

平成28年度

平成28年 4月 1日から  
平成29年 3月31日まで

## 財務諸表

大阪府東大阪市新庄3-22-2

公益社団法人 日本幼年教育会

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

| 科 目           | 当 年 度        | 前 年 度        | 増 減        |
|---------------|--------------|--------------|------------|
| 資産の部          |              |              |            |
| 1 流動資産        |              |              |            |
| 現金預金          | 5,162,390    | 3,272,792    | 1,889,598  |
| 現金            | 67,463       | 66,680       | 783        |
| 普通預金          | 3,848,216    | 2,301,212    | 1,547,004  |
| 郵便振替          | 30,508       | 904,900      | -874,392   |
| 紀陽銀行          | 1,216,203    |              | 1,216,203  |
| 未収会費          | 30,000       | 240,000      | -210,000   |
| 未収金           | 330,800      | 2,373,430    | -2,042,630 |
| 前払金           | 234,056      | 315,284      | -81,228    |
| 流動資産合計        | 5,757,246    | 6,201,506    | -444,260   |
| 2 固定資産        |              |              |            |
| (1) 基本財産      |              |              |            |
| 定期預金          | 5,510,000    | 5,510,000    |            |
| 基本財産合計        | 5,510,000    | 5,510,000    |            |
| (2) 特定資産      |              |              |            |
| 滝澤武久記念文庫特定資産  | 1,216,200    | 920,000      | 296,200    |
| 特定資産合計        | 1,216,200    | 920,000      | 296,200    |
| (3) その他固定資産   |              |              |            |
| 器具備品          | 1,008,307    | 1,177,049    | -168,742   |
| 電話加入権         | 81,993       | 81,993       |            |
| その他固定資産合計     | 1,090,300    | 1,259,042    | -168,742   |
| 固定資産合計        | 7,816,500    | 7,689,042    | 127,458    |
| 資産の部合計        | 13,573,746   | 13,890,548   | -316,802   |
| 負債の部          |              |              |            |
| 1 流動負債        |              |              |            |
| 未払金           | 2,435,915    | 3,540,645    | -1,104,730 |
| 前受金           | 10,000       | 210,000      | -200,000   |
| 預り金           | 117,603      | 125,117      | -7,514     |
| 流動負債合計        | 2,563,518    | 3,875,762    | -1,312,244 |
| 2 固定負債        |              |              |            |
| 負債の部合計        | 2,563,518    | 3,875,762    | -1,312,244 |
| 正味財産の部        |              |              |            |
| 1 指定正味財産      |              |              |            |
| 寄付金           | 7,617,867    | 7,455,417    | 162,450    |
| 指定正味財産合計      | 7,617,867    | 7,455,417    | 162,450    |
| (うち基本財産への充当額) | ( 5,510,000) | ( 5,510,000) | ( )        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 1,216,200) | ( 920,000)   | ( 296,200) |
| 2 一般正味財産      | 3,392,361    | 2,559,369    | 832,992    |
| 正味財産の部合計      | 11,010,228   | 10,014,786   | 995,442    |
| 負債及び正味財産合計    | 13,573,746   | 13,890,548   | -316,802   |

