

財 務 諸 表 等

平成 29 年度

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

貸借対照表

平成30年3月31日現在

一般会計

(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	2,953,654	4,259,111	△ 1,305,457
棚卸資産	1,835,613	1,688,094	147,519
立替現金	492,930	192,036	300,894
未収入金	1,129,960	1,483,110	△ 353,150
前払費用	747,988	747,988	0
流動資産合計	7,160,145	8,370,339	△ 1,210,194
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000
基本財産合計	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000
(2) 特定資産			
基本財産準備預金	20,000,000	20,000,000	0
退職給与引当預金	3,589,130	3,241,760	347,370
特定資産合計	23,589,130	23,241,760	347,370
(3) その他固定資産			
什器備用品	1	1	0
通信施設利用権	29,396	44,865	△ 15,469
差入保証金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,733,697	1,749,166	△ 15,469
固定資産合計	26,322,827	27,990,926	△ 1,668,099
資産合計	33,482,972	36,361,265	△ 2,878,293
II 負債の部			
1 流動負債			
未払現金	1,646,891	929,110	717,781
預り現金	534,236	645,132	△ 110,896
前受現金	176,000	450,000	△ 274,000
賞与引当金	974,070	1,113,390	△ 139,320
流動負債合計	3,331,197	3,137,632	193,565
2 固定負債			
退職給付引当金	3,589,130	3,241,760	347,370
固定負債合計	3,589,130	3,241,760	347,370
負債合計	6,920,327	6,379,392	540,935
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
2 一般正味財産	26,562,645	29,981,873	△ 3,419,228
正味財産合計	26,562,645	29,981,873	△ 3,419,228
負債及び正味財産合計	33,482,972	36,361,265	△ 2,878,293

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

一般会計

(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			
基本財産運用益	[2,000]	[6,516]	[△ 4,516]
利息収入	2,000	6,516	△ 4,516
受取会費入金	[19,631,000]	[18,383,000]	[1,248,000]
正会員受取会費	12,843,000	10,598,000	2,245,000
賛助会員受取会費	6,788,000	7,785,000	△ 997,000
事業収益	[14,851,650]	[17,055,237]	[△ 2,203,587]
認定講習・考査料収益	5,070,000	5,470,000	△ 400,000
認定試験料収益	0	0	0
認定証登録更新手数料収益	2,810,200	3,682,200	△ 872,000
アマチュア検定料収益	340,940	520,220	△ 179,280
出版事業収益	2,607,102	4,517,643	△ 1,910,541
A N A D 指導員事業収益	598,908	672,174	△ 73,266
ウエルフェアダンス認定等収益	139,000	80,000	59,000
広告料収益	0	1,207,000	△ 1,207,000
ダンス普及事業収益	2,502,000	58,500	2,443,500
ダンス教授所及びシニニア普及事業収益	783,500	847,500	△ 64,000
音楽著作権事務取扱収益	[778,106]	[1,295,209]	[△ 517,103]
雑収	[223,354]	[248,121]	[△ 24,767]
経常収益計	35,486,110	36,988,083	△ 1,501,973
(2) 経常費用			
事業費	[24,186,657]	[24,007,107]	[179,550]
出版事業費	1,535,917	3,133,518	△ 1,597,601
資格認定事業費	4,623,528	4,976,380	△ 352,852
研修事業費	276,630	381,570	△ 104,940
広報啓発事業費	537,860	74,298	463,562
ダンス教授所及びシニニア普及事業費	177,992	156,690	21,302
ダンス普及事業費	1,935,710	88,900	1,846,810
ウエルフェアダンス指導員事業費	854,636	878,680	△ 24,044
アマチュア検定事業費	50,392	170,508	△ 120,116
A N A D 指導員事業費	91,884	212,328	△ 120,444
給与手当	9,319,836	9,387,354	△ 67,518
通勤手当	534,440	534,440	0
退職給付費用	188,370	188,370	0
法定福利費用	1,510,878	1,275,487	235,391
事務所費	2,548,584	2,548,584	0

