

平成31年度決算報告書 平成31年4月1日から令和2年3月31日

貸借対照表 令和2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	38,565,313	36,326,669	2,238,644
記念品	314,100	593,300	-279,200
未収金	62,000	200,000	-138,000
前払金		212,841	-212,841
流動資産合計	38,941,413	37,332,810	1,608,603
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	1,360,000	1,020,000	340,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	
固定資産合計	11,448,390	11,108,390	340,000
資産合計	50,389,803	48,441,200	1,948,603
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	188,419	294,633	-106,214
前受金	18,130,200	21,010,300	-2,880,100
未払金	1,729,852	1,320,085	409,767
流動負債合計	20,048,471	22,625,018	-2,576,547
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	20,048,471	22,625,018	-2,576,547
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)	30,341,332	25,816,182	4,525,150
(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)	(1,360,000)	(1,020,000)	340,000
正味財産合計	30,341,332	25,816,182	4,525,150
負債及び正味財産合計	50,389,803	48,441,200	1,948,603

正味財産増減計算書 平成31年4月1日から令和2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	518	518		
② 受取会費	37,072,000	37,572,000	-500,000	
③ 事業収益	18,861,233	20,302,094	-1,440,861	
④ 雑収益	409,178	451,885	-42,707	
経常収益計	56,342,929	58,326,497	-1,983,568	
(2) 経常費用				
① 事業費	45,104,486	50,067,470	-4,962,984	
② 管理費	6,713,293	7,137,214	-423,921	
経常費用計	51,817,779	57,204,684	-5,386,905	
当期経常増減額	4,525,150	1,121,813	3,403,337	
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	4,525,150	1,121,813	3,403,337	
一般正味財産期首残高	25,816,182	24,694,369	1,121,813	
一般正味財産期末残高	30,341,332	25,816,182	4,525,150	
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	30,341,332	25,816,182	4,525,150	

財産目録 令和2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)	運転資金として	266,940	266,940
			運転資金として	10,314,620	
			運転資金として	181,197	
			運転資金として	10,343,404	
			運転資金として	17,459,152	38,298,373
記念品 未収金	トロフィー 未収会費	郵便振替口座	日本写真協会賞受賞者用トロフィー9個	314,100	314,100
			平成31年度分賛助会員会費1団体、 個人正会員1名分	62,000	62,000
流動資産合計					38,941,413
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 資金		三井住友銀行神田支店	令和3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	1,360,000	1,360,000
(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					11,448,390
資産合計					50,389,803
II. 負債の部					
1. 流動負債					
預り金 前受金	前受会費	選考料等	職員社会保険料、所得税等預り金	188,419	188,419
			令和2年度分正会員会費913名	10,956,000	
			令和2年度分正会員入会金13名	78,000	
			令和2年度分賛助会員会費29団体	3,778,000	14,812,000
未払金			写真月間2020コンテスト選考料等	3,318,200	3,318,200
			未払消費税、会報事業費、写真月間 事業費等	1,729,852	1,729,852
流動負債合計					20,048,471
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					20,048,471
正味財産					30,341,332

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み方式によっている。

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	当年度末残高
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)	1,020,000	340,000		1,360,000
小計	1,020,000	340,000	0	1,360,000
合計	10,520,000	340,000	0	10,860,000

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	1,360,000		(1,360,000)	0
小計	1,360,000	0	(1,360,000)	0
合計	10,860,000	0	(10,860,000)	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」に記載しているので、内容の記載を省略する。