## 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目             | 当年度        | 前年度        | 増 減        |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 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         |            |            |            |
| 基本財産受取利息        | 1,280      | 1,277      | 3          |
| 受取入会金           |            |            |            |
| 受取入会金           | 120,000    | 60,000     | 60,000     |
| 受取会費            |            |            |            |
| 正会員受取会費         | 4,620,000  | 4,620,000  |            |
| 賛助会員受取会費        | 130,000    | 130,000    |            |
| 事業収益            |            |            |            |
| 事業収益            | 16,493,120 | 21,727,514 | -5,234,394 |
| 受取寄付金           |            |            |            |
| 受取寄付金振替額        | 167,550    | 44,583     | 122,967    |
| 雑収益             |            |            |            |
| 受取利息            | 26         | 474        | -448       |
| 雑収益             | 240,000    | 405,000    | -165,000   |
| 経常収益計           | 21,771,976 | 26,988,848 | -5,216,872 |
| (2) 経常費用        |            |            |            |
| 事業費             |            |            |            |
| 給料手当            | 2,732,100  | 2,733,580  | -1,480     |
| 福利厚生費           | 647,014    | 647,137    | -123       |
| 旅費交通費           | 1,228,552  | 4,611,032  | -3,382,480 |
| 通信運搬費           | 1,417,030  | 1,501,620  | -84,590    |
| 減価償却費           | 34,992     | 23,328     | 11,664     |
| 消耗品費            | 474,669    | 437,988    | 36,681     |
| 印刷製本費           | 1,487,262  | 1,063,526  | 423,736    |
| 諸謝金             | 2,875,816  | 2,899,350  | -23,534    |
| 租税公課            | 290,000    | 232,200    | 57,800     |
| 委託費             | 117,196    | 282,962    | -165,766   |
| 雑費              | 378,439    | 262,651    | 115,788    |
| 会場費             | 3,672,328  | 3,710,581  | -38,253    |
| 宿泊費             | 3,008,470  | 5,988,339  | -2,979,869 |
| 研究費             | 864        |            | 864        |
| 会議費             |            | 32,320     | -32,320    |
| 広報費             | 749,138    | 1,017,776  | -268,638   |
| 渉外費             | 131,560    | 96,690     | 34,870     |
| 管理費             |            |            |            |
| 会議費             | 446,269    | 837,013    | -390,744   |
| 旅費交通費           | 121,022    | 81,590     | 39,432     |
| 減価償却費           | 133,750    | 44,583     | 89,167     |
| 消耗品費            | 84,233     | 86,566     | -2,333     |
| 印刷製本費           | 8,640      |            | 8,640      |
| 光熱水料費           | 96,000     | 96,000     |            |
| 賃借料             | 180,000    | 180,000    |            |
| 租税公課            | 1,200      |            | 1,200      |
| 雑費              | 20,880     | 102,542    | -81,662    |
| 委託費(管)          | 601,560    | 602,040    | -480       |
| 経常費用計           | 20,938,984 | 27,571,414 | -6,632,430 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 832,992    | -582,566   | 1,415,558  |
| 評価損益等計          |            |            |            |
| 当期経常増減額         | 832,992    | -582,566   | 1,415,558  |
| 2. 経常外増減の部      |            |            |            |
| (1) 経常外収益       |            |            |            |

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目            | 当年度        | 前年度        | 増 減        |
|----------------|------------|------------|------------|
| 経常外収益計         |            |            |            |
| (2) 経常外費用      |            |            |            |
| 固定資産除却損        |            |            |            |
| 什器備品除却損        |            | 1          | -1         |
| 経常外費用計         |            | 1          | -1         |
| 当期経常外増減額       |            | -1         | 1          |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 832,992    | -582,567   | 1,415,559  |
| 当期一般正味財産増減額    | 832,992    | -582,567   | 1,415,559  |
| 一般正味財産期首残高     | 2,559,369  | 3,141,936  | -582,567   |
| 一般正味財産期末残高     | 3,392,361  | 2,559,369  | 832,992    |
| 指定正味財産増減の部     |            |            |            |
| 受取寄付金          |            |            |            |
| 受取寄付金          | 330,000    | 1,990,000  | -1,660,000 |
| 一般正味財産への振替額    |            |            |            |
| 一般正味財産への振替額    | 167,550    | 44,583     | 122,967    |
| 当期指定正味財産増減額    | 162,450    | 1,945,417  | -1,782,967 |
| 指定正味財産期首残高     | 7,455,417  | 5,510,000  | 1,945,417  |
| 指定正味財産期末残高     | 7,617,867  | 7,455,417  | 162,450    |
| 正味財産期末残高       | 11,010,228 | 10,014,786 | 995,442    |

