

# 貸借対照表

2017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	78,638,812	78,136,964	501,848
未収会費	1,239,000	1,572,000	-333,000
未収金	3,075,049	2,724,630	350,419
前払金	1,829,820	1,849,320	-19,500
商品	1,074,010	1,220,645	-146,635
貯蔵品	268,200	293,100	-24,900
仮払金	0	30,000	-30,000
前払費用	804,502	985,164	-180,662
貸倒引当金	-827,396	-1,142,690	315,294
流動資産合計	86,101,997	85,669,133	432,864
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) その他固定資産			
商標権	499,792	582,100	-82,308
電話加入権	453,776	453,776	0
ソフトウェア	0	0	0
敷金	1,536,292	1,536,292	0
その他固定資産合計	2,489,860	2,572,168	-82,308
固定資産合計	22,489,860	22,572,168	-82,308
資産合計	108,591,857	108,241,301	350,556
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	4,990,250	5,106,644	-116,394
前受金	3,057,200	2,300,270	756,930
前受会費	1,383,400	1,332,900	50,500
預り金	36,301,568	34,982,314	1,319,254
未払消費税等	462,100	753,100	-291,000
流動負債合計	46,194,518	44,475,228	1,719,290
負債合計	46,194,518	44,475,228	1,719,290
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	62,397,339	63,766,073	-1,368,734
一般正味財産合計	62,397,339	63,766,073	-1,368,734
正味財産合計	62,397,339	63,766,073	-1,368,734
負債及び正味財産合計	108,591,857	108,241,301	350,556

# 貸借対照表内訳表

2017年 3月31日現在

科 目	公 益 目 的 事 業					収益事業等	法人会計	合 計
	公1資格・研修	公2育成・普及	公3広報・企画	共通事業	小 計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	624,859	2,317,268	5,737,324	4,649,067	13,328,518	34,344,846	30,965,448	78,638,812
未収会費	0	0	0	619,500	619,500	0	619,500	1,239,000
未収金	74,400	622,637	0	0	697,037	828,012	1,550,000	3,075,049
前払金	0	0	0	0	0	1,829,820	0	1,829,820
商 標 権	0	0	0	0	0	1,074,010	0	1,074,010
貯 蔵 品	0	0	0	0	0	0	268,200	268,200
前払費用	0	0	0	0	0	0	804,502	804,502
貸倒引当金	0	0	0	-375,800	-375,800	-75,796	-375,800	-827,396
流動資産合計	699,259	2,939,905	5,737,324	4,892,767	14,269,255	38,000,892	33,831,850	86,101,997
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
基本財産合計	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
(2) その他固定資産								
商 標 権	0	0	0	499,792	499,792	0	0	499,792
電話加入権	0	0	0	363,021	363,021	0	90,755	453,776
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0
敷 金	0	0	0	1,229,034	1,229,034	0	307,258	1,536,292
その他固定資産合計	0	0	0	2,091,847	2,091,847	0	398,013	2,489,860
固定資産合計	0	0	0	22,091,847	22,091,847	0	398,013	22,489,860
資産合計	699,259	2,939,905	5,737,324	26,984,614	36,361,102	38,000,892	34,229,863	108,591,857
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払費用	648	1,902,852	9,234	0	1,912,734	244,282	2,833,234	4,990,250
前受金	0	0	2,257,200	400,000	2,657,200	0	400,000	3,057,200
前受会費	106,600	0	0	638,400	745,000	0	638,400	1,383,400
預り金	256,078	0	0	0	256,078	35,462,930	582,560	36,301,568
未払消費税等	0	0	0	415,890	415,890	0	46,210	462,100
流動負債合計	363,326	1,902,852	2,266,434	1,454,290	5,986,902	35,707,212	4,500,404	46,194,518
負債合計	363,326	1,902,852	2,266,434	1,454,290	5,986,902	35,707,212	4,500,404	46,194,518
III 正味財産の部								
1. 基金								
基 金	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 指定正味財産								
寄 付 金	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 一般正味財産								
(1) 代替基金	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	335,933	1,037,053	3,470,890	25,530,324	30,374,200	2,293,680	29,729,459	62,397,339
一般正味財産合計	335,933	1,037,053	3,470,890	25,530,324	30,374,200	2,293,680	29,729,459	62,397,339
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	335,933	1,037,053	3,470,890	25,530,324	30,374,200	2,293,680	29,729,459	62,397,339
負債及び正味財産合計	699,259	2,939,905	5,737,324	26,984,614	36,361,102	38,000,892	34,229,863	108,591,857