管	理	費		[15,832,071]	[16,472,304]	[△ 640,233]	
給	与	手	当		4,930,566			4,808,825			121,741		
通	勤	手	当		206,400			206,400			0		
退	職	給	用		159,000			159,000			0		
法	定	福	費		783,461			633,894			149,567		
福	利	厚	費		20,000			170,390			△ 150,390		
会		議	費		318,581			692,105			△ 373,524		
旅	費	交	費		37,090			43,200			△ 6,110		
通	信	運	費		707,295			1,071,350			△ 364,055		
消	耗	品	費		209,112			205,832			3,280		
印	刷	製	費		157,604			251,039			△ 93,435		
リ	一	ス	費		585,143			744,743			△ 159,600		
光		熱	費		281,255			260,861			20,394		
事	務	所	用		1,982,232			1,982,232			0		
メ	ン	テ	料		827,860			761,580			66,280		
公	租	公	課		470,000			0			470,000		
慶		吊	費		138,200			64,918			73,282		
法	務	務	料		1,674,000			1,620,000			54,000		
支	払	手	料		128,271			215,343			△ 87,072		
減	価	償	費		15,469			19,932			△ 4,463		
理	事	会	費		1,175,132			1,412,820			△ 237,688		
雜	与	引	費		51,330			34,450			16,880		
賞		当	金		974,070			1,113,390			△ 139,320		
經常費用計					40,018,728			40,479,411			△ 460,683		
評価損益等調整前当期經常増減額					△ 4,532,618			△ 3,491,328			△ 1,041,290		
評価損益等計					0			0			0		
当期經常増減額					△ 4,532,618			△ 3,491,328			△ 1,041,290		
2 經常外増減の部													
(1) 經常外収益													
賞与引当金取崩益					[1,113,390]	[1,113,390]	[0]
經常外収益計					1,113,390			1,113,390			0		
(2) 經常外費用													
雜損					[0]	[0]	[0]
經常外費用計					0			0			0		
当期經常外増減額					1,113,390			1,113,390			0		
当期一般正味財産増減額					△ 3,419,228			△ 2,377,938			△ 1,041,290		
一般正味財産期首残高					29,981,873			32,359,811			△ 2,377,938		
一般正味財産期末残高					26,562,645			29,981,873			△ 3,419,228		
Ⅱ 指定正味財産増減の部													
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					26,562,645			29,981,873			△ 3,419,228		

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①固定資産
法人税法の規定による定率法を採用しております。
主な耐用年数は、「什器備品」5年であります。
 - ②無形固定資産
法人税法の規定による定額法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
 - ①リース取引については所有権移転外ファイナンスリース取引に該当し、
賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (6) 賞与引当金の明細
職員に対する賞与の支給に備えるため、給与規程に基づく期末要支給額で計上している。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

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				
基本財産定期預金	3,000,000	0	2,000,000	1,000,000
小 計	3,000,000	0	2,000,000	1,000,000
特定資産				
基本財産準備預金	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付引当預金	3,241,760	347,370	0	3,589,130
小 計	23,241,760	347,370		23,589,130
合 計	26,241,760	347,370	2,000,000	24,589,130

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

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				
基本財産定期預金	1,000,000	—	1,000,000	—
小 計	1,000,000	—	1,000,000	—
特定資産				
基本財産準備預金	20,000,000	—	20,000,000	—
退職給付引当預金	3,589,130	—	—	3,589,130
小 計	23,589,130	—	20,000,000	3,589,130
合 計	24,589,130	—	21,000,000	3,589,130

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っております)

(1)有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
IBMサーバー205	1,070,200	1,070,199	1
合 計	1,070,200	1,070,199	1

(2)無形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
通信施設利用権	309,384	279,988	29,396
合 計	309,384	279,988	29,396

附属明細書

1.引当金

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,113,390	0	0	139,320	974,070
退職給付引当金	3,241,760	347,370	0	0	3,589,130

財産目録

平成30年3月 31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	211,290	
普通預金	[1,877,543]	
三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	155,632	
三井住友銀行日比谷支店	1,263,734	
みずほ銀行新橋支店	159,244	
りそな銀行新橋支店	159,695	
中央労働金庫新橋支店	139,238	
郵便預金	864,821	
棚卸資産	1,835,613	
立替金	492,930	
未収入金	1,129,960	
前払費用	747,988	
流動資産合計		7,160,145
2 固定資産		
(1) 定期預金		
定期預金		
三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	1,000,000	
定期預金合計		1,000,000
(2) 特定資産		
基本財産準備預金		
みずほ銀行新橋支店	10,000,000	
りそな銀行新橋支店	10,000,000	
退職給付引当預金		
三井住友銀行日比谷支店	3,589,130	
特定資産合計		23,589,130
(3) その他の固定資産		
什器備品	1	
通信施設利用権	29,396	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,733,697
固定資産合計		33,482,972
資産合計		33,482,972
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,646,891	
預り金	534,236	
前受け金	176,000	
賞与引当金	974,070	
流動負債合計		3,331,197
2 固定負債		
退職給付引当金	3,589,130	
固定負債合計		3,589,130
負債合計		6,920,327
正味財産		26,562,645