

平成30年度決算報告について 収支計算書

(平成30年4月1日から平成31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	66,010,000	64,052,900	△ 1,957,100
正会員	64,780,000	62,822,900	△ 1,957,100
賛助会員	1,230,000	1,230,000	0
事業協賛	14,850,000	18,573,066	3,723,066
事業協賛	12,000,000	15,514,733	3,514,733
協賛事業者協賛	2,850,000	3,058,333	208,333
NHK受信料委託事務	14,500,000	14,655,008	155,008
事務手数料	14,500,000	14,655,008	155,008
保険手数料	32,000,000	34,065,178	2,065,178
オープンウェブ	1,000,000	372,213	△ 627,787
雑収益	1,000,000	3,966,524	2,966,524
資料等頒布代金	0	43,700	43,700
受取利息	0	1,195	1,195
機関誌広告料	0	2,376,000	2,376,000
雑収	1,000,000	1,545,629	545,629
事業活動収入計	129,360,000	135,684,889	6,324,889
2. 事業活動支出			
事業費支出	54,890,000	52,572,388	△ 2,317,612
委員会費	13,750,000	10,140,462	△ 3,609,538
委員会旅費	8,550,000	7,994,130	△ 555,870
委員会事業費	5,200,000	2,146,332	△ 3,053,668
保険事業費	4,400,000	4,227,009	△ 172,991
通信運搬費	2,500,000	2,161,719	△ 338,281
消耗品費	1,900,000	2,065,290	165,290
収益事業周知宣伝活動費	16,650,000	17,031,000	381,000
セミナー費	6,300,000	6,047,140	△ 252,860
調査費	6,300,000	4,982,366	△ 1,317,634
営業状況統計調査	2,200,000	2,232,508	32,508
宿泊実績調査システム利用料	1,400,000	1,249,858	△ 150,142
支部連合会助成金支出	2,700,000	1,500,000	△ 1,200,000
機関誌制作費	4,400,000	4,262,760	△ 137,240
他団体会費	1,440,000	1,440,000	0
広報費	500,000	408,000	△ 92,000
表彰事業費	700,000	653,651	△ 46,349
災害見舞金	450,000	3,380,000	2,930,000
管理費	73,528,000	75,598,669	2,070,669
会議諸費	15,500,000	15,314,870	△ 185,130
会議費	5,200,000	4,642,335	△ 557,665
旅費交通費	10,300,000	10,672,535	372,535
人件費	39,662,000	40,004,275	342,275
給与手当支出	33,700,000	33,014,475	△ 685,525
通勤手当支出	1,362,000	1,312,320	△ 49,680
福利厚生費	4,600,000	5,677,480	1,077,480
事務費	18,366,000	20,279,524	1,913,524
諸謝金	2,100,000	1,598,400	△ 501,600
通信運搬費	1,100,000	1,121,903	21,903
消耗品費	600,000	1,468,064	868,064
印刷製本費	500,000	441,842	△ 58,158
賃借料費	7,954,000	7,953,288	△ 712
光熱水料費	450,000	350,306	△ 99,694
交際費	500,000	1,995,548	1,495,548
租税公課	1,600,000	2,229,380	629,380
会費徴収手数料	2,662,000	2,560,000	△ 102,000
雑支出	900,000	560,793	△ 339,207
事業活動支出計	128,418,000	128,171,057	△ 246,943
事業活動収支差額	942,000	7,513,832	6,571,832
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	12,306,200	12,306,200
特定資産取得支出		2,306,200	2,306,200
退職給付引当資産取得支出		2,306,200	2,306,200
拠出基金支出		10,000,000	10,000,000
投資活動支出計	0	12,306,200	12,306,200
投資活動収支差額	0	△ 12,306,200	△ 12,306,200
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	942,000	0	0
当期収支差額	0	△ 4,792,368	△ 4,792,368
前期繰越収支差額	130,064,655	130,064,655	0
次期繰越収支差額	130,064,655	125,272,287	△ 4,792,368

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、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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	120,354,235	113,177,951
現金	70,379	1,982
当座預金	0	0
普通預金	120,283,856	113,175,969
振替口座	0	0
未収会費	36,000	54,000
未収金	14,467,395	15,514,733
合計	134,857,630	128,746,684
未払金	2,064,551	1,707,747
預り金	1,457,624	525,850
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	1,200,800	1,170,800
合計	4,792,975	3,474,397
次期繰越収支差額	130,064,655	125,272,287

