

1. 貸借対照表

平成26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	27,317,407	13,278,227	14,039,180
売掛金	83,769	159,096	△ 75,327
未収金	5,139,000	830,000	4,309,000
前払金	32,100	0	32,100
棚卸資産	423,769	493,510	△ 69,741
立替金	54,580	0	54,580
仮払金	68,260	68,260	0
流動資産合計	33,118,885	14,829,093	18,289,792
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
周年事業積立預金	8,001,250	8,000,000	1,250
退職給付引当預金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	9,501,250	9,500,000	1,250
(2) その他固定資産			
什器備品	32,172	57,372	△ 25,200
電話加入権	147,784	147,784	0
商標権	1,260,200	1,260,200	0
敷金	5,218,980	5,218,980	0
その他固定資産合計	6,659,136	6,684,336	△ 25,200
固定資産合計	16,160,386	16,184,336	△ 23,950
資産合計	49,279,271	31,013,429	18,265,842
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	422,226	1,196,744	△ 774,518
前受金	921,606	899,840	21,766
預り金	16,762,462	311,543	16,450,919
未払法人税等	705,600	0	705,600
流動負債合計	18,811,894	2,408,127	16,403,767
負債合計	18,811,894	2,408,127	16,403,767
III 正味財産の部			
正味財産	30,467,377	28,605,302	1,862,075
負債及正味財産合計	49,279,271	31,013,429	18,265,842

2. 正味財産増減計算書

平成25年4月1日 から 平成26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特定資産運用益	1,250	2,755	△ 1,505
特定資産受取利息	1,250	2,755	△ 1,505
②受取入会金	80,000	100,000	△ 20,000
正会員入会金	80,000	100,000	△ 20,000
③受取会費	23,150,500	23,305,500	△ 155,000
正会員会費	14,525,500	14,455,500	70,000
賛助会員会費	8,625,000	8,850,000	△ 225,000
④事業収益	43,312,288	47,142,249	△ 3,829,961
調査及び研究事業収益	100,000	100,000	0
資格認定事業収益	5,107,000	5,182,200	△ 75,200
セミナー、研修会等の開催事業収益	8,571,750	10,888,440	△ 2,316,690
普及及び啓発事業収益	14,257,925	12,597,265	1,660,660
販売及び斡旋事業収益	2,709,613	2,401,778	307,835
指定管理事業収益	9,700,000	10,889,306	△ 1,189,306
会員向け事業収益	2,866,000	5,083,260	△ 2,217,260
⑤受取補助金等	5,061,000	5,399,000	△ 338,000
受取助成金	5,061,000	5,399,000	△ 338,000
⑥雑収益	721,094	584,014	137,080
受取利息	2,818	2,394	424
雑収益	718,276	581,620	136,656
経常収益計	72,326,132	76,533,518	△ 4,207,386
(2) 経常費用			
①事業費	61,216,996	74,114,372	△ 12,897,376
給料手当	15,846,383	16,741,556	△ 895,173
旅費交通費	1,611,052	1,775,565	△ 164,513
法定福利費	2,054,443	1,754,459	299,984
福利厚生費	60,075	68,309	△ 8,234
消耗什器備品費	429,025	468,511	△ 39,486
通信運搬費	2,259,667	2,749,662	△ 489,995
印刷製本費	3,242,185	2,944,401	297,784
事務費	207,433	405,251	△ 197,818
消耗品費	734,545	1,014,497	△ 279,952
総会費	1,035,958	754,781	281,177
会議費	42,860	920,488	△ 877,628
事務機器賃借料	368,765	318,701	50,064
事務所賃借料	6,554,337	7,519,050	△ 964,713
水道光熱費	581,538	456,922	124,616
慶弔費	413,176	196,679	216,497
諸謝金	5,893,295	7,908,674	△ 2,015,379
減価償却費	22,176	108,150	△ 85,974
租税公課	102,100	1,000	101,100
中退金掛金	211,200	180,000	31,200
会場費	1,899,375	2,245,320	△ 345,945
会場設営費	3,414,941	3,236,763	178,178
表彰賞品費	818,636	664,489	154,147
食料費	1,827,441	2,086,179	△ 258,738
保険費	145,312	147,892	△ 2,580

