

平成28年度決算報告書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

貸借対照表

平成29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	30,166,038	29,626,664	539,374
記念品	279,200	593,300	△ 314,100
未収金	158,800	50,000	108,800
前払金	165,402		165,402
流動資産合計	30,769,440	30,269,964	499,476
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	340,000	1,700,000	△ 1,360,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	
固定資産合計	10,428,390	11,788,390	△ 1,360,000
資産合計	41,197,830	42,058,354	△ 860,524
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	213,016	228,238	△ 15,222
前受金	16,903,400	16,148,400	755,000
未払金	614,800	554,200	60,600
流動負債合計	17,731,216	16,930,838	800,378
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	17,731,216	16,930,838	800,378
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	23,466,614	25,127,516	△ 1,660,902
(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)	340,000	1,700,000	
正味財産合計	23,466,614	25,127,516	△ 1,660,902
負債及び正味財産合計	41,197,830	42,058,354	△ 860,524

正味財産増減計算書 平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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	2,380	2,375	5	
② 受取会費	38,874,000	39,035,000	△ 161,000	
③ 事業収益	22,730,965	21,869,061	861,904	
④ 雑収益	473,505	409,641	63,864	
経常収益計	62,080,850	61,316,077	764,773	
(2) 経常費用				
① 事業費	54,630,876	54,590,380	40,496	
② 管理費	9,110,876	7,512,314	1,598,562	
経常費用計	63,741,752	62,102,694	1,639,058	
当期経常増減額	△ 1,660,902	△ 786,617	△ 874,285	
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	△ 1,660,902	△ 786,617	△ 874,285	
一般正味財産期首残高	25,127,516	25,914,133	△ 786,617	
一般正味財産期末残高	23,466,614	25,127,516	△ 1,660,902	
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	23,466,614	25,127,516	△ 1,660,902	

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	手元保管		運転資金として	152,232	152,232
預金	普通預金				
	三井住友銀行神田支店		運転資金として	7,727,802	
	三井住友信託銀行芝営業部		運転資金として	179,643	
	ゆうちょ銀行018店(普通預金)		運転資金として	11,334,397	
	郵便振替口座		運転資金として	10,771,964	30,013,806
記念品	トロフィー		日本写真協会賞受賞者用トロフィー8個	279,200	279,200
未収金	未収会費		平成28年度分正会員会費1名分	12,000	
			平成28年度分賛助会員会費1団体分	50,000	
	事業未収金		写真年鑑広告費等	96,800	158,800
			東京写真月間2017経費等	165,402	165,402
流動資産合計					30,769,440
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		平成33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		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					10,428,390
資産合計					41,197,830
II. 負債の部					
1. 流動負債					
預り金			職員社会保険料、所得税等預り金	213,016	213,016
前受金	前受会費		平成29年度分正会員会費861名	10,332,000	
			平成29年度分正会員入会金20名	120,000	
			平成29年度分賛助会員会費24団体	2,650,000	13,102,000
	選考料等		写真月間2019コンテスト選考料等	3,801,400	3,801,400
未払金			未払消費税	614,800	614,800
流動負債合計					17,731,216
2. 固定負債					
固定負債合計					
負債合計					17,731,216
正味財産					23,466,614

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			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)	1,700,000	340,000	1,700,000	340,000
小計	1,700,000	340,000	1,700,000	340,000
合計	11,200,000	340,000	1,700,000	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		(9,500,000)	
小計	9,500,000		(9,500,000)	
特定資産				
会員証作成等費用準備資金	340,000		(340,000)	
小計	340,000		(340,000)	
合計	9,840,000		(9,840,000)	

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。