

平成27年度 決算報告

1. 平成27年度 損益計算書（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	27 年 度	26 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			
① 会費収入	12,570,000	12,990,000	-420,000
② 事業収入			
・人材育成収入	0	1,448,000	-1,448,000
・収益事業収入	20,240,638	13,397,480	6,843,158
・広告収入	0	0	0
③ 協賛金収入	570,000	815,000	-245,000
④ 雑収入			
・受取利息	6,163	6,249	-86
・雑収入	262,000	245,100	16,900
経常収益計	33,648,801	28,901,829	4,746,972
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
・会議費	323,924	444,518	-120,594
・旅費交通費	294,646	237,928	56,718
・講演会費	457,193	917,439	-460,246
・謝金	356,698	288,158	68,540
・調査研究費	0	610,381	-610,381
・収益事業費	11,419,647	10,553,685	865,962
・人材育成経費	0	782,039	-782,039
事業費計	12,852,108	13,834,148	-982,040
② 管理費支出			
・役員報酬	7,800,000	7,800,000	0
・給料手当	4,975,080	5,216,600	-241,520
・福利厚生費	1,899,498	1,614,793	284,705
・会議費	28,480	132,590	-104,110
・旅費交通費	260,992	235,010	25,982
・通信運輸費	931,811	981,522	-49,711
・消耗品費	143,078	212,474	-69,396
・貸借費	2,149,877	2,154,443	-4,566
・光熱水道・共益費	683,495	697,800	-14,305
・租税公課	803,250	687,700	115,550
・雑費	466,018	760,695	-294,677
管理費計	20,141,579	20,493,627	-352,048
経常費用計	32,993,687	34,327,775	-1,334,088
当期経常増減額	655,114	-5,425,946	6,081,060

科 目	27 年 度	26 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	0	0
② 退職給与引当預金取り崩し収入	0	0	0
経常収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定除却損	0	0	0
② 退職給付引当資産取得支出	0	0	0
経常費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	655,114	-5,425,946	6,081,060
一般正味財産期首残高	32,495,259	37,921,205	-5,425,946
一般正味財産期末残高	33,150,373	32,495,259	655,114
II 指定正味財産増減の部			
① 固定資産受贈益			
・土地受贈益	0	0	0
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	33,150,373	32,495,259	655,114

2. 平成27年度 損益計算書（正味財産増減計算書）事業別区分内訳表

（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	実施事業等会計			その他事業会計	法人会計	合計
	継1 地域情報化 普及啓発	継2 人材育成	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 会費収入	0	0	0	0	12,570,000	12,570,000
② 収益事業収入	0	0	0	20,240,638	0	20,240,638
③ 協賛金収入	0	0	0	570,000	0	570,000
⑤ 雑収入	0	0	0	0	0	0
・受取利息	0	0	0	0	6,163	6,163
・雑収入	0	0	0	0	262,000	262,000
経常収入計	0	0	0	20,810,638	12,838,163	33,648,801
(2) 経常費用						
① 事業支出						
・会議費	0	0	0	0	323,924	323,924
・旅費交通費	0	0	0	294,646	0	294,646
・講演会費	131,454	62,505	193,959	263,234	0	457,193
・調査研究費	0	0	0	0	0	0
・収益事業費	0	0	0	11,419,647	0	11,419,647
・人材育成経費	0	0	0	0	0	0
・謝金	0	0	0	356,698	0	356,698
事業費計	131,454	62,505	193,959	12,334,225	323,924	12,852,108
② 管理費支出						
・役員報酬	1,778,400	1,185,600	2,964,000	4,446,000	390,000	7,800,000
・給料手当	1,134,318	756,212	1,890,530	2,835,796	248,754	4,975,080
・福利厚生費	433,086	288,724	721,810	1,082,714	94,974	1,899,498
・会議費	0	0	0	0	28,480	28,480
・旅費交通費	0	0	0	0	260,992	260,992
・通信運搬費	75,244	30,983	106,226	778,994	46,591	931,811
・消耗品費	11,554	4,757	16,311	119,613	7,154	143,078
・賃貸費	173,603	71,483	245,086	1,797,297	107,494	2,149,877
・光熱水費・共益費	55,192	22,726	77,918	571,402	34,175	683,495
・租税公課	0	0	0	0	803,250	803,250
・雑費	37,631	15,495	53,126	389,591	23,301	466,018
管理費計	3,699,027	2,375,981	6,075,008	12,021,407	2,045,164	20,141,579
経常費用計	3,830,481	2,438,486	6,268,967	24,355,632	2,369,088	32,993,687
当期経常増減額	-3,830,481	-2,438,486	-6,268,967	-3,544,994	10,469,075	655,114
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
・敷金戻り収入	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外経費						
・敷金支出	0	0	0	0	0	0
・固定除却損	0	0	0	0	0	0
・退職給与引当資産取得支出	0	0	0	0	0	0
・雑支出	0	0	0	0	0	0
経常外経費計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	-3,830,481	-2,438,486	-6,268,967	-3,544,994	10,469,075	655,114
一般正味財産期首残高						32,495,259
一般正味財産期末残高						33,150,373
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						0
指定正味財産期首残高						0
指定正味財産期末残高						0
III 正味財産期末残高						33,150,373