懇親会費	2,487,395	3,787,841	△ 1,300,446
委託費	2,875,695	2,883,324	△ 7,629
WEBサイト関連事業費	688,523	2,057,604	△ 1,369,081
用品・用具費	1,058,028	940,671	117,357
製作費	615,938	561,411	54,527
補助金	1,389,000	1,406,000	△ 17,000
加盟会費・協力費	1,355,000	1,725,000	△ 370,000
支払寄付金	0	500,000	△ 500,000
周年事業費	0	4,059,689	△ 4,059,689
雑費	971,499	1,525,533	△ 554,034
②管理費	8,171,061	9,459,794	△ 1,288,733
給料手当	3,908,494	3,829,076	79,418
旅費交通費	428,824	481,719	△ 52,895
法定福利費	280,151	584,830	△ 304,679
福利厚生費	8,191	22,780	△ 14,589
消耗什器備品費	300,771	64,338	236,433
通信運搬費	663,419	357,281	306,138
印刷製本費	24,570	28,350	△ 3,780
事務費	26,195	135,093	△ 108,898
消耗品費	193,544	101,656	91,888
会議費	110,105	108,635	1,470
事務機器賃借料	50,286	106,245	△ 55,959
事務所賃借料	893,773	2,490,589	△ 1,596,816
水道光熱費	79,300	152,319	△ 73,019
諸謝金	450,000	450,000	0
減価償却費	3,024	36,054	△ 33,030
租税公課	4,700	82,500	△ 77,800
中退金掛金	28,800	60,000	△ 31,200
WEBサイト関連事業費	370,837	29,496	341,341
加盟会費・協力費	122,000	0	122,000
雑費	224,077	338,833	△ 114,756
経常費用計	69,388,057	83,574,166	△ 14,186,109
評価損益等調整前当期経常増減額	2,938,075	△ 7,040,648	9,978,723
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,938,075	△ 7,040,648	9,978,723
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			
雑損失	20,000	0	20,000
雑損失	20,000	0	20,000
経常外費用計	20,000	0	20,000
当期経常外増減額	△ 20,000	0	△ 20,000
税引前一般正味財産増減額	2,918,075	△ 7,040,648	9,958,723
法人税、住民税及び事業税	1,056,000		1,056,000
当期一般正味財産増減額	1,862,075	△ 7,040,648	8,902,723
一般正味財産期首残高	28,605,302	35,645,950	△ 7,040,648
一般正味財産期末残高	30,467,377	28,605,302	1,862,075
Ⅲ 正味財産期末残高	30,467,377	28,605,302	1,862,075

3. 平成25年度 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(単位:円)

