

●平成26年度決算報告書

平成26年4月1日から平成27年3月31日

貸借対照表 平成27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	32,730,463	32,111,615	618,848
記念品	31,800	286,200	△ 254,400
未収金	48,000	53,400	△ 5,400
前払金		145,059	△ 145,059
流動資産合計	32,810,263	32,596,274	213,989
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	1,360,000	1,020,000	340,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	
固定資産合計	11,448,390	11,108,390	340,000
資産合計	44,258,653	43,704,664	553,989
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	152,120	193,124	△ 41,004
前受金	17,463,300	17,017,200	446,100
未払金	729,100	350,800	378,300
流動負債合計	18,344,520	17,561,124	783,396
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	18,344,520	17,561,124	783,396
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	25,914,133	26,143,540	△ 229,407
(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)	(1,360,000)	(1,020,000)	
正味財産合計	25,914,133	26,143,540	△ 229,407
負債及び正味財産合計	44,258,653	43,704,664	553,989

正味財産増減計算書 平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度期末	前年度期末	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	2,375	
② 受取会費	39,245,000	39,115,000	130,000
③ 事業収益	22,104,127	21,255,440	848,687
④ 雑収益	401,806	382,068	19,738
経常収益計	61,753,308	60,754,883	998,425
(2) 経常費用			
① 事業費	33,812,398	31,809,234	2,003,164
② 管理費	28,170,317	27,727,880	442,437
経常費用計	61,982,715	59,537,114	2,445,601
当期経常増減額	△ 229,407	1,217,769	△ 1,447,176
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	△ 229,407	1,217,769	△ 1,447,176
一般正味財産期首残高	26,143,540	24,925,771	1,217,769
一般正味財産期末残高	25,914,133	26,143,540	△ 229,407
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	25,914,133	26,143,540	△ 229,407

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	運転資金として	202,946	202,946
			運転資金として	6,252,702	
			運転資金として	175,715	
			運転資金として	14,546,558	
			運転資金として	11,552,542	32,527,517
記念品 未収金	トロフィー 未収会費	日本写真協会賞受賞者用トロフィー 平成26年度分正会員会費4名分	31,800	31,800	
			48,000	48,000	
流動資産合計					32,810,263
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	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	1,360,000	1,360,000	
(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					11,448,390
資産合計					44,258,653
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 平成27年度分賛助会費21団体 平成27年度分正会員会費900名 平成27年度入会金23名 写真月間2015コンテスト選考料等 未払消費税 東京写真月間2014経費	152,120	152,120	
			2,529,000		
			10,800,000		
			138,000		
			3,996,300	17,463,300	
未払金	選考料 未払費用		577,900		
			151,200	729,100	
流動負債合計					18,344,520
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					18,344,520
正味財産					25,914,133

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	当年度期末残
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)	1,020,000	340,000		1,360,000
小計	1,020,000	340,000	0	1,360,000
合計	10,520,000	340,000	0	10,860,000

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	1,360,000		(1,360,000)	0
小計	1,360,000	0	(1,360,000)	0
合計	10,860,000	0	(10,860,000)	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。