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度		前年度		増 減	
	詳細	計	詳細	計	詳細	計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
会費		64,052,900		65,813,100		△ 1,760,200
正会員	62,822,900		64,583,100		△ 1,760,200	
賛助会員	1,230,000		1,230,000		0	
事業協賛		18,573,066		17,357,899		1,215,167
事業協賛	15,514,733		14,457,899		1,056,834	
協賛事業者協賛	3,058,333		2,900,000		158,333	
NHK受信料委託事務		14,655,008		15,390,744		△ 735,736
事務手数料	14,655,008		15,390,744		△ 735,736	
保険手数料		34,065,178		32,363,092		1,702,086
オープンウェブ		372,213		6,028,212		△ 5,655,999
雑収益		3,966,524		2,371,742		1,594,782
資料等頒布代金	43,700		90,000		△ 46,300	
受取利息	1,195		1,119		76	
機関誌広告料	2,376,000		1,879,200		496,800	
雑収	1,545,629		401,423		1,144,206	
経常収益計	135,684,889		139,324,789		△ 3,639,900	
(2) 経常費用						
事業費		52,572,388		59,373,696		△ 6,801,308
委員会費		10,140,462		13,689,921		△ 3,549,459
委員会旅費	7,994,130		7,860,750		133,380	
委員会事業費	2,146,332		5,829,171		△ 3,682,839	
オープンウェブ管理費		0		7,080,870		△ 7,080,870
保険事業費		4,227,009		4,093,049		133,960
通信運搬費	2,161,719		2,200,896		△ 39,177	
消耗品費	2,065,290		1,892,153		173,137	
収益事業周知宣伝活動費		17,031,000		17,060,000		△ 29,000
セミナー費		6,047,140		5,843,796		203,344
調査費		4,982,366		4,541,776		440,590
営業状況統計調査	2,232,508		2,226,961		5,547	
宿泊実績調査システム利用料	1,249,858		1,114,815		135,043	
支部連合会助成金	1,500,000		1,200,000		300,000	
機関誌制作費		4,262,760		4,435,236		△ 172,476
他団体会費		1,440,000		1,440,000		0
広報費		408,000		303,040		104,960
表彰事業費		653,651		626,008		27,643
災害見舞金		3,380,000		260,000		3,120,000
管理費		77,167,211		72,906,790		4,260,421
会議諸費		15,314,870		14,282,449		1,032,421
会議費	4,642,335		4,700,266		△ 57,931	
旅費交通費	10,672,535		9,582,183		1,090,352	
人件費		41,272,675		38,200,234		3,072,441
給与手当	33,014,475		30,741,539		2,272,936	
通勤手当	1,312,320		1,434,650		△ 122,330	
福利厚生費	5,677,480		4,986,245		691,235	
退職給付費用	1,268,400		1,037,800		230,600	
事務費		20,579,666		20,424,107		155,559
諸謝金	1,598,400		1,698,400		△ 100,000	
通信運搬費	1,121,903		1,190,567		△ 68,664	
消耗品費	1,468,064		973,778		494,286	
印刷製本費	441,842		388,388		53,454	
賃借料	7,953,288		7,953,288		0	
光熱水料費	350,306		443,113		△ 92,807	
交際費	1,995,548		1,875,360		120,188	
減価償却費	300,142		441,293		△ 141,151	
租税公課	2,229,380		2,026,470		202,910	
会費徴収手数料	2,560,000		2,642,000		△ 82,000	
雑支出	560,793		791,450		△ 230,657	
経常費用計		129,739,599		132,280,486		△ 2,540,887
評価損益等調整前当期経常増減額		5,945,290		7,044,303		△ 1,099,013
評価損益等計		0		0		0
当期経常増減額		5,945,290		7,044,303		△ 1,099,013
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						
経常外費用計		0		0		0
当期経常外増減額		0		0		0
当期一般正味財産増減額		5,945,290		7,044,303		△ 1,099,013
一般正味財産期首残高		133,503,294		126,458,991		7,044,303
一般正味財産期末残高		139,448,584		133,503,294		5,945,290
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		139,448,584		133,503,294		5,945,290

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

一般会計

(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	113,177,951	120,354,235	△ 7,176,284
未収会費	54,000	36,000	18,000
未収金	15,514,733	14,467,395	1,047,338
流動資産合計	128,746,684	134,857,630	△ 6,110,946
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	6,109,200	3,803,000	2,306,200
特定資産合計	6,109,200	3,803,000	2,306,200
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1	1	0
什器備品	484,796	784,938	△ 300,142
電話加入権	214,000	214,000	0
敷金	3,477,500	3,477,500	0
拠出基金	10,000,000	0	10,000,000
その他固定資産合計	14,176,297	4,476,439	9,699,858
固定資産合計	20,285,497	8,279,439	12,006,058
資産合計	149,032,181	143,137,069	5,895,112
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,707,747	2,064,551	△ 356,804
預り金	525,850	1,457,624	△ 931,774
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,170,800	1,200,800	△ 30,000
流動負債合計	3,474,397	4,792,975	△ 1,318,578
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,109,200	4,840,800	1,268,400
固定負債合計	6,109,200	4,840,800	1,268,400
負債合計	9,583,597	9,633,775	△ 50,178
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	139,448,584	133,503,294	5,945,290
正味財産合計	139,448,584	133,503,294	5,945,290
負債及び正味財産合計	149,032,181	143,137,069	5,895,112

財産目録

(平成31年3月31日現在)

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		詳細	金額	
(流動資産)	現金	手元保管		1,982
		預金	普通預金	113,175,969
			三井住友銀行東京中央支店	49,273,376
			三井住友銀行東京中央支店	63,574,753
			三井住友銀行東京中央支店	19,530
			三井住友銀行東京中央支店	308,310
	未収会費			54,000
	未収金			15,514,733
			一般社団法人日本能率協会	15,514,733
	流動資産合計			
(固定資産)	特定資産			
		退職給付引当預金		6,109,200
	その他固定資産	建物附属設備		1
		什器備品		484,796
		電話加入権		214,000
		敷金		3,477,500
		拠出基金		10,000,000
固定資産合計				20,285,497
資産合計				149,032,181
(流動負債)	未払金	その他	1,707,747	1,707,747
				預り金
		源泉所得税	201,790	
		保険料	324,060	
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			1,170,800
流動負債合計				3,474,397
(固定負債)				
	退職給付引当金			6,109,200
固定負債合計				6,109,200
負債合計				9,583,597
正味財産				139,448,584

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

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	(608,198)	1
什器備品	2,740,015	(2,255,219)	484,796
合 計	3,348,214	(2,863,417)	484,797