

# 1. 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	13,278,227		
売掛金	159,096		
未収金	830,000		
棚卸資産	493,510		
仮払金	68,260		
流動資産合計	14,829,093		
2. 特定資産			
周年事業積立預金	8,000,000		
退職給付引当預金	1,500,000		
特定資産合計	9,500,000		
3. 固定資産			
什器備品	57,372		
電話加入権	147,784		
商標権	1,260,200		
敷金	5,218,980		
固定資産合計	6,684,336		
資産合計	31,013,429		
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,196,744		
前受金	899,840		
預り金	311,543		
流動負債合計	2,408,127		
負債合計	2,408,127		
<b>III 正味財産の部</b>			
正味財産	28,605,302		
(うち当期正味財産増加額)	△ 7,040,648		
負債及正味財産合計	31,013,429		

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

## 2. 正味財産増減計算書

平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	2,755		
特定資産受取利息	2,755		
② 受取入会金	100,000		
正会員入会金	100,000		
③ 受取会費	23,305,500		
正会員会費	14,455,500		
賛助会員会費	8,850,000		
④ 事業収益	47,142,249		
調査及び研究事業収益	100,000		
資格認定事業収益	5,182,200		
セミナー、研修会等の開催事業収益	10,888,440		
普及及び啓発事業収益	12,597,265		
販売及び斡旋事業収益	2,401,778		
指定管理事業収益	10,889,306		
会員向け事業収益	5,083,260		
⑤ 受取補助金等	5,399,000		
受取助成金	5,399,000		
⑥ 雑収益	584,014		
受取利息	2,394		
雑収益	581,620		
<b>経常収益計</b>	<b>76,533,518</b>		
(2) 経常費用			
① 事業費	74,114,372		
給料手当	16,741,556		
旅費交通費	1,775,565		
法定福利費	1,754,459		
福利厚生費	68,309		
消耗什器備品費	468,511		
通信運搬費	2,749,662		
印刷製本費	2,944,401		
事務費	405,251		
消耗品費	1,014,497		
総会費	754,781		
会議費	920,488		
事務機器賃借料	318,701		
事務所賃借料	7,519,050		
水道光熱費	456,922		
慶弔費	196,679		
諸謝金	7,908,674		
減価償却費	108,150		
租税公課	1,000		
中退金掛金	180,000		
会場費	2,245,320		
会場設営費	3,236,763		
表彰賞品費	664,489		
食料費	2,086,179		

保険費	147,892		
懇親会費	3,787,841		
委託費	2,883,324		
WEBサイト関連事業費	2,057,604		
用品・用具費	940,671		
製作費	561,411		
補助金	1,406,000		
加盟会費・協力費	1,725,000		
支払寄付金	500,000		
周年事業費	4,059,689		
雑費	1,525,533		
<b>②管理費</b>	<b>9,459,794</b>		
給料手当	3,829,076		
旅費交通費	481,719		
法定福利費	584,830		
福利厚生費	22,780		
消耗什器備品費	64,338		
通信運搬費	357,281		
印刷製本費	28,350		
事務費	135,093		
消耗品費	101,656		
会議費	108,635		
事務機器賃借料	106,245		
事務所賃借料	2,490,589		
水道光熱費	152,319		
諸謝金	450,000		
減価償却費	36,054		
租税公課	82,500		
中退金掛金	60,000		
WEBサイト関連事業費	29,496		
雑費	338,833		
<b>経常費用計</b>	<b>83,574,166</b>		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,040,648		
評価損益等計	0		
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 7,040,648</b>		
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用			
経常外費用計			
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>		
他会計振替額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 7,040,648		
一般正味財産期首残高	35,645,950		
一般正味財産期末残高	28,605,302		
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>28,605,302</b>		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

