

●平成29年度決算報告書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

貸借対照表 平成30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. 資産の部				
1. 流動資産				
現預金	34,518,269	30,166,038	4,352,231	
記念品	837,600	279,200	558,400	
未収金	218,100	158,800	59,300	
前払金	132,164	165,402	△ 33,238	
流動資産合計	35,706,133	30,769,440	4,936,693	
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	680,000	340,000	340,000	
(3) その他固定資産				
敷金	588,390	588,390		
固定資産合計	10,768,390	10,428,390	340,000	
資産合計	46,474,523	41,197,830	5,276,693	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
預り金	333,698	213,016	120,682	
前受金	20,868,840	16,903,400	3,965,440	
未払金	577,616	614,800	△ 37,184	
流動負債合計	21,780,154	17,731,216	4,048,938	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計	21,780,154	17,731,216	4,048,938	
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)	24,694,369	23,466,614	1,227,755	
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)		
	(680,000)	(340,000)		
正味財産合計	24,694,369	23,466,614	1,227,755	
負債及び正味財産合計	46,474,523	41,197,830	5,276,693	

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	950	2,380	△ 1,430	
② 受取会費	38,128,000	38,874,000	△ 746,000	
③ 事業収益	22,122,868	22,730,965	△ 608,097	
④ 雑収益	428,883	473,505	△ 44,622	
経常収益計	60,680,701	62,080,850	△ 1,400,149	
(2) 経常費用				
① 事業費	52,061,933	54,630,876	△ 2,568,943	
② 管理費	7,391,013	9,110,876	△ 1,719,863	
経常費用計	59,452,946	63,741,752	△ 4,288,806	
当期経常増減額	1,227,755	△ 1,660,902	2,888,657	
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	1,227,755	△ 1,660,902	2,888,657	
一般正味財産期首残高	23,466,614	25,127,516	△ 1,660,902	
一般正味財産期末残高	24,694,369	23,466,614	1,227,755	
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	24,694,369	23,466,614	1,227,755	

財産目録

平成30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		運転資金として	446,653	446,653
			運転資金として	9,845,068	
			運転資金として	180,161	
			運転資金として	3,657,337	
			運転資金として	20,389,050	34,071,616
	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24個 平成29年度分正会員会費4名分 平成29年度分賛助会員会費1団体分	837,600
前払金	事業未収金		写真年鑑広告費等 東京写真月間2018経費等	120,100 132,164	218,100 132,164
流動資産合計					35,706,133
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	680,000	680,000
(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					10,768,390
資産合計					46,474,523
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	333,698	333,698
			平成30年度分正会員会費886名	10,632,000	
			平成30年度分正会員入会金33名	198,000	
	選考料等	平成30年度分賛助会員会費31団体 写真月間2018コンテスト選考料等	6,754,000 3,284,840	17,584,000 3,284,840	
未払金			未払消費税、社会保険料等	577,616	577,616
流動負債合計					21,780,154
2. 固定負債					
固定負債合計					
負債合計					21,780,154
正味財産					24,694,369

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			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		680,000
小計	340,000	340,000		680,000
合計	9,840,000	340,000		10,180,000

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		(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	680,000		(680,000)	
小計	680,000		(680,000)	
合計	10,180,000		(10,180,000)	

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。