

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

一般社団法人 日本支承協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,572,658	4,457,292	115,366
資金諸口	0	0	0
現金	43,477	54,852	△ 11,375
普通預金	4,529,181	4,402,440	126,741
未収会費	0	0	0
未収金	0	14,850	△ 14,850
立替金	22	0	22
仮払金	0	0	0
仮払消費税等	0	0	0
未収消費税等	0	0	0
流動資産合計	4,572,680	4,472,142	100,538
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,500,000	1,250,000	250,000
特定資産合計	1,500,000	1,250,000	250,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1	2	△ 1
減価償却累計額	0	0	0
電話加入権	72,800	72,800	0
その他固定資産合計	72,801	72,802	△ 1
固定資産合計	1,572,801	1,322,802	249,999
資産合計	6,145,481	5,794,944	350,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,250,000	496,850	753,150
未払費用	0	0	0
前受会費	0	0	0
預り金	46,148	25,110	21,038
仮受消費税等	0	0	0
未払消費税等	0	0	0
流動負債合計	1,296,148	521,960	774,188
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,500,000	1,250,000	250,000
固定負債合計	1,500,000	1,250,000	250,000
負債合計	2,796,148	1,771,960	1,024,188
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	3,349,333	4,022,984	△ 673,651
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	3,349,333	4,022,984	△ 673,651
負債及び正味財産合計	6,145,481	5,794,944	350,537

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 日本支承協会

(単位:円)

科 目	当年度	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			
特定資産運用益	0	0	0
受取会費	26,623,000	26,522,000	101,000
事業収益	10,145,060	562,864	9,582,196
講習会収入	2,432	562,864	△ 560,432
共同研究事業収入	0	0	0
支承調査収入	7,796,466	0	7,796,466
補助金等収入	2,346,162	0	2,346,162
雑収益	487	215,172	△ 214,685
経常収益計	36,768,547	27,300,036	9,468,511
(2) 経常費用			
事業費	26,344,851	13,759,262	12,585,589
役員報酬	750,000	500,000	250,000
給与手当	2,570,400	2,569,300	1,100
福利厚生費	371,860	365,863	5,997
退職給付費用	150,000	150,000	0
調査研究費	8,024,000	516,000	7,508,000
資料購入費	471,362	521,041	△ 49,679
会議費	827,894	720,883	107,011
旅費交通費	2,273,878	1,556,549	717,329
委託費	81,000	0	81,000
刊行物発行費	0	0	0
通信運搬費	1,268,723	566,061	702,662
消耗品費	168,470	131,357	37,113
印刷製本費	8,640	0	8,640
諸会費	231,500	254,000	△ 22,500
その他の行事費	0	0	0
広告費	712,800	833,760	△ 120,960
支承PR費	321,408	375,138	△ 53,730
貸借料	3,548,769	3,578,690	△ 29,921
講習会開催費	61,560	748,424	△ 686,864
交際費	509,861	369,894	139,967
減価償却費	0	0	0
補助金事業費	3,982,124	0	3,982,124
雑費	10,602	2,302	8,300
管理費	11,097,346	10,880,727	216,619
役員報酬	750,000	500,000	250,000
給与手当	3,370,400	3,369,300	1,100
福利厚生費	549,714	490,063	59,651
退職給付費用	100,000	100,000	0
会議費	808,839	835,996	△ 27,157
旅費交通費	50,053	37,778	12,275
委託費	100,000	50,000	50,000
通信運搬費	658,217	711,789	△ 53,572
消耗品費	178,270	173,078	5,192
印刷製本費	119,087	132,622	△ 13,535
総会費	586,949	495,072	91,877
貸借料	3,548,769	3,546,298	2,471
租税公課	83,328	86,200	△ 2,872
交際費	119,261	208,842	△ 89,581
減価償却費	0	16,728	△ 16,728
雑費	74,459	126,961	△ 52,502
経常費用計	37,442,197	24,639,989	12,802,208
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 673,650	2,660,047	△ 3,333,697
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 673,650	2,660,047	△ 3,333,697
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 673,651	2,660,047	△ 3,333,698
一般正味財産期首残高	4,022,984	1,362,937	2,660,047
一般正味財産期末残高	3,349,333	4,022,984	△ 673,651
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,349,333	4,022,984	△ 673,651

財産目録

平成28年 3月31日現在

一般社団法人 日本支承協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	43,477
	預金	普通預金		4,529,181
		みずほ銀行		2,109,438
		八重洲口支店		
		りそな銀行		2,419,743
		東京中央支店		
	未収会費			0
	未収金			0
	立替金			22
	仮払金			0
	雇用保険料			0
	通勤定期代			0
その他		0		
仮払消費税等		0		
未収消費税等		0		
流動資産合計				4,572,680
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
その他固定資産	退職給付引当資産			1,500,000
	みずほ銀行			500,000
	八重洲口支店			
	りそな銀行			1,000,000
	東京中央支店			
	什器備品			1
	電話加入権			72,800
固定資産合計				1,572,801
資産合計				6,145,481
(流動負債)				
	未払金			1,250,000
	未払費用			0
	前受会費			0
	預り金			46,148
	所得税			46,148
	住民税			0
	健康保険料			0
	厚生年金			0
	その他			0
	仮受消費税等			0
	未払消費税等			0
流動負債合計				1,296,148
(固定負債)				
	退職給付引当金			1,500,000
	退職給付引当金			0
	事業費			900,000
	管理費			600,000
固定負債合計				1,500,000
負債合計				2,796,148
正味財産				3,349,333

