

2. 平成27年度決算報告

収 支 決 算

2015年 4月 1日から2016年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費	71,440,000	68,402,600	△ 3,037,400
正会員	70,060,000	67,172,600	△ 2,887,400
賛助会員	1,380,000	1,230,000	△ 150,000
事業協賛	14,000,000	14,734,829	734,829
事業協賛	12,700,000	13,084,829	384,829
協賛事業者協賛	1,300,000	1,650,000	350,000
NHK受信料委託事務	11,621,000	13,535,571	1,914,571
事務手数料	11,621,000	13,535,571	1,914,571
保険手数料	30,000,000	33,563,720	3,563,720
オープンウェブ	4,000,000	3,762,761	△ 237,239
雑収益	1,000,000	2,786,835	1,786,835
資料等頒布代金	0	150,090	150,090
受取利息	0	17,201	17,201
機関紙広告料	1,000,000	1,027,352	27,352
雑収	0	1,592,192	1,592,192
事業活動収入計	132,061,000	136,786,316	4,725,316
2. 事業活動支出			
事業費支出	56,866,000	56,852,361	△ 13,639
委員会費	12,600,000	10,135,020	△ 2,464,980
委員会旅費	8,400,000	7,355,240	△ 1,044,760
委員会事業費	4,200,000	2,779,780	△ 1,420,220
インターネット関連費	3,000,000	0	△ 3,000,000
オープンウェブ管理費	5,000,000	7,301,088	2,301,088
保険事業費	3,290,000	4,490,445	1,200,445
派遣社員費	2,790,000	1,841,727	△ 948,273
通信運搬費	400,000	1,555,159	1,155,159
消耗品費	100,000	1,093,559	993,559
収益事業周知宣伝活動費	15,186,000	16,670,000	1,484,000
セミナー費	4,500,000	6,777,312	2,277,312
調査費	3,000,000	3,236,517	236,517
機関紙制作費	6,000,000	3,710,793	△ 2,289,207
他団体会費	1,490,000	1,740,000	250,000
広報費	1,000,000	357,240	△ 642,760
おもてなし検定協賛金	1,000,000	1,000,000	0
表彰事業費	0	619,706	619,706
災害見舞金	300,000	730,000	430,000
定期再選考費	500,000	84,240	△ 415,760
管理費	77,110,000	68,866,485	△ 8,243,515
会議諸費	16,831,000	14,408,420	△ 2,422,580
会議費	4,000,000	4,352,250	352,250
旅費交通費	12,831,000	10,056,170	△ 2,774,830
人件費	39,804,000	31,013,668	△ 8,790,332
給与手当支出	34,303,000	25,921,315	△ 8,381,685
通勤手当支出	0	982,410	982,410
福利厚生費	5,501,000	4,109,943	△ 1,391,057
事務費	20,475,000	23,444,397	2,969,397
諸謝金	2,600,000	2,911,116	311,116
通信運搬費	2,000,000	1,708,296	△ 291,704
消耗品費	1,000,000	823,443	△ 176,557
印刷製本費	500,000	1,804,788	1,304,788
賃借料費	7,364,000	7,953,288	589,288
光熱水料費	600,000	463,395	△ 136,605
交際費	500,000	212,444	△ 287,556
租税公課	2,000,000	1,875,294	△ 124,706
会費徴収手数料	2,911,000	2,954,000	43,000
雑支出	1,000,000	2,738,333	1,738,333
事業活動支出合計	133,976,000	125,718,846	△ 8,257,154
事業活動収支差額	△ 1,915,000	11,067,470	12,982,470
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出	0	0	0
固定資産取得支出	0	980,316	980,316
什器備品購入支出	0	980,316	980,316
投資活動支出計	0	980,316	980,316
投資活動収支差額	0	△ 980,316	△ 980,316
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	685,000	-----	△ 685,000
当期収支差額	△ 2,600,000	10,087,154	12,687,154
前期繰越収支差額	110,262,000	110,192,201	△ 69,799
次期繰越収支差額	107,662,000	120,279,355	12,617,355

