 2 / 2)

財 産 目 録

平成28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	手許保管	運転資金として	55,275	
預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行早稲田支店	運転資金として	959,328	
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	11,881,303	
未収会費	正会員会費 構成員352名	平成28年1月分以降の正会員会費 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	646,800	
	代表・通常会員会費 構成員14名	平成24年11月分以前の会員会費 入金額は現金預貯金として運転資金になる。	53,000	
未収金	機関誌発行事業収入 23名	機関誌会員外購読料及び会員海外郵送料並びに機関誌広告掲載料 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	1,054,808	
貯蔵品	機関誌仕掛品	平成28年5月号以降の機関誌製作費用	139,662	
前払費用	事務所家賃	平成28年4月分公益事業・管理業務執行施設の賃借家賃	298,286	
	ソフト保守料	平成28年度分財務会計処理用ソフトウェアの保守契約料	43,200	
	火災保険料	平成28年度分事務所火災保険料	9,585	
仮払金	職員 1名	通勤交通費内払金 使用金は、平成28年4月分の通勤交通費になる。	5,502	
貸倒引当金	債権個別評価分 1名	未収会費実質債権額に対する個別評価	△ 47,400	
	債権一括評価分	未収会費・未収金実質債権額に対する一括評価	△ 85,080	
流動資産合計			15,014,269	
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品 (公益移行時資産)	パソコン 1台	公益目的保有財産であり、 機関誌発行事業に供している。	1
		金庫・冷蔵庫 各1点	協会事務局で、管理業務に供している。	2
		書庫・机 各1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	2
	リース資産 (公益移行時資産)	パソコン・ソフト 3点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	1,787,940
	(移行後取得資産)	パソコン・複合機・ソフト 6点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	7,030,673
	ソフトウェア (公益移行時資産)	ホームページ用ソフト 1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	782,712
	保証金 (公益移行時資産)	事務所賃借保証金	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した差入保証金 公益目的61% 管理運営39%	4,000,000
	長期前払費用等 (移行後取得資産)	事務所賃借更新料	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した契約更新料の未償却額 公益目的51% 管理運営49%	273,429
		火災保険料	平成29年度分事務所火災保険料	8,429
	固定資産合計			13,883,188
資産合計			28,897,457	

(財産目録 1/2)

財 産 目 録

平成28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	
(流動負債)				
未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	公益事業全体と管理業務で共用するソフトウェア分割払金 (28年度支払額)	572,130	
	未収会費に対する支部交付金	平成24年11月分以前分会員会費の未収に対する未払交付金 未収会費入金時に相殺される。	5,600	
	中小企業退職共済掛金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分掛金	36,000	
	社会保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分社会保険料	140,949	
	労働保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の労働保険料27年度分精算金	11,502	
	機関誌製作外部委託費	機関誌製作の印刷・製本・撮影・原稿	1,056,915	
	消費税及び地方消費税	公益事業の収入の内、消費税の課税売上上に該当する部分の消費税等納付額	614,300	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	131,791	
	消耗品の購入代金	公益事業全体と管理業務を執行するため事務局で使用する消耗品類	36,988	
	お茶の購入代金	会議の際提供するお茶	1,924	
	C P 保守料	公益事業全体と管理業務を執行するため事務局で使用するC Pの保守料	9,996	
	ファックス・メール便代金	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するファックスとメール便の料金	64,891	
	前受会費	正会員会費 構成員1,938名	正会員の平成28年度分会費前受分	2,676,700
		準会員会費 2名	準会員の平成28年度分会費前受分	18,500
	前受金	賛助員賛助費 4名	賛助員の平成28年度分賛助費前受分	240,000
		機関誌発行事業収入 214名	会員外の平成28年度分機関誌購読料前受分	1,590,809
	預り金	給与・報酬源泉所得税	1-3月分源泉所得税 納期 (7月10日)	116,541
		特別徴収住民税	3月分住民税 納期 (4月10日)	23,800
短期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 9口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産のリース料金の内、平成28年度支払額	3,067,668	
賞与引当金	職員賞与1-3月負担額	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の28年度支給賞与の当期年度負担	660,000	
流動負債合計			11,077,004	
(固定負債)	長期未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	300,830	
	長期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 9口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産のリース料金の内、平成29年度以降支払額	8,444,664
固定負債合計			8,745,494	
負債合計			19,822,498	
正味財産			9,074,959	

(財産目録 2/2)