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 引当金の計上基準について
退職給付引当金…職員の期末自己都合要支給額相当額を計上している。
- (2) 消費税などの会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (3) 減価償却の計上方法
減価償却の計上方法は定率法によっている。

2. 特定資産の財源等の内訳
特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

単位:円

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産から の充当)	(うち一般 正 味財産からの充 当)	(うち負債に対 応する額)
特定資産 退職給付引当資産	1,500,000	—	250,000	1,500,000

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額、固定資産除去額及び当期末残高は次のとおりである。

単位:円

科 目	取得価額	減価償却累計額	固定資産除去額	当期末残高
什器備品	278,905	278,903	1	1
合 計	278,905	278,903	1	1

附属明細書

1. 特定資産の増減額及びその残高

単位:円

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,250,000	250,000	0	1,500,000
合計	1,250,000	250,000	0	1,500,000

2. 引当金の明細

単位:円

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,250,000	250,000	0	0	1,500,000

収支予算と実績の比較表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 日本支承協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	0	0	0
会費収入	26,622,000	26,623,000	△ 1,000
事業収入	4,960,000	10,145,060	△ 5,185,060
講習会収入	1,050,000	2,432	1,047,568
共同研究事業収入	0	0	0
支承調査収入	0	7,796,466	△ 7,796,466
補助金等収入	3,910,000	2,346,162	1,563,838
雑収入	0	487	△ 487
その他の事業活動収入	0	0	0
事業活動収入計	31,582,000	36,768,547	△ 5,186,547
2. 事業活動支出			
事業費支出	19,647,000	26,344,851	△ 6,697,851
役員報酬支出	750,000	750,000	0
給与手当支出	2,971,000	2,570,400	400,600
福利厚生費支出	360,000	371,860	△ 11,860
退職給付支出	150,000	150,000	0
調査研究費支出	4,200,000	8,024,000	△ 3,824,000
資料購入費支出	530,000	471,362	58,638
会議費支出	820,000	827,894	△ 7,894
旅費交通費支出	1,900,000	2,273,878	△ 373,878
委託費支出	500,000	81,000	419,000
刊行物発行費支出	0	0	0
通信運搬費支出	1,418,000	1,268,723	149,277
消耗品費支出	207,000	168,470	38,530
印刷製本費支出	0	8,640	△ 8,640
諸会費支出	312,000	231,500	80,500
その他の行事費支出	0	0	0
広告費支出	631,000	712,800	△ 81,800
支承PR費支出	404,000	321,408	82,592
賃借料支出	3,559,000	3,548,769	10,231
講習会開催費支出	485,000	61,560	423,440
租税公課支出	0	0	0
交際費支出	400,000	509,861	△ 109,861
補助金事業立替支出	0	3,982,124	△ 3,982,124
雑費支出	50,000	10,602	39,398
管理費支出	10,844,000	11,097,346	△ 253,346
役員報酬支出	750,000	750,000	0
給与手当支出	2,971,000	3,370,400	△ 399,400
福利厚生費支出	633,000	549,714	83,286
退職給付支出	100,000	100,000	0
会議費支出	581,000	808,839	△ 227,839
旅費交通費支出	50,000	50,053	△ 53
委託費支出	150,000	100,000	50,000
通信運搬費支出	592,000	658,217	△ 66,217
消耗品費支出	258,000	178,270	79,730
印刷製本費支出	210,000	119,087	90,913
諸会費支出	0	0	0
総会費支出	550,000	586,949	△ 36,949
賃借料支出	3,559,000	3,548,769	10,231
租税公課支出	90,000	83,328	6,672
交際費支出	200,000	119,261	80,739
減価償却費支出	50,000	0	50,000
雑費支出	100,000	74,459	25,541
その他の事業活動支出	0	0	0
事業活動支出計	30,491,000	37,442,197	△ 6,951,197
事業活動収支差額	1,091,000	△ 673,650	1,764,650
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	0	0
退職給付引当資産取得支出	0	0	0
固定資産取得支出	0	0	0
什器備品取得支出	0	0	0
電話加入権取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	1	1
財務活動収支差額	0	△ 1	△ 1
IV 予備費支出	0	-----	0
当期収支差額	1,091,000	△ 673,651	1,764,651
前期繰越収支差額	0	4,022,984	△ 4,022,984
次期繰越収支差額	1,091,000	3,349,333	△ 2,258,333

* 実績は正味財産増減計算書の当年度額を記載している。