3. 平成24年度 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益事業									収益事業				法人会計		内部取引消去		合 計
	公益事業 共通	公① 調査・研究	公② 資格認定	公③ セミナー、研修	公④ 普及・啓発	公⑤ 苦情処理等	公⑥ 交流・協力	小 計	収益事業 共通	収① 販売斡旋	収② 指定管理	他① その他	小 計	法人会計	一般事業	小 計		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>																		
1. 経常増減の部																		
(1) 経常収益																		
①特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,755	0	0	2,755	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,755	0	2,755	
②受取入金金	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,000	0	0	100,000	
正会員入金金	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,000	0	0	100,000	
③受取会費	11,652,750	0	0	0	0	0	0	11,652,750	0	0	0	3,613,875	3,613,875	8,038,875	0	0	23,305,500	
正会員会費	7,227,750	0	0	0	0	0	0	7,227,750	0	0	0	3,613,875	3,613,875	3,613,875	0	0	14,455,500	
賛助会員会費	4,425,000	0	0	0	0	0	0	4,425,000	0	0	0	0	0	4,425,000	0	0	8,850,000	
④事業収益	0	100,000	5,182,200	10,888,440	12,597,265	0	0	28,767,905	0	2,401,778	10,889,306	5,083,260	18,374,344	0	0	0	47,142,249	
調査及び研究事業収益	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	
資格認定事業収益	0	0	5,182,200	0	0	0	0	5,182,200	0	0	0	0	0	0	0	0	5,182,200	
セミナー、研修会等の開催事業収益	0	0	0	10,888,440	0	0	0	10,888,440	0	0	0	0	0	0	0	0	10,888,440	
普及及び啓発事業収益	0	0	0	0	12,597,265	0	0	12,597,265	0	0	0	0	0	0	0	0	12,597,265	
販売及び斡旋事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,401,778	0	0	0	2,401,778	0	0	0	2,401,778	
指定管理事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,889,306	0	10,889,306	0	0	0	0	10,889,306	
会員向け事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,083,260	5,083,260	0	0	0	5,083,260	
⑤受取補助金等	0	0	0	0	5,399,000	0	0	5,399,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,399,000	
受取助成金	0	0	0	0	5,399,000	0	0	5,399,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,399,000	
⑥雑収益	1,408	0	0	0	0	0	0	1,408	3,793	2,520	0	0	6,313	576,293	0	0	584,014	
受取利息	1,408	0	0	0	0	0	0	1,408	301	0	0	0	301	685	0	0	2,394	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,492	2,520	0	0	6,012	575,608	0	0	581,620	
<b>経常収益計</b>	<b>11,704,158</b>	<b>100,000</b>	<b>5,182,200</b>	<b>10,888,440</b>	<b>17,996,265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45,871,063</b>	<b>3,793</b>	<b>2,404,298</b>	<b>10,889,306</b>	<b>8,697,135</b>	<b>21,994,532</b>	<b>8,667,923</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76,533,518</b>	
(2) 経常費用																		
①事業費	0	2,171,506	7,052,059	15,375,466	24,741,902	775,465	4,580,776	54,697,174	1,800,000	1,726,529	5,772,416	10,118,253	19,417,198	0	0	0	74,114,372	
給料手当	0	441,816	2,784,161	1,998,364	4,595,418	294,544	1,472,721	11,587,024	0	294,544	4,565,444	294,544	5,154,532	0	0	0	16,741,556	
旅費交通費	0	12,360	6,130	630,652	619,607	0	46,130	1,314,879	0	0	128,321	332,365	460,686	0	0	0	1,775,565	
法定福利費	0	116,964	280,713	467,857	421,071	46,785	187,143	1,520,533	0	46,784	116,964	70,178	233,926	0	0	0	1,754,459	
福利厚生費	0	4,554	10,929	18,217	16,395	1,821	7,287	59,203	0	1,820	4,554	2,732	9,106	0	0	0	68,309	
消耗什器備品費	0	12,866	30,879	51,463	317,442	5,146	20,586	438,382	0	5,146	17,264	7,719	30,129	0	0	0	468,511	
通信運搬費	0	70,145	207,034	494,421	1,465,528	178,637	26,795	2,442,560	0	73,006	64,873	169,223	307,102	0	0	0	2,749,662	
印刷製本費	0	497,340	427,555	401,044	1,322,090	15,949	0	2,663,978	0	29,908	42,522	207,993	280,423	0	0	0	2,944,401	
事務費	0	27,017	64,839	108,068	97,261	10,806	43,227	351,218	0	10,806	27,017	16,210	54,033	0	0	0	405,251	
消耗品費	0	25,414	193,037	108,185	502,821	6,353	31,767	867,577	0	6,353	70,279	70,288	146,920	0	0	0	1,014,497	
総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	754,781	754,781	0	0	0	1,509,562	
会議費	0	16,180	2,950	863,308	9,550	0	0	891,988	0	0	1,500	27,000	28,500	0	0	0	920,488	
事務機器賃借料	0	21,247	50,991	84,988	76,489	8,498	33,995	276,208	0	8,498	21,247	12,748	42,493	0	0	0	318,701	
事務所賃借料	0	498,111	1,195,467	1,992,447	1,793,203	199,243	796,979	6,475,450	0	199,242	498,111	346,247	1,043,600	0	0	0	7,519,050	
水道光熱費	0	30,462	73,107	121,846	109,661	12,184	48,739	395,999	0	12,184	30,462	18,277	60,923	0	0	0	456,922	
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,679	196,679	0	0	0	393,358	
諸謝金	0	0	325,000	1,942,861	3,790,813	0	0	6,058,674	1,800,000	0	0	50,000	1,850,000	0	0	0	7,908,674	
減価償却費	0	7,210	17,304	28,840	25,956	2,884	11,536	93,730	0	2,884	7,210	4,326	14,420	0	0	0	108,150	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000	0	0	0	2,000	
中退金掛金	0	12,000	28,800	48,000	43,200	4,800	19,200	156,000	0	4,800	12,000	7,200	24,000	0	0	0	180,000	
会場費	0	0	138,600	1,716,290	0	0	0	1,854,890	0	0	0	390,430	390,430	0	0	0	2,245,320	
会場設営費	0	0	0	325,500	2,911,263	0	0	3,236,763	0	0	0	0	0	0	0	0	3,236,763	
表彰賞品費	0	0	0	0	647,489	0	0	647,489	0	0	0	17,000	17,000	0	0	0	664,489	
食料費	0	0	203,438	1,200,976	681,765	0	0	2,086,179	0	0	0	0	0	0	0	0	2,086,179	
保険費	0	0	0	0	142,902	0	0	142,902	0	0	0	4,990	4,990	0	0	0	147,892	
懇親会費	0	0	270,000	2,474,786	0	0	0	2,744,786	0	0	0	1,043,055	1,043,055	0	0	0	3,787,841	
委託費	0	0	0	0	2,883,324	0	0	2,883,324	0	0	0	0	0	0	0	0	2,883,324	
WEBサイト関連事業費	0	368,711	176,976	117,984	544,477	0	88,488	1,296,636	0	176,976	44,244	539,748	760,968	0	0	0	2,057,604	
用品・用具費	0	0	0	7,245	878,613	0	0	885,858	0	0	0	26,460	54,813	0	0	0	940,671	
製作費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	561,411	561,411	0	0	0	561,411	
補助金	0	0	546,000	0	0	0	0	546,000	0	0	0	860,000	860,000	0	0	0	1,406,000	
加盟会費・協力費	0	0	0	0	0	0	1,725,000	1,725,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,725,000	
支払寄付金	0	0	0	0	500,000	0	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	
周年事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,059,689	4,059,689	0	0	0	4,059,689	
雑費	0	9,109	18,149	172,124	345,564	3,764	5,234	553,944	0	263,814	119,404	588,371	971,589	0	0	0	1,525,533	
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,459,794	0	0	9,459,794	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,829,076	0	0	3,829,076	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481,719	0	0	481,719	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584,830	0	0	584,830	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,780	0	0	22,780	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,338	0	0	64,338	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357,281	0	0	357,281	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,350	0	0	28,350	
事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,093	0	0	135,093	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,656	0	0	101,656	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,635	0	0	108,635	
事務機器賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,245	0	0	106,245	
事務所賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,490,589	0	0	2,490,589	
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,319	0	0	152,319	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000	0	0	450,000	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,054	0	0	36,054	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,500	0	0	82,500	
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	60,000	
WEBサイト関連事業費																		

