

●平成27年度決算報告書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

貸借対照表 平成28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	29,626,664	32,730,463	△ 3,103,799
記念品	593,300	31,800	561,500
未収金	50,000	48,000	2,000
流動資産合計	30,269,964	32,810,263	△ 2,540,299
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	1,700,000	1,360,000	340,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	
固定資産合計	11,788,390	11,448,390	340,000
資産合計	42,058,354	44,258,653	△ 2,200,299
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	228,238	152,120	76,118
前受金	16,148,400	17,463,300	△ 1,314,900
未払金	554,200	729,100	△ 174,900
流動負債合計	16,930,838	18,344,520	△ 1,413,682
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	16,930,838	18,344,520	△ 1,413,682
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)	25,127,516	25,914,133	△ 786,617
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,700,000)	(1,360,000)	
正味財産合計	25,127,516	25,914,133	△ 786,617
負債及び正味財産合計	42,058,354	44,258,653	△ 2,200,299

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

(単位:円)

科目	当年度期末	前年度期末	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			
① 基本財産運用益	2,375	2,375	
② 受取会費	39,035,000	39,245,000	△ 210,000
③ 事業収益	21,869,061	22,104,127	△ 235,066
④ 雑収益	409,641	401,806	7,835
経常収益計	61,316,077	61,753,308	△ 437,231
(2) 経常費用			
① 事業費	54,590,380	33,812,398	20,777,982
② 管理費	7,512,314	28,170,317	△ 20,658,003
経常費用計	62,102,694	61,982,715	119,979
当期経常増減額	△ 786,617	△ 229,407	△ 557,210
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	△ 786,617	△ 229,407	△ 557,210
一般正味財産期首残高	25,914,133	26,143,540	△ 229,407
一般正味財産期末残高	25,127,516	25,914,133	△ 786,617
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	25,127,516	25,914,133	△ 786,617

財産目録

平成28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	217,908	217,908
			運転資金として	9,653,269	
			運転資金として	177,693	
			運転資金として	7,840,586	
			運転資金として	11,737,208	29,408,756
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17 平成27年度分賛助会員会費1団体	593,300 50,000	593,300 50,000
流動資産合計					30,269,964
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28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	1,700,000	1,700,000
(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					11,788,390
資産合計					42,058,354
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 平成28年度分賛助会費15団体 平成28年度分正会員会費933名 平成28年度入会金28名	228,238 1,250,000 11,196,000 168,000	228,238
			写真月間2016コンテスト選考料等 未払消費税	3,534,400 554,200	16,148,400
未払金	選考料等				554,200
流動負債合計					16,930,838
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					16,930,838
正味財産					25,127,516

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	当年度期末残
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	0	0	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)	1,360,000	340,000		1,700,000
小計	1,360,000	340,000	0	1,700,000
合計	10,860,000	340,000	0	11,200,000

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	0	(9,500,000)	0
小計	9,500,000	0	(9,500,000)	0
特定資産				
会員証作成等費用準備資金	1,700,000		(1,700,000)	0
小計	1,700,000	0	(1,700,000)	0
合計	11,200,000	0	(11,200,000)	0

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」に記載しているため、内容の記載を省略する。