3. 収支計算書

(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	予 算 額	決 算 額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 会費収入	12,500,000	12,570,000	-70,000
② 収益事業収入	24,400,000	20,240,638	4,159,362
③ 協賛金収入	600,000	570,000	30,000
④ 雑収入			0
・受取利息	6,000	6,163	-163
・雑収入	200,000	262,000	-62,000
事業活動収入計(A)	37,706,000	33,648,801	4,057,199
2. 事業活動支出			
① 管理費支出			
・役員報酬	7,800,000	7,800,000	0
・給料手当	5,000,000	4,975,080	24,920
・福利厚生費	1,600,000	1,899,498	-299,498
・会議費	350,000	28,480	321,520
・旅費交通費	700,000	260,992	439,008
・通信運輸費	900,000	931,811	-31,811
・消耗品費	200,000	143,078	56,922
・貸借費	2,200,000	2,149,877	50,123
・光熱水道・共益費	700,000	683,495	16,505
・租税公課	400,000	803,250	-403,250
・雑費	400,000	466,018	-66,018
② 事業費支出			
・会議費	300,000	323,924	-23,924
・旅費交通費	600,000	294,646	305,354
・講演会費	870,000	457,193	412,807
・調査研究費	150,000	0	150,000
・収益事業費	19,500,000	11,419,647	8,080,353
・謝金	350,000	356,698	-6,698
・人材育成経費	300,000	0	300,000
事業活動支出計(B)	42,320,000	32,993,687	9,326,313
事業活動収支差額(A) - (B) = (C)	-4,614,000	655,114	-5,269,114

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
・事業推進安定基金取崩収入	0	0	0
・固定資産充当額取崩収入			
②敷金・保証金戻り収入			
・敷金戻り収入	0	0	0
投資活動収入(D)	0	0	0
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
・事業推進安定基金支出	0	4,301	-4,301
②固定資産取得支出			
・固定資産充当額支出	0	0	0
・貸し倒れ引当金		0	0
・固定資産除却損	0	0	0
投資活動支出(E)	0	4,301	-4,301
投資活動収支差額(D) - (E) = (F)	0	-4,301	4,301
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
・短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計(G)	0	0	0
2. 財務活動支出			
・雑支出			0
財務活動支出計(H)	0	0	0
財務活動収支差額(G) - (H) = (I)	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
・予備費(J)	0	0	0
予備費支出計(K)	0	0	0
当期収支差額(C) + (F) + (I) + (K)	-4,614,000	650,813	-5,264,813
前期繰越収支差額(L)	12,230,882	12,230,882	0
次期繰越収支差額 ((L)+(A)+(D)+(G)) - ((B)+(E)+(H)+(J))	7,616,882	12,881,695	-5,264,813

4. 貸借対照表

(平成28年3月31日)

