

第45期 財務諸表

平成27年度

(平成27年4月1日より平成28年3月31日)

一般社団法人 文教施設協会

貸借対照表
平成28年3月31日現在

一般社団法人 文教施設協会

(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	38,444,066	22,965,508	15,478,558
未収金	6,963,940	9,000,968	▲ 2,037,028
前払金	266,420	0	266,420
棚卸資産	305,000	290,000	15,000
未収消費税等	0	0	0
流動資産合計	45,979,426	32,256,476	13,722,950
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	24,000,000	24,000,000	0
基本財産合計	24,000,000	24,000,000	0
(2) 特定資産			
定期預金	11,318,691	11,317,431	1,260
特定資産合計	11,318,691	11,317,431	1,260
(3) その他固定資産			
什器備品	1,215,750	1,215,750	0
減価償却累計額	▲ 1,083,387	▲ 1,002,127	▲ 81,260
電話加入権	231,803	231,803	0
敷金	1,476,600	1,476,600	0
その他固定資産合計	1,840,766	1,922,026	▲ 81,260
固定資産合計	37,159,457	37,239,457	▲ 80,000
資産合計	83,138,883	69,495,933	13,642,950
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,978,264	1,379,844	598,420
預り金	174,436	260,280	▲ 85,844
前受金	290,000	0	290,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	790,200	1,415,800	▲ 625,600
流動負債合計	3,302,900	3,125,924	176,976
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,060,625	9,556,625	1,504,000
固定負債合計	11,060,625	9,556,625	1,504,000
負債合計	14,363,525	12,682,549	1,680,976
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			
(うち基本財産への充当額)	24,000,000	24,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	11,318,691	11,317,431	1,260
正味財産合計	68,775,358	56,813,384	11,961,974
負債及び正味財産合計	83,138,883	69,495,933	13,642,950

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般社団法人 文教施設協会

(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			
基本財産運用益	6,393	6,000	393
基本財産受取利息	6,393	6,000	393
特定資産運用益	2,911	2,829	82
特定資産受取利息	2,911	2,829	82
受取入会金	530,000	561,000	▲ 31,000
受取入会金	530,000	561,000	▲ 31,000
受取会費	19,992,000	18,749,000	1,243,000
正会員A受取会費	4,800,000	4,640,000	160,000
正会員B受取会費	12,300,000	11,100,000	1,200,000
専門会員受取会費	2,700,000	2,790,000	▲ 90,000
個人会員受取会費	192,000	219,000	▲ 27,000
事業収益	31,867,450	33,857,416	▲ 1,989,966
受託事業収益	6,577,320	8,713,080	▲ 2,135,760
講習会等収益	604,000	945,000	▲ 341,000
耐力度講習会収益	457,000	945,000	▲ 488,000
省庁連携講習会収益	147,000		147,000
推奨事業収益	3,456,000	3,380,400	75,600
その他推奨事業収益	3,456,000	3,380,400	75,600
ソフトウェア収益	0	0	0
刊行事業収益	4,379,930	5,663,318	▲ 1,283,388
「文教施設」収益	4,375,928	5,649,879	▲ 1,273,951
その他刊行物収益	4,002	13,439	▲ 9,437
広報普及事業収益	15,392,200	13,481,618	1,910,582
講演会収益	15,392,200	13,481,618	1,910,582
耐震診断判定収益	0	702,000	▲ 702,000
技術PR協賛収益	1,458,000	972,000	486,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	770,124	504,148	265,976
受取利息	948	848	100
雑収益	769,176	503,300	265,876
経常収益計	53,168,878	53,680,393	▲ 511,515
(2) 経常費用			
事業費	34,998,545	40,213,339	▲ 5,214,794
役員報酬	0	804,125	▲ 804,125
給料手当	13,888,686	14,110,464	▲ 221,778
退職給付費用	1,353,600	1,241,579	112,021
福利厚生費	23,365	42,706	▲ 19,341
法定福利費	1,950,095	1,980,214	▲ 30,119
会議費	739,966	892,385	▲ 152,419
旅費交通費	1,744,250	1,838,810	▲ 94,560
通信運搬費	760,750	750,560	10,190
減価償却費	73,135	134,526	▲ 61,391
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	725,000	641,596	83,404
新聞図書費	110,160	110,160	0
印刷製本費	5,735,460	6,509,396	▲ 773,936
賃借料	3,933,718	4,945,194	▲ 1,011,476
リース料	444,426	410,319	34,107