# 正味財産増減計算書

2016年 4月 1日から2017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			
基本財産運用益	5,013	5,000	13
基本財産受取利息	5,013	5,000	13
受取入会金	1,568,000	1,568,000	0
受取入会金	1,568,000	1,568,000	0
受取会費	34,562,200	34,172,600	389,600
正会員受取会費	32,563,200	32,958,500	-395,300
准会員受取会費	80,000	72,000	8,000
賛助会員受取会費	1,500,000	700,000	800,000
会費延滞金	419,000	442,100	-23,100
事業収益	75,608,644	78,902,101	-3,293,457
公1資格認定・研修事業収益	10,679,976	10,692,012	-12,036
公2育成・普及事業収益	48,637,503	53,334,820	-4,697,317
公3広報・企画推進事業収益	6,238,470	4,708,800	1,529,670
他1会員サービス事業収益	10,052,695	10,166,469	-113,774
受取寄付金	100,000	4,034,800	-3,934,800
その他の受取寄付金	100,000	4,034,800	-3,934,800
雑収益	3,581,410	6,303,408	-2,721,998
受取利息	2,918	15,977	-13,059
雑収益	3,578,492	6,287,431	-2,708,939
経常収益計	115,425,267	124,985,909	-9,560,642
(2) 経常費用			
事業費	99,509,518	109,237,702	-9,728,184
給料手当	16,408,625	20,379,706	-3,971,081
臨時雇賃金	8,549,023	8,799,549	-250,526
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	2,318,873	3,142,700	-823,827
会議費	4,701,534	1,999,915	2,701,619
旅費交通費	28,507,587	29,977,710	-1,470,123
通信運搬費	2,798,458	3,544,648	-746,190
減価償却費	46,916	46,916	0
事務備品費	3,345,393	2,615,744	729,649
消耗品費	1,812,758	2,470,337	-657,579
修繕費	0	0	0
交際費	657,663	827,573	-169,910
図書印刷費	1,316,628	1,930,753	-614,125
物販仕入	5,808,209	6,314,974	-506,765
光熱水料費	407,233	533,875	-126,642
賃借料	11,639,424	12,432,510	-793,086
共済保険料	1,350,478	293,947	1,056,531
諸謝金	1,166,445	793,856	372,589
租税公課	1,169,190	1,496,655	-327,465
広告宣伝費	3,478,538	6,049,943	-2,571,405
支払会費	122,000	37,854	84,146
支払手数料	3,473,557	4,609,979	-1,136,422
貸倒引当金繰入	400,306	610,190	-209,884
貸倒損失	0	200,070	-200,070
雑費	30,680	128,298	-97,618
管理費	16,645,244	19,578,474	-2,933,230
役員報酬	1,332,500	590,000	742,500
給料手当	6,201,600	5,909,000	292,600
臨時雇賃金	163,000	35,000	128,000
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	919,135	1,234,141	-315,006
会議費	4,196	39,310	-35,114
旅費交通費	671,183	721,544	-50,361
通信運搬費	1,143,015	1,383,789	-240,774
減価償却費	35,392	35,392	0
事務備品費	752,048	626,081	125,967
消耗品費	303,225	239,731	63,494
修繕費	0	3,069,681	-3,069,681
交際費	163,793	161,509	2,284
図書印刷費	258,045	697,928	-439,883
光熱水料費	45,242	59,312	-14,070
賃借料	667,974	835,011	-167,037
共済保険料	836,139	0	836,139
租税公課	129,910	166,295	-36,385
広告宣伝費	6,480	0	6,480
支払会費	0	0	0
支払手数料	2,504,521	2,854,333	-349,812
貸倒引当金繰入	0	89,993	-89,993
慶弔費	357,200	720,000	-362,800
雑費	150,646	110,424	40,222
経常費用計	116,154,762	128,816,176	-12,661,414
評価損益等調整前当期経常増減額	-729,495	-3,830,267	3,100,772
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-729,495	-3,830,267	3,100,772
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	911,980	-911,980
共済会費確定清算差益	0	911,980	-911,980
経常外収益計	0	911,980	-911,980
(2) 経常外費用			
過年度修正損	0	8,932,725	-8,932,725
全員加入保険料修正損	0	8,932,725	-8,932,725
商品評価損	639,239	0	639,239
商品評価損	639,239	0	639,239
経常外費用計	639,239	8,932,725	-8,293,486
当期経常外増減額	-639,239	-8,020,745	7,381,506
税引前当期一般正味財産増減額	-1,368,734	-11,851,012	10,482,278
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,368,734	-11,851,012	10,482,278
一般正味財産期首残高	63,766,073	75,617,085	-11,851,012
一般正味財産期末残高	62,397,339	63,766,073	-1,368,734
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	-4,034,800	4,034,800
受取寄付金	0	-4,034,800	4,034,800
当期指定正味財産増減額	0	-4,034,800	4,034,800
指定正味財産期首残高	0	4,034,800	-4,034,800
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 基金増減の部</b>			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
<b>IV 正味財産期末残高</b>	62,397,339	63,766,073	-1,368,734