

# 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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
<b>経常収益計</b>	<b>72,326,132</b>	<b>76,533,518</b>	<b>△ 4,207,386</b>
(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
<b>②管理費</b>	<b>8,171,061</b>	<b>9,459,794</b>	<b>△ 1,288,733</b>
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
<b>経常費用計</b>	<b>69,388,057</b>	<b>83,574,166</b>	<b>△ 14,186,109</b>
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
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,938,075</b>	<b>△ 7,040,648</b>	<b>9,978,723</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
雑損失	20,000	0	20,000
雑損失	20,000	0	20,000
<b>経常外費用計</b>	<b>20,000</b>	<b>0</b>	<b>20,000</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 20,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 20,000</b>
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
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>30,467,377</b>	<b>28,605,302</b>	<b>1,862,075</b>



## 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
<b>(流動資産)</b>			
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
<b>流動資産合計</b>			<b>33,118,885</b>
<b>(固定資産)</b>			
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
	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
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
	電話加入権	03-3346-2007他1本	同上
	商標権	「テニスプロデューサー」他3件	
	敷金	小田急明治安田生命保険 (相)	事務所賃借のため
<b>固定資産合計</b>			<b>16,160,386</b>
<b>資産合計</b>			<b>49,279,271</b>
<b>(流動負債)</b>			
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
<b>流動負債合計</b>			<b>18,811,894</b>
<b>負債合計</b>			<b>18,811,894</b>
<b>正味財産</b>			<b>30,467,377</b>