科目	公益事業								収益事業				法人会計		内部取引消去		合計
	公益事業 共通	公① 調査・研究	公② 資格認定	公③ セミナー、研修	公④ 普及・啓発	公⑤ 苦情処理等	公⑥ 交流・協力	小計	収益事業 共通	取① 販売斡旋	取② 指定管理	他① その他	小計	法人会計	一般事業	小計	
I 一般正味財産増減の部																	
1. 経常増減の部																	
(1) 経常収益																	
① 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,250	0	0	0	1,250	0	0	0	1,250
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,250	0	0	0	1,250	0	0	0	1,250
② 受取入金金	40,000	0	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0	0	40,000	0	0	0	80,000
正会員入会金	40,000	0	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0	0	40,000	0	0	0	80,000
③ 受取会費	11,575,250	0	0	0	0	0	0	11,575,250	0	0	3,631,375	3,631,375	7,943,875	0	0	0	23,150,500
正会員会費	7,262,750	0	0	0	0	0	0	7,262,750	0	0	3,631,375	3,631,375	3,631,375	0	0	0	14,525,500
賛助会員会費	4,312,500	0	0	0	0	0	0	4,312,500	0	0	0	0	4,312,500	0	0	0	8,625,000
④ 事業収益	0	100,000	5,107,000	8,571,750	14,257,925	0	0	28,036,675	0	2,709,613	9,700,000	2,866,000	15,275,613	0	0	0	43,312,288
調査及び研究事業収益	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
資格認定事業収益	0	0	5,107,000	0	0	0	0	5,107,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,107,000
セミナー、研修会等の開催事業収益	0	0	0	8,571,750	0	0	0	8,571,750	0	0	0	0	0	0	0	0	8,571,750
普及及び啓発事業収益	0	0	0	0	14,257,925	0	0	14,257,925	0	0	0	0	0	0	0	0	14,257,925
販売及び斡旋事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,709,613	0	0	0	2,709,613	0	0	0	2,709,613
指定管理事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,700,000	0	9,700,000	0	0	0	9,700,000	
会員向け事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,866,000	2,866,000	0	0	0	2,866,000	
⑤ 受取補助金等	0	0	0	0	5,061,000	0	0	5,061,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,061,000
受取助成金	0	0	0	0	5,061,000	0	0	5,061,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,061,000
⑥ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	721,094	0	0	721,094
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,818	0	0	2,818
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	718,276	0	0	718,276
経常収益計	11,615,250	100,000	5,107,000	8,571,750	19,318,925	0	0	44,712,925	1,250	2,709,613	9,700,000	6,497,375	18,908,238	8,704,969	0	0	72,326,132
(2) 経常費用																	
① 事業費	0	2,231,165	7,355,605	9,983,715	23,034,638	673,702	2,961,137	46,239,962	0	2,687,690	5,982,289	6,307,055	14,977,034	0	0	0	61,216,996
給料手当	0	488,560	2,117,093	977,119	4,283,795	162,853	651,413	8,680,833	0	1,465,679	3,257,069	2,442,802	7,165,550	0	0	0	15,846,383
旅費交通費	0	0	400,390	348,935	588,269	0	37,116	1,374,710	0	0	108,247	128,095	236,342	0	0	0	1,611,052
法定福利費	0	116,729	490,263	373,533	373,533	93,383	116,729	1,564,170	0	46,690	420,238	23,345	490,273	0	0	0	2,054,443
福利厚生費	0	3,413	14,335	10,920	10,920	2,730	3,413	45,731	0	1,364	12,298	682	14,344	0	0	0	60,075
消耗什器備品費	0	12,030	102,258	36,090	164,360	12,030	12,030	338,798	0	24,060	60,152	6,015	90,227	0	0	0	429,025
通信運搬費	0	358,692	174,193	289,212	1,241,285	8,292	17,142	2,088,816	0	49,448	68,951	52,452	170,851	0	0	0	2,259,667
印刷製本費	0	775,479	399,963	342,189	1,217,443	0	47,607	2,782,681	0	44,746	120,698	294,060	459,504	0	0	0	3,242,185
事務費	0	10,914	45,840	50,255	34,925	8,731	10,914	161,579	0	4,364	39,308	2,182	45,854	0	0	0	207,433
消耗品費	0	12,902	166,220	101,439	296,099	4,300	6,895	587,855	0	17,203	79,144	50,343	146,690	0	0	0	734,545
総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,035,958	1,035,958	0	0	0	1,035,958
会議費	0	3,100	3,650	6,450	2,450	0	20,000	35,650	0	0	1,750	5,460	7,210	0	0	0	42,860
事務機器賃借料	0	20,952	88,000	67,048	67,048	16,762	20,952	280,762	0	8,380	75,433	4,190	88,003	0	0	0	368,765
事務所賃借料	0	372,405	1,494,442	1,191,696	1,261,354	297,924	372,405	4,990,226	0	148,960	1,340,671	74,480	1,564,111	0	0	0	6,554,337
水道光熱費	0	33,041	138,775	105,733	105,733	26,433	33,041	442,756	0	13,216	118,958	6,608	138,782	0	0	0	581,538
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	36,651	0	0	0	376,525	376,525	0	0	0	413,176
諸謝金	0	0	370,000	1,254,370	4,133,875	0	47,250	5,805,495	0	0	0	87,800	87,800	0	0	0	5,893,295
減価償却費	0	1,260	5,292	4,032	1,260	1,008	0	16,884	0	504	4,536	252	5,292	0	0	0	22,176
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	97,000	0	0	4,500	600	5,100	0	0	0	102,100
中退金掛金	0	12,000	50,400	38,400	38,400	9,600	12,000	160,800	0	4,800	43,200	2,400	50,400	0	0	0	211,200
会場費	0	0	305,530	1,502,765	0	0	0	1,808,295	0	0	0	91,080	91,080	0	0	0	1,899,375
会場設営費	0	0	10,500	228,075	3,163,366	0	0	3,401,941	0	0	0	13,000	13,000	0	0	0	3,414,941
表彰賞品費	0	0	0	0	696,206	0	0	696,206	0	0	0	122,430	122,430	0	0	0	818,636
食料費	0	0	192,200	949,645	682,428	0	0	1,824,273	0	0	0	3,168	3,168	0	0	0	1,827,441
保険費	0	0	0	0	142,792	0	0	142,792	0	0	0	2,520	2,520	0	0	0	145,312
懇親会費	0	0	247,500	1,971,895	0	0	0	2,219,395	0	0	0	268,000	268,000	0	0	0	2,487,395
委託費	0	0	0	0	2,875,695	0	0	2,875,695	0	0	0	0	0	0	0	0	2,875,695
WEBサイト関連事業費	0	6,393	19,179	19,179	439,179	0	6,393	490,323	0	38,360	127,872	31,968	198,200	0	0	0	688,523
用品・用具費	0	0	0	0	952,619	0	0	952,619	0	105,409	0	0	105,409	0	0	0	1,058,028
製作費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444,158	0	171,780	615,938	0	0	0	615,938
補助金	0	0	479,000	0	0	0	0	479,000	0	0	0	910,000	910,000	0	0	0	1,389,000
加盟会費・協力費	0	0	0	0	0	0	0	1,355,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,355,000
雑費	0	3,295	40,582	114,735	258,832	29,656	55,926	503,026	0	270,349	99,264	98,860	468,473	0	0	0	971,499
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,171,061	0	0	8,171,061
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,908,494	0	0	3,908,494
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	428,824	0	0	428,824
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,151	0	0	280,151
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,191	0	0	8,191
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,771	0	0	300,771
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	663,419	0	0	663,419
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,570	0	0	24,570
事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,195	0	0	26,195
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,544	0	0	193,544
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,105	0	0	110,105
事務機器賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,286	0	0	50,286
事務所賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	893,773	0	0	893,773
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,300	0	0	79,300
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000	0	0	450,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,024	0	0	3,024
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,700	0	0	4,700
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,800	0	0	28,800
WEBサイト関連事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,837	0	0	370,837
加盟会費・協力費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122,000	0	0	122,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,077	0	0	224,077
経常費用計	0	2,231,165	7,355,605	9,983,715	23,034,638	673,702	2,961,137	46,239,962	0	2,687,690	5,982,289	6,307,055	14,977,034	8,171,061	0	0	69,388,057
評価損益等調整前当期経常増減額	11,615,250	-2,131,165	-2,248,605														