保険料	0	0	0
諸謝金	3,033,014	5,108,040	▲ 2,075,026
租税公課	11,050	10,400	650
支払手数料	207,740	251,705	▲ 43,965
委託費	18,360	326,192	▲ 307,832
交際費	130,841	0	130,841
雑費	114,929	104,968	9,961
管理費	6,316,428	6,158,470	157,958
役員報酬	0	344,625	▲ 344,625
給料手当	1,543,187	1,567,829	▲ 24,642
退職給付費用	150,400	137,954	12,446
福利厚生費	2,595	4,745	▲ 2,150
法定福利費	216,677	220,024	▲ 3,347
会議費	61,026	51,302	9,724
旅費交通費	76,501	110,901	▲ 34,400
通信運搬費	42,602	55,947	▲ 13,345
減価償却費	8,125	14,947	▲ 6,822
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	25,257	45,425	▲ 20,168
新聞図書費	0	1,872	▲ 1,872
印刷製本費	502,960	0	502,960
賃借料	340,168	438,013	▲ 97,845
リース料	49,383	45,591	3,792
保険料	10,380	10,120	260
諸謝金	290,000	220,000	70,000
租税公課	1,509,219	1,418,137	91,082
支払手数料	9,267	16,345	▲ 7,078
支払報酬	1,430,967	1,307,957	123,010
諸会費	0	0	0
委託費	0	32,044	▲ 32,044
交際費	0	14,580	▲ 14,580
雑費	47,714	100,112	▲ 52,398
経常費用計	41,314,973	46,371,809	▲ 5,056,836
評価損益等調整前当期経常増減額	11,853,905	7,308,584	4,545,321
評価損益等	0	0	0
当期経常増減額	11,853,905	7,308,584	4,545,321
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	179,826		
経常外収益計	179,826	0	179,826
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	179,826	0	179,826
税引前当期一般正味財産増減額	12,033,731	7,308,584	4,725,147
法人税、住民税及び事業税	71,757	70,000	1,757
当期一般正味財産増減額	11,961,974	7,238,584	4,723,390
一般正味財産期首残高	56,813,384	49,574,800	7,238,584
一般正味財産期末残高	68,775,358	56,813,384	11,961,974
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	68,775,358	56,813,384	11,961,974

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
最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

(4) 引当金の計上基準
退職給付引当金

： 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を就業規則に規定された支給基準に基づき計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	24,000,000	0	0	24,000,000
小計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産				
定期預金	11,317,431	1,260	0	11,318,691
小計	11,317,431	1,260	0	11,318,691
合計	35,317,431	1,260	0	35,318,691

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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
基本財産				
定期預金	24,000,000	0	24,000,000	0
小計	24,000,000	0	24,000,000	0
特定資産				
定期預金	11,318,691	0	11,318,691	0
小計	11,318,691	0	11,318,691	0
合計	35,318,691	0	35,318,691	0

4. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,556,625	1,504,000			11,060,625
合計	9,556,625	1,504,000	0	0	11,060,625

計算書類の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	24,000,000	0	0	24,000,000
小計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産				
定期預金	11,317,431	1,260	0	11,318,691
小計	11,317,431	1,260	0	11,318,691
合計	35,317,431	1,260	0	35,318,691

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,556,625	1,504,000			11,060,625
合計	9,556,625	1,504,000	0	0	11,060,625

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

間接法
(単位：円)

一般社団法人 文教施設協会

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	12,033,731	7,308,584	4,725,147
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	81,260	87,128	▲ 5,868
減価償却費	81,260	87,128	▲ 5,868
基本財産の増減額	0	0	0
基本財産の増減額	0	0	0
退職給付引当金の増減額	1,504,000	1,379,533	124,467
退職給付引当金の増減額	1,504,000	1,379,533	124,467
未収金の増減額	2,037,028	▲ 8,562,031	10,599,059
未収金の増減額	2,037,028	▲ 8,562,031	10,599,059
未払金の増減額	598,420	▲ 420,166	1,018,586
未払金の増減額	598,420	▲ 420,166	1,018,586
預り金の増減額	▲ 85,844	▲ 45,890	▲ 39,954
預り金の増減額	▲ 85,844	▲ 45,890	▲ 39,954
棚卸資産の増減額	▲ 15,000	68,400	▲ 83,400
棚卸資産の増減額	▲ 15,000	68,400	▲ 83,400
その他の資産負債の増減額	▲ 602,020	1,987,296	▲ 2,589,316
その他の資産負債の増減額	▲ 602,020	1,987,296	▲ 2,589,316
小計	3,517,844	▲ 5,505,730	9,023,574
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入	0	0	0
4. 法人税等の支払額	▲ 71,757	▲ 70,000	▲ 1,757
事業活動によるキャッシュ・フロー	15,479,818	1,732,854	13,746,964
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	0	62,345	▲ 62,345
什器備品売却収入		62,345	▲ 62,345
投資活動収入計	0	62,345	▲ 62,345
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	▲ 1,260	▲ 1,260	0
積立預金支出	▲ 1,260	▲ 1,260	0
固定資産取得支出	0	▲ 139,800	139,800
什器備品購入支出		▲ 139,800	139,800
投資活動支出計	▲ 1,260	▲ 141,060	139,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,260	▲ 78,715	77,455
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	15,478,558	1,654,139	13,824,419
V 現金及び現金同等物の期首残高	22,965,508	21,311,369	1,654,139
VI 現金及び現金同等物の期末残高	38,444,066	22,965,508	15,478,558