

●平成25年度決算報告書 自平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

貸借対照表 平成26年3月31日

(単位 円)

科目	当年度期末	前年度期末	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現預金	32,111,615	29,138,199	2,973,416
記念品	286,200	508,800	-222,600
未収金	53,400	48,000	5,400
前払金	145,059	415,434	-270,375
流動資産合計	32,596,274	30,110,433	2,485,841
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,500,000	9,500,000	0
(2) 特定資産			
会員証作成等費用準備資金	1,020,000	680,000	340,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	0
固定資産合計	11,108,390	10,768,390	340,000
資産合計	43,704,664	40,878,823	2,825,841
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	193,124	314,874	-121,750
前受金	17,017,200	15,152,800	1,864,400
未払金	350,800	485,378	-134,578
流動負債合計	17,561,124	15,953,052	1,608,072
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,561,124	15,953,052	1,608,072
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0		
2. 一般正味財産	26,143,540	24,925,771	1,217,769
(うち基本財産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,020,000)	(680,000)	
正味財産合計	26,143,540	24,925,771	1,217,769
負債及び正味財産合計	43,704,664	40,878,823	2,825,841

正味財産増減計算書 平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度期末	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	2,375	2,405	-30
② 受取会費	39,115,000	39,773,000	-658,000
③ 事業収益	21,255,440	21,299,251	-43,811
④ 雑収益	382,068	428,684	-46,616
経常収益計	60,754,883	61,503,340	-748,457
(2) 経常費用			
① 事業費	31,809,234	32,333,412	-524,178
② 管理費	27,727,880	27,085,229	642,651
経常費用計	59,537,114	59,418,641	118,473
当期経常増減額	1,217,769	2,084,699	-866,930
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	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	1,217,769	2,084,699	-866,930
一般正味財産期首残高	24,925,771	22,841,072	2,084,699
一般正味財産期末残高	26,143,540	24,925,771	1,217,769
II 指定正味財産増減の部			
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	26,143,540	24,925,771	1,217,769

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、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				
定期預金(三井住友信託銀行)	9,500,000			9,500,000
小計	9,500,000	0	0	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)	680,000	340,000		1,020,000
小計	0	0	0	0
合計	10,180,000	340,000	0	10,520,000

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	9,500,000	0	(9,500,000)	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	1,020,000		(1,020,000)	0
小計	1,020,000	0	(1,020,000)	0
合計	10,520,000	0	(10,520,000)	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。

財産目録 平成26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 普通預金	運転資金として	268,199	268,199	
		三井住友銀行神田支店	9,177,186		
		三井住友信託銀行芝営業部	173,738		
		ゆうちょ銀行018店(普通預金)	10,823,918		
	郵便振替口座	11,668,574	31,843,416		
	記念品	トフィー9個	日本写真協会賞受賞者用トフィー在庫	286,200	286,200
	未収金	未収会費	平成25年度分正会員会費2名分	24,000	24,000
	写真年鑑売上	写真年鑑2013売上未収分	29,400		
	前払金	年報事業経費等	145,059	145,059	
流動資産合計				32,596,274	
2. 固定資産					
(1)基本財産	定期預金	三井住友信託銀行芝営業部	9,500,000	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	1,020,000	1,020,000	
(3)その他固定資産	敷金	JCIビル401号室	588,390	588,390	
固定資産合計				11,108,390	
資産合計				43,704,664	
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、所得税等預り金	193,124	193,124	
		平成26年度分賛助会費18団体	2,400,000		
		平成26年度分正会員会費896名	10,755,000		
		平成26年度入会金18名	108,000		
	選考料	写真月間2014コンテスト選考料等	3,754,200	17,017,200	
未払金		未払消費税	350,800	350,800	
流動負債合計				17,561,124	
2. 固定負債					
固定負債合計				0	
負債合計				17,561,124	
正味財産				26,143,540	