

●平成23年度決算報告書

貸借対照表 平成24年3月31日現在

(単位 円)

科目	当年度	前年度期末	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現預金	28,202,788		
記念品	95,400		
未収金	209,700		
前払金	244,035		
流動資産合計	28,751,923		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸付信託	4,000,000		
定期預金	5,500,000		
(2) 特定資産			
会員証作成等費用準備資金	340,000		
(3) その他固定資産			
敷金	588,390		
固定資産合計	10,428,390		
資産合計	39,180,313		
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	321,017		
前受金	14,966,350		
未払金	1,051,874		
流動負債合計	16,339,241		
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計	16,339,241		
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0		
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	22,841,072		
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)		
(うち特定資産への充当額)	(340,000)		
正味財産合計	22,841,072		
負債及び正味財産合計	39,180,313		

正味財産増減計算書 平成23年4月1日から平成24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			
① 基本財産運用益	3,600		
② 受取会費	38,995,000		
② 事業収益	22,284,928		
③ 雑収益	1,315,382		
経常収益計	62,598,910		
(2) 経常費用			
① 事業費	33,923,298		
② 管理費	31,915,612		
経常費用計	65,838,910		
当期経常増減額	△ 3,240,000		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 3,240,000		
一般正味財産期首残高	26,081,072		
一般正味財産期末残高	22,841,072		
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	0		0
III 正味財産期末残高	22,841,072	0	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)及び公益法人下記会計基準の運用指針(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に基づき、当期から本会計基準及び本運用指針を採用している。

(1) 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を行っている。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
基本財産				
貸付信託(三井住友信託銀行)	4,500,000		500,000	4,000,000
定期預金(三井住友信託銀行)	5,000,000	500,000	0	5,500,000
小計	9,500,000	500,000	500,000	9,500,000
特定資産				
会員証作成等費用準備資金 (三井住友銀行普通預金)		340,000		340,000
退職給付引当資産	704,863		704,863	0
小計	704,863	0	704,863	0
合計	10,204,863	840,000	1,204,863	9,840,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充)	(うち一般正味 財産からの充)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
貸付信託	4,000,000	0	(4,000,000)	0
定期預金	5,500,000	0	(5,500,000)	0
小計	9,500,000	0	(9,500,000)	0
特定資産				
会員証作成等費用準備資金	340,000		340,000	(0)
小計	340,000	0	340,000	(0)
合計	9,840,000	0	(9,840,000)	(0)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、「財務諸表に対する注記」の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているので、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当中間期増 加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	704,863		704,863	0

財産目録

平成24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	
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金 預金	手元保管	運転資金として	568,018	568,018
	普通預金			
	三井住友銀行神田支店	運転資金として	2,072,040	
	中央三井信託銀行本店営業部	運転資金として	169,731	
	ゆうちょ銀行018店(普通預金)	運転資金として	13,636,625	
	郵便振替口座	運転資金として	11,756,374	27,634,770
記念品	トワイ-3個	日本写真協会賞受賞者用	95,400	95,400
未収金		写真月間図録広告費等	209,700	209,700
前払金		写真月間2012経費	244,035	244,035
流動資産合計				28,751,923
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
貸付信託	中央三井信託銀行本店営業部		4,000,000	
定期預金	中央三井信託銀行本店営業部		5,500,000	9,500,000
(2) 特定資産				
会員証作成等 費用準備資金	三井住友銀行神田支店	平成28年度に会員証カードを定期更新するために係る費用の積立金	340,000	340,000
(3) その他 固定資産				
敷金	JCIビル401号 室	公益目的事業と管理目的業務の 供用財産	588,390	588,390
固定資産合計				10,428,390
資産合計				39,180,313
II. 負債の部				
1. 流動負債				
預り金 前受金	前受会費	職員社会保険料、所得税等預り	321,017	321,017
		2012年度分賛助会費2団体	150,000	
		2012年度分正会会員会費906名	10,872,000	
		2012年度入会金28名	168,000	
	未払金	選考料	写真月間2012コンテスト選考料等	3,776,350
		法定福利費、未払消費税	489,074	
		写真月間2011経費	562,800	1,051,874
流動負債合計				16,339,241
2. 固定負債				
固定負債合計				0
負債合計				16,339,241
正味財産				22,841,072