4. 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法により実地棚卸計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品：定額法による減価償却を実施している。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
周年事業積立預金	8,000,000	1,250	0	8,001,250
退職給付引当預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	9,500,000	1,250	0	9,501,250

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
周年事業積立預金	8,001,250	0	0	0
退職給付引当預金	1,500,000	0	0	0
合計	9,501,250	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は次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,206,940	1,174,768	32,172

5. 附属明細書

1 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の「2特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

6. 財産目録

平成26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	1,155,874
預金	普通預金		
	三菱東京UFJ/新宿中央 (法人会計)	運転資金	746,512
	三菱東京UFJ/新宿中央 (プロデューサー)	運転資金	7,495,971
	三菱東京UFJ/新宿中央 (保険事業)	運転資金	17,919,050
売掛金		斡旋販売	83,769
未収金		公益事業未収入金他	5,139,000
前払金		次期事業費支払分	32,100
棚卸資産		斡旋販売用のぼり	423,769
立替金		次期事業費立替分	54,580
仮払金		次期管理費支払分	68,260
流動資産合計			33,118,885
(固定資産)			
特定資産 周年事業積立預金	定期預金 三菱東京UFJ/新宿中央	周年事業開催のために 積み立てている資産	8,001,250
退職給付引当預金	同上	職員の退職金支払の財 源として積み立ててい る資産	1,500,000
その他固 定資産 什器備品	耐火キャビネット他	公益目的保有財産であ り、各事業及び管理業 務に使用	32,172
電話加入権	03-3346-2007他1本	同上	147,784
商標権	「テニスプロデューサー」他3件		1,260,200
敷金	小田急明治安田生命保険 (相)	事務所賃借のため	5,218,980
固定資産合計			16,160,386
資産合計			49,279,271
(流動負債)			
未払金		3月分社会保険料他	422,226
前受金		総合補償制度26年度分	921,606
預り金		総合補償制度・ 職員給与所得税他	16,762,462
未払法人税等		期末法人税等未払分	705,600
流動負債合計			18,811,894
負債合計			18,811,894
正味財産			30,467,377