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、立替金、未払金、預り金、未払法人税等及び未払消費税等を含めている。

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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	90,088,772	101,999,751
現金	174,660	93,903
当座預金	793	793
普通預金	86,904,194	98,867,884
振替口座	3,009,125	3,037,171
未収会費	7,381,700	186,000
未収金	22,609,535	21,314,914
立替金	740	0
合 計	120,080,747	123,500,665
未払金	2,951,880	1,139,083
預り金	4,842,915	1,285,406
未払法人税等	69,851	69,921
未払消費税等	2,023,900	726,900
合 計	9,888,546	3,221,310
次期繰越収支差額	110,192,201	120,279,355

平成27年度 貸借対照表

2016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	101,999,751	90,088,772	11,910,979
未収会費	186,000	7,381,700	△ 7,195,700
未収金	21,314,914	22,609,535	△ 1,294,621
立替金	0	740	△ 740
流動資産合計	123,500,665	120,080,747	3,419,918
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	3,803,000	3,803,000	0
特定資産合計	3,803,000	3,803,000	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	157,502	472,977	△ 315,475
什器備品	1,682,730	1,047,976	634,754
電話加入権	214,000	214,000	0
敷金	3,477,500	3,477,500	0
その他固定資産合計	5,531,732	5,212,453	319,279
固定資産合計	9,334,732	9,015,453	319,279
資産合計	132,835,397	129,096,200	3,739,197
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,139,083	2,951,880	△ 1,812,797
預り金	1,285,406	4,842,915	△ 3,557,509
未払法人税等	69,921	69,851	70
未払消費税等	726,900	2,023,900	△ 1,297,000
流動負債合計	3,221,310	9,888,546	△ 6,667,236
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,803,000	3,803,000	0
受入敷金	3,564,000	3,564,000	0
固定負債合計	7,367,000	7,367,000	0
負債合計	10,588,310	17,255,546	△ 6,667,236
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	122,247,087	111,840,654	10,406,433
正味財産合計	122,247,087	111,840,654	10,406,433
負債及び正味財産合計	132,835,397	129,096,200	3,739,197

財産目録

2016年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	詳細	詳細	金額
(流動資産)			
現金	手元保管		93,903
預金	当座預金		793
	普通預金		98,867,884
	三井住友銀行東京中央支店	57,420,902	
	三井住友銀行東京中央支店	20,816,252	
	三井住友銀行東京中央支店	7,239,941	
	三井住友銀行東京中央支店	13,140,661	
	三井住友銀行東京中央支店	7,128	
	三井住友銀行東京中央支店	243,000	
	振替口座		3,037,171
	ゆうちょ銀行	3,027,552	
	ゆうちょ銀行	9,619	
未収会費			186,000
未収金			21,314,914
	日本旅館ホテル事業(株)	7,977,098	
	一般社団法人 日本能率協会	13,084,829	
	その他	252,987	
流動資産合計			123,500,665
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当預金		3,803,000
その他固定資産	建物附属設備		157,502
	什器備品		1,682,730
	電話加入権		214,000
	敷金		3,477,500
固定資産合計			9,334,732
資産合計			132,835,397
(流動負債)			
未払金	(公社) 日本生産性本部	108,000	1,139,083
	(株)クリップサイト	161,509	
	(株)オーブンドア	178,063	
	(株)騰栄社	272,160	
	その他	419,351	
預り金	源泉所得税	248,760	1,285,406
	保険料	243,000	
	NHK受信料	785,646	
	その他	8,000	
未払法人税等			69,921
未払消費税等			726,900
流動負債合計			3,221,310
(固定負債)			
	退職給付引当金		3,803,000
	受入敷金		3,564,000
固定負債合計			7,367,000
負債合計			10,588,310
正味財産			122,247,087

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法により、固定資産の帳簿価額を直接減額している。
- (2) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み経理方式を選択している。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物附属設備	608,199	(450,697)	157,502
什器備品	2,740,015	(1,057,285)	1,682,730
合 計	3,348,214	(1,507,982)	1,840,232