## 4. 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

棚卸資産は最終仕入原価法により実地棚卸計上している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品：定額法による減価償却を実施している。

### 2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
周年事業積立預金	10,000,000	8,000,000	10,000,000	8,000,000
退職給付引当預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	11,500,000	8,000,000	10,000,000	9,500,000

### 3 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。

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				
周年事業積立預金	8,000,000	0	(8,000,000)	0
退職給付引当預金	1,500,000	0	(1,500,000)	0
合 計	9,500,000	0	(9,500,000)	0

### 4 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る。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,206,940	1,149,568	57,372

## 5. 附属明細書

### 1 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の「2. 特定資産の増減額及び残高」に記載のとおりである。

## 6. 財産目録

平成25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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許保管	運転資金	383,881
預金	普通預金		
	三菱東京UFJ/新宿中央 (法人会計)	運転資金	3,492,073
	三菱東京UFJ/新宿中央 (プロデューサー)	運転資金	7,771,085
	三菱東京UFJ/新宿中央 (保険事業)	運転資金	1,631,188
売掛金		斡旋販売	159,096
未収金		公益事業未収入金他	830,000
棚卸資産		斡旋販売用のぼり	493,510
仮払金		次期管理費支払分	68,260
<b>流動資産合計</b>			<b>14,829,093</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産 周年事業積立預金	定期預金 三菱東京UFJ/新宿中央	周年事業開催のために 積み立てている資産	8,000,000
退職給付引当預金	同上	職員の退職金支払の財 源として積み立ててい る資産	1,500,000
その他固 定資産	什器備品	紙折り機他	57,372
	電話加入権	03-3346-2007他1本	147,784
	商標権	「テニスプロデューサー」他3件	1,260,200
	敷金	小田急明治安田生命保険 (相)	5,218,980
<b>固定資産合計</b>			<b>16,184,336</b>
<b>資産合計</b>			<b>31,013,429</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金		3月分社会保険料他	1,196,744
前受金		総合補償制度25年度分	899,840
預り金		職員給与所得税他	311,543
<b>流動負債合計</b>			<b>2,408,127</b>
<b>負債合計</b>			<b>2,408,127</b>
<b>正味財産</b>			<b>28,605,302</b>