

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,817	1,002	815
受取会費			
正会員受取会費	3,961,000	3,652,000	309,000
賛助会員受取会費	2,094,000	1,974,000	120,000
特別会員受取会費	3,240,000	3,360,000	△ 120,000
受取会費計	9,295,000	8,986,000	309,000
事業収益			
購読料収益	2,612,100	4,792,050	△ 2,179,950
広告料収益	220,000	435,000	△ 215,000
事業収益計	2,832,100	5,227,050	△ 2,394,950
受取補助金等			
受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0
受取負担金			
受取負担金	60,903	70,882	△ 9,979
雑収益			
受取利息	37	30	7
雑収益	171,920	196,430	△ 24,510
雑収益計	171,957	196,460	△ 24,503
経常収益計	13,361,777	15,481,394	△ 2,119,617
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,197,990	3,844,440	△ 1,646,450
役員報酬	773,562	519,255	254,307
退職給付費用	112,500	217,500	△ 105,000
福利厚生費	341,404	608,105	△ 266,701
旅費交通費	8,203	66,607	△ 58,404
通信運搬費	246,785	274,859	△ 28,074
消耗品費	82,665	58,732	23,933
印刷製本費	1,857,195	3,694,710	△ 1,837,515
光熱水料費	34,358	30,890	3,468
賃借料	81,591	64,834	16,757
諸謝金	146,987	326,389	△ 179,402
支払助成金	4,280,000	4,280,000	0
委託費	546,050	631,800	△ 85,750
雑費	8,037	7,629	408
事業費計	10,717,327	14,625,750	△ 3,908,423

管理費			
役員報酬	257,857	176,325	81,532
給料手当	732,668	1,281,488	△ 548,820
退職給付費用	37,500	72,500	△ 35,000
福利厚生費	113,806	157,943	△ 44,137
会議費	395,303	415,350	△ 20,047
旅費交通費	7,147	23,949	△ 16,802
通信運搬費	61,966	56,878	5,088
消耗品費	27,487	19,577	7,910
印刷製本費	14,337	13,870	467
光熱水料費	11,462	10,310	1,152
賃借料	27,199	21,611	5,588
委託費	182,950	210,600	△ 27,650
雑費	6,349	5,709	640
管理費計	1,876,031	2,466,110	△ 590,079
経常費用計	12,593,358	17,091,860	△ 4,498,502
評価損益等調整前当期経常増	768,419	△ 1,610,466	2,378,885
当期経常増減額	768,419	△ 1,610,466	2,378,885
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
	768,419	△ 1,610,466	2,378,885
当期一般正味財産増減額	768,419	△ 1,610,466	2,378,885
一般正味財産期首残高	9,556,112	11,166,578	△ 1,610,466
一般正味財産期末残高	10,324,531	9,556,112	768,419
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	10,324,531	9,556,112	768,419

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,817	0	1,817
受取会費			
正会員受取会費	1,980,500	1,980,500	3,961,000
賛助会員受取会費	1,047,000	1,047,000	2,094,000
特別会員受取会費	1,620,000	1,620,000	3,240,000
受取会費計	4,647,500	4,647,500	9,295,000
事業収益			
購読料収益	2,612,100	0	2,612,100
広告料収益	220,000	0	220,000
事業収益計	2,832,100	0	2,832,100
受取補助金等			
受取民間助成金	1,000,000	0	1,000,000
受取負担金			
受取負担金	60,903	0	60,903
雑収益			
受取利息	37	0	37
雑収益	1,920	170,000	171,920
雑収益計	1,957	170,000	171,957
経常収益計	8,544,277	4,817,500	13,361,777
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,197,990	0	2,197,990
役員報酬	773,562	0	773,562
退職給付費用	112,500	0	112,500
福利厚生費	341,404	0	341,404
旅費交通費	8,203	0	8,203
通信運搬費	246,785	0	246,785
消耗品費	82,665	0	82,665
印刷製本費	1,857,195	0	1,857,195
光熱水料費	34,358	0	34,358
賃借料	81,591	0	81,591
諸謝金	146,987	0	146,987
支払助成金	4,280,000	0	4,280,000
委託費	546,050	0	546,050
雑費	8,037	0	8,037
事業費計	10,717,327	0	10,717,327
管理費			
役員報酬	0	257,857	257,857
給料手当	0	732,668	732,668
退職給付費用	0	37,500	37,500
福利厚生費	0	113,806	113,806
会議費	0	395,303	395,303
旅費交通費	0	7,147	7,147
通信運搬費	0	61,966	61,966
消耗品費	0	27,487	27,487
印刷製本費	0	14,337	14,337
光熱水料費	0	11,462	11,462
賃借料	0	27,199	27,199
委託費	0	182,950	182,950
雑費	0	6,349	6,349
管理費計	0	1,876,031	1,876,031
経常費用計	10,717,327	1,876,031	12,593,358
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,173,050	2,941,469	768,419
当期経常増減額	△ 2,173,050	2,941,469	768,419

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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,173,050	2,941,469	768,419
当期一般正味財産増減額	△ 2,173,050	2,941,469	768,419
一般正味財産期首残高	9,556,112	0	9,556,112
一般正味財産期末残高	7,383,062	2,941,469	10,324,531
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	7,383,062	2,941,469	10,324,531

財 産 目 録

(平成30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	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として 68,254	
	普通預金	普通預金 京都銀行 本店営業部	運転資金として 2,175,977	
流動資産合計			2,244,231	
(固定資産)				
特定資産	公益目的保有財産	定期預金 京都銀行 本店営業部	公益目的保有財産 として 2,000,000	
		定期預金 京都信用金庫 本店		1,000,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		2,000,000
	補導活動助成資産	定期預金 京都銀行 本店営業部	補助活動助成資産 として 500,000	500,000
		定期預金 京都銀行 本店営業部		500,000
		定期預金 京都信用金庫 本店		500,000
		定期預金 京都信用金庫 本店		500,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		500,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		500,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		500,000
	退職給付引当資産	定期預金 京都銀行 府庁前支店	従業員1名に対する退職給与の支払に備えたもの	290,000
	その他固定資産	電話加入権	西日本電信電話株式会社	電話加入権として 80,300
	固定資産合計			8,370,300
	資産合計			10,614,531
	(流動負債)			
流動負債合計			0	
(固定負債)				
	退職給付引当金	定期預金 京都銀行 府庁前支店	従業員1名に対する退職給与の支払に備えたもの 290,000	
固定負債合計			290,000	
負債合計			290,000	
正味財産			10,324,531	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込経理方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
補導活動助成資産	3,000,000	0	0	3,000,000
退職給付引当資産 (特)	1,020,000	150,000	880,000	290,000
公益目的保有財産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	9,020,000	150,000	880,000	8,290,000
合 計	9,020,000	150,000	880,000	8,290,000

5. 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)
特定資産				
補導活動助成資産	3,000,000	0	(3,000,000)	0
退職給付引当資産 (特)	290,000	0	0	(290,000)
公益目的保有財産	5,000,000	0	(5,000,000)	0
小 計	8,290,000	0	(8,000,000)	(290,000)
合 計	8,290,000	0	(8,000,000)	(290,000)

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	補助活動助成資産	3,000,000	0	0	3,000,000
	退職給付引当資産（特）	1,020,000	150,000	880,000	290,000
	公益目的保有財産	5,000,000	0	0	5,000,000
	特定資産計	9,020,000	150,000	880,000	8,290,000
その他固定資産	電話加入権	80,300	0	0	80,300
	その他固定資産計	80,300	0	0	80,300

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	1,020,000	150,000	880,000	0	290,000