

財 務 諸 表 等

平成 30 年度

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

貸借対照表

平成31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	1,004,536	2,953,654	△ 1,949,118
棚 卸 資 産	1,720,831	1,835,613	△ 114,782
立 替 金	295,776	492,930	△ 197,154
未 収 入 金	1,044,820	1,129,960	△ 85,140
前 払 費 用	716,020	747,988	△ 31,968
流動資産合計	4,781,983	7,160,145	△ 2,378,162
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産 定 期 預 金	0	1,000,000	△ 1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000	△ 1,000,000
(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	3,923,045	3,589,130	333,915
特定資産合計	23,923,045	23,589,130	333,915
(3) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	1	1	0
通 信 施 設 利 用 権	13,927	29,396	△ 15,469
差 入 保 証 金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,718,228	1,733,697	△ 15,469
固定資産合計	25,641,273	26,322,827	△ 681,554
資 産 合 計	30,423,256	33,482,972	△ 3,059,716
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	1,087,566	1,646,891	△ 559,325
預 り 金	687,111	534,236	152,875
前 受 金	77,000	176,000	△ 99,000
賞 与 引 当 金	974,070	974,070	0
流動負債合計	2,825,747	3,331,197	△ 505,450
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	3,963,410	3,589,130	374,280
固定負債合計	3,963,410	3,589,130	374,280
負 債 合 計	6,789,157	6,920,327	△ 131,170
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	23,634,099	26,562,645	△ 2,928,546
正 味 財 産 合 計	23,634,099	26,562,645	△ 2,928,546
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	30,423,256	33,482,972	△ 3,059,716

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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]	[2,000]	[0]
利息収入	2,000	2,000	0
受取会費入金	[18,418,570]	[19,631,000]	[△ 1,212,430]
正会員受取会費	12,167,570	12,843,000	△ 675,430
賛助会員受取会費	6,251,000	6,788,000	△ 537,000
事業収益	[13,741,643]	[14,851,650]	[△ 1,110,007]
認定講習・考查料収益	4,120,000	5,070,000	△ 950,000
認定証登録更新手数料収益	2,921,400	2,810,200	111,200
アマチュア検定料収益	643,990	340,940	303,050
出版事業収益	1,983,413	2,607,102	△ 623,689
ANAD指導員事業収益	358,340	598,908	△ 240,568
ウェルフェアダンス認定等収益	118,000	139,000	△ 21,000
広告料収益	130,000	0	130,000
ダンス普及事業収益	2,590,000	2,502,000	88,000
ダンス教授所及びシニニア普及事業収益	876,500	783,500	93,000
音楽著作権事務取扱収益	[1,201,600]	[778,106]	[423,494]
雑収益	[312,313]	[223,354]	[88,959]
経常収益計	33,676,126	35,486,110	△ 1,809,984
(2) 経常費用			
事業費	[21,767,425]	[24,186,657]	[△ 2,419,232]
出版事業費	1,293,785	1,535,917	△ 242,132
資格認定事業費	3,679,990	4,623,528	△ 943,538
研修事業費	188,570	276,630	△ 88,060
広報啓発事業費	716,299	537,860	178,439
ダンス教授所及びシニニア普及事業費	69,784	177,992	△ 108,208
ダンス普及事業費	1,772,771	1,935,710	△ 162,939
ウェルフェアダンス指導員事業費	455,900	854,636	△ 398,736
アマチュア検定事業費	238,450	50,392	188,058
ANAD指導員事業費	31,000	91,884	△ 60,884
給与手当	8,766,231	9,319,836	△ 553,605
通勤手当	534,440	534,440	0
退職給付費用	215,280	188,370	26,910
法定福利費	1,382,215	1,510,878	△ 128,663
事務所費用	2,422,710	2,548,584	△ 125,874

管 理 費	[15,811,317]	[15,832,071]	[△ 20,754]
給 与 手 当	4,943,867	4,930,566	13,301
通 勤 手 当	206,400	206,400	0
退 職 給 付 費 用	159,000	159,000	0
法 定 福 厚 利 生 費	772,705	783,461	△ 10,756
福 会 利 厚 議 費	20,821	20,000	821
旅 費 信 交 通 費	399,200	318,581	80,619
通 信 運 搬 費	30,410	37,090	△ 6,680
消 耗 品 費	856,866	707,295	149,571
印 刷 製 本 費	254,778	209,112	45,666
リ 一 ス 費	180,432	157,604	22,828
光 事 務 所 費	640,923	585,143	55,780
メ ン テ ナ ン ス 料	278,292	281,255	△ 2,963
公 租 公 課	1,884,330	1,982,232	△ 97,902
慶 弔 務 顧 問 費	980,278	827,860	152,418
法 務 税 務 手 續 費	240,700	470,000	△ 229,300
支 払 手 償 費	57,800	138,200	△ 80,400
減 価 償 却 費	1,620,000	1,674,000	△ 54,000
理 事 会 ・ 総 会 費	124,040	128,271	△ 4,231
雑 賞 与 引 当 金	15,469	15,469	0
	1,027,336	1,175,132	△ 147,796
	143,600	51,330	92,270
	974,070	974,070	0
經常費用計	37,578,742	40,018,728	△ 2,439,986
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,902,616	△ 4,532,618	630,002
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 3,902,616	△ 4,532,618	630,002
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
賞 与 引 当 金 取 崩 益	[974,070]	[1,113,390]	[△ 139,320]
經常外収益計	974,070	1,113,390	△ 139,320
(2) 經常外費用			
雑 損 失	[0]	[0]	[0]
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	974,070	1,113,390	△ 139,320
当期一般正味財産増減額	△ 2,928,546	△ 3,419,228	490,682
一般正味財産期首残高	26,562,645	29,981,873	△ 3,419,228
一般正味財産期末残高	23,634,099	26,562,645	△ 2,928,546
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	23,634,099	26,562,645	△ 2,928,546

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	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	1,000,000	0	1,000,000	0
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	3,589,130	333,915	0	3,923,045
小 計	23,589,130	333,915		23,923,045
合 計	24,589,130	333,915	1,000,000	23,923,045

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	0	—	0	—
小 計	0	—	0	—
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	3,923,045	—	—	3,923,045
小 計	23,923,045	—	20,000,000	3,923,045
合 計	23,923,045	—	20,000,000	3,923,045

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	295,457	13,927
合 計	309,384	295,457	13,927

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	974,070	0	0	0	974,070
退職給付引当金	3,589,130	374,280	0	0	3,963,410

財産目録

平成31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	40,188	
普通預金	[528,469]	
三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	55,152	
三井住友銀行日比谷支店	318,350	
みずほ銀行新橋支店	59,920	
りそな銀行新橋支店	60,263	
中央労働金庫新橋支店	34,784	
郵便預金	435,879	
棚卸資産	1,720,831	
立替金	295,776	
未収入金	1,044,820	
前払費用	716,020	
流動資産合計		4,781,983
(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	3,923,045	
特定資産合計		23,923,045
(3) その他の固定資産		
什器備品	1	
通信施設利用権	13,927	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,718,228
固定資産合計		30,423,256
資産合計		30,423,256
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,087,566	
預り金	687,111	
前受金	77,000	
賞与引当金	974,070	
流動負債合計		2,825,747
2 固定負債		
退職給付引当金	3,963,410	
固定負債合計		3,963,410
負債合計		6,789,157
正味財産		23,634,099