

平成30年度決算報告書 平成30年4月1日から平成31年3月31日

貸借対照表 平成31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	36,326,669	34,518,269	1,808,400
記念品	593,300	837,600	-244,300
未収金	200,000	218,100	-18,100
前払金	212,841	132,164	80,677
流動資産合計	37,332,810	35,706,133	1,626,677
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,500,000	9,500,000	
(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	
固定資産合計	11,108,390	10,768,390	340,000
資産合計	48,441,200	46,474,523	1,966,677
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	294,633	333,698	-39,065
前受金	21,010,300	20,868,840	141,460
未払金	1,320,085	577,616	742,469
流動負債合計	22,625,018	21,780,154	844,864
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	22,625,018	21,780,154	844,864
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	25,816,182	24,694,369	1,121,813
(うち特定資産への充当額)	(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	25,816,182	24,694,369	1,121,813
負債及び正味財産合計	48,441,200	46,474,523	1,966,677

正味財産増減計算書 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	当年度期末	前年度期末	増減	備考
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	518	950	-432	
② 受取会費	37,572,000	38,128,000	-556,000	
③ 事業収益	20,302,094	22,122,868	-1,820,774	
④ 雑収益	451,885	428,883	23,002	
経常収益計	58,326,497	60,680,701	-2,354,204	
(2) 経常費用				
① 事業費	50,067,470	52,061,933	-1,994,463	
② 管理費	7,137,214	7,391,013	-253,799	
経常費用計	57,204,684	59,452,946	-2,248,262	
当期経常増減額	1,121,813	1,227,755	-105,942	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	1,121,813	1,227,755	-105,942	
一般正味財産期首残高	24,694,369	23,466,614	1,227,755	
一般正味財産期末残高	25,816,182	24,694,369	1,121,813	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	25,816,182	24,694,369	1,121,813	

財産目録 平成31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 三井住友銀行神田支店 三井住友信託銀行芝営業部 ゆうちょ銀行018店(普通預金) 郵便振替口座	三井住友銀行神田支店	運転資金として	156,020	156,020
			運転資金として	9,652,907	
記念品 未収金 前払金	トロフィー 未収会費	三井住友銀行神田支店	運転資金として	180,679	
			運転資金として	7,054,857	
			運転資金として	19,282,206	36,170,649
			日本写真協会賞受賞者用トロフィー17個	593,300	593,300
			平成30年度分賛助会員会費3団体分	200,000	200,000
			東京写真月間2019経費等	212,841	212,841
流動資産合計					37,332,810
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		令和3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	1,020,000	1,020,000
(3) その他固定資産					
敷金	JCIビル401号室		供用財産、うち公益目的保有財産72%、その他の事業の用に供する財産12%、管理運営の目的の用に供する財産16%	588,390	588,390
固定資産合計					11,108,390
資産合計					48,441,200
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	294,633	294,633
			平成31年度分正会員会費906名	10,872,000	
未払金	選考料等		平成31年度分正会員入会金13名	78,000	
			平成31年度分賛助会員会費29団体	6,632,000	17,582,000
			写真月間2019コンテスト選考料等	3,428,300	3,428,300
			未払消費税、職員社会保険料等	1,320,085	1,320,085
流動負債合計					22,625,018
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					22,625,018
正味財産					25,816,182

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	当年度末残
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	680,000	340,000	0	1,020,000
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	当年度期末残高	(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。