(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・その他金券	9,582,872	5,598,875	3,983,997
未収金	3,708,860	6,319,420	-2,610,560
前払金	542,867	1,520,400	-977,533
長期前払費用			0
立替金	0	0	0
流動資産合計	13,834,599	13,438,695	395,904
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	0	0	0
事業推進安定化基金	20,268,678	20,264,377	4,301
特定資産合計	20,268,678	20,264,377	4,301
(2)その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	182,300	182,300	0
敷金	551,760	551,760	0
その他固定資産合計	734,061	734,061	0
固定資産合計	21,002,739	20,998,438	4,301
資産合計	34,837,338	34,437,133	400,205
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,538,106	1,840,980	-302,874
仮受金	0	0	0
預り金	148,859	100,894	47,965
流動負債合計	1,686,965	1,941,874	-254,909
2 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,686,965	1,941,874	-254,909
III 正味財産の部			
事業推進安定化基金積立金	20,268,678	20,264,377	4,301
固定資産充当額	0		0
次期繰越金	12,881,695	12,230,882	650,813
正味財産合計	33,150,373	32,495,259	655,114
負債及び正味財産合計	34,837,338	34,437,133	400,205

5. 貸借対照表 事業別内訳表

(平成28年3月31日)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金・その他金券	2,095,406	6,976,536	510,930	9,582,872
未収金	0	3,568,860	140,000	3,708,860
前払金	0	326,607	216,260	542,867
立替金	0	0	0	0
流動資産合計	2,095,406	10,872,003	867,190	13,834,599
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当預金	0	0	0	0
事業推進安定化基金	19,624,427	640,014	4,237	20,268,678
特定資産合計	19,624,427	640,014	4,237	20,268,678
(2)その他固定資産				
什器備品	0	0	1	1
電話加入権	43,296	129,889	9,115	182,300
敷金	157,252	366,920	27,588	551,760
その他固定資産合計	200,548	496,809	36,704	734,061
固定資産合計	19,824,975	1,136,823	40,941	21,002,739
資産合計	21,920,381	12,008,826	908,131	34,837,338
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	1,538,106	0	1,538,106
仮受金	0	0	0	0
預り金	42,425	98,991	7,443	148,859
流動負債合計	42,425	1,637,097	7,443	1,686,965
2 固定負債				
退職給付引当金	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	42,425	1,637,097	7,443	1,686,965
III 正味財産の部				
事業推進安定化基金積立金	19,624,427	639,950	4,237	20,268,614
固定資産充当額	0	0	0	0
次期繰越金	2,253,529	9,731,779	896,451	12,881,759
正味財産合計	21,877,956	10,371,729	900,688	33,150,373
負債及び正味財産合計	21,920,381	12,008,826	908,131	34,837,338

6. 財 産 目 録

(平成28年3月31日 現在)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金(金庫保有高)	3,064	9,582,872	
預金	9,545,049		
普通預金(福岡銀行熊本営業部)	(3,842,203)		
普通預金(肥後銀行本店営業部)	(5,670,266)		
普通預金(郵便局振替口座)	(32,580)		
その他金券	34,759		
未 収 金		3,708,860	
前 払 金		542,867	
立 替 金		0	
仮 払 金		0	
流動資産合計			13,834,599
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金		0	
事業推進安定化基金		20,268,678	
特定資産合計			20,268,678
(2)その他固定資産			
什器備品		1	
電話加入権 電話2本分		182,300	
長期前払費用			
敷 金		551,760	
その他固定資産合計			734,061
資産合計			34,837,338
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金		148,859	
未払金		1,538,106	
仮受金		0	
流動負債合計			1,686,965
III 固定負債			
退職給付引当金		0	
固定負債合計			0
負債合計			1,686,965
正味財産			33,150,373

7. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の原価償却について

什器備品・・・直接法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・年度末の本給与月額に勤続年数を乗じるものとする。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金、未収会費・前受会費、前払費用・前受収益及び立替金・預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 次期繰越収支差額

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金・その他金券	5,598,875	9,582,872
未収金	6,319,420	3,708,860
前払金	1,520,400	542,867
長期前払費用	0	0
立替金	0	0
その他固定資産	734,061	734,061
計	14,172,756	14,568,660
未払金	1,840,980	1,538,106
預かり金	100,894	148,859
固定資産充当額	0	0
計	1,941,874	1,686,965
次期繰越収支差額	12,230,882	12,881,695

3. 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	当期末残高
特定資産				
事業推進安定化基金	20,264,377	4,301	0	20,268,678
合計	20,264,377	4,301	0	20,268,678

4. 固定資産の取得価格及び当期末残高

(単位：円)

品目	購入年月	取得原価	前期末残高	当期償却額	除却額	当期末残高
ビジネスホン	H09.03	342,938	1	0	0	1
合計		342,938	1	0	0	1

8. 附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は「財務諸表に対する注記3.」に記載している。