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

| 勘定科目                   | 公益目的事業会計          | 法人会計             | 合計                |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 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                | 640               | 640              | 1,280             |
| 基本財産受取利息               | 640               | 640              | 1,280             |
| 受取入会金                  | 60,000            | 60,000           | 120,000           |
| 受取入会金                  | 60,000            | 60,000           | 120,000           |
| 受取会費                   | 2,375,000         | 2,375,000        | 4,750,000         |
| 正会員受取会費                | 2,310,000         | 2,310,000        | 4,620,000         |
| 賛助会員受取会費               | 65,000            | 65,000           | 130,000           |
| 事業収益                   | 16,493,120        |                  | 16,493,120        |
| 事業収益                   | 16,493,120        |                  | 16,493,120        |
| 受取寄付金                  |                   | 167,550          | 167,550           |
| 受取寄付金振替額               |                   | 167,550          | 167,550           |
| 雑収益                    | 240,026           |                  | 240,026           |
| 受取利息                   | 26                |                  | 26                |
| 雑収益                    | 240,000           |                  | 240,000           |
| <b>経常収益計</b>           | <b>19,168,786</b> | <b>2,603,190</b> | <b>21,771,976</b> |
| (2) 経常費用               |                   |                  |                   |
| <b>事業費</b>             | <b>19,245,430</b> |                  | <b>19,245,430</b> |
| 給料手当                   | 2,732,100         |                  | 2,732,100         |
| 福利厚生費                  | 647,014           |                  | 647,014           |
| 旅費交通費                  | 1,228,552         |                  | 1,228,552         |
| 通信運搬費                  | 1,417,030         |                  | 1,417,030         |
| 減価償却費                  | 34,992            |                  | 34,992            |
| 消耗品費                   | 474,669           |                  | 474,669           |
| 印刷製本費                  | 1,487,262         |                  | 1,487,262         |
| 諸謝金                    | 2,875,816         |                  | 2,875,816         |
| 租税公課                   | 290,000           |                  | 290,000           |
| 委託費                    | 117,196           |                  | 117,196           |
| 雑費                     | 378,439           |                  | 378,439           |
| 会場費                    | 3,672,328         |                  | 3,672,328         |
| 宿泊費                    | 3,008,470         |                  | 3,008,470         |
| 研究費                    | 864               |                  | 864               |
| 広報費                    | 749,138           |                  | 749,138           |
| 渉外費                    | 131,560           |                  | 131,560           |
| <b>管理費</b>             |                   | <b>1,693,554</b> | <b>1,693,554</b>  |
| 会議費                    |                   | 446,269          | 446,269           |
| 旅費交通費                  |                   | 121,022          | 121,022           |
| 減価償却費                  |                   | 133,750          | 133,750           |
| 消耗品費                   |                   | 84,233           | 84,233            |
| 印刷製本費                  |                   | 8,640            | 8,640             |
| 光熱水料費                  |                   | 96,000           | 96,000            |
| 賃借料                    |                   | 180,000          | 180,000           |
| 租税公課                   |                   | 1,200            | 1,200             |
| 雑費                     |                   | 20,880           | 20,880            |
| 委託費(管)                 |                   | 601,560          | 601,560           |
| <b>経常費用計</b>           | <b>19,245,430</b> | <b>1,693,554</b> | <b>20,938,984</b> |
| <b>評価損益等調整前当期経常増減額</b> | <b>-76,644</b>    | <b>909,636</b>   | <b>832,992</b>    |
| <b>評価損益等計</b>          |                   |                  |                   |
| <b>当期経常増減額</b>         | <b>-76,644</b>    | <b>909,636</b>   | <b>832,992</b>    |
| 2. 経常外増減の部             |                   |                  |                   |
| (1) 経常外収益              |                   |                  |                   |
| <b>経常外収益計</b>          |                   |                  |                   |

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

| 勘 定 科 目        | 公益目的事業会計  | 法人会計      | 合 計        |
|----------------|-----------|-----------|------------|
| (2) 経常外費用      |           |           |            |
| 経常外費用計         |           |           |            |
| 当期経常外増減額       |           |           |            |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | -76,644   | 909,636   | 832,992    |
| 当期一般正味財産増減額    | -76,644   | 909,636   | 832,992    |
| 一般正味財産期首残高     | 302,100   | 2,257,269 | 2,559,369  |
| 一般正味財産期末残高     | 225,456   | 3,166,905 | 3,392,361  |
| 指定正味財産増減の部     |           |           |            |
| 受取寄付金          |           | 330,000   | 330,000    |
| 受取寄付金          |           | 330,000   | 330,000    |
| 一般正味財産への振替額    |           | 167,550   | 167,550    |
| 一般正味財産への振替額    |           | 167,550   | 167,550    |
| 当期指定正味財産増減額    |           | 162,450   | 162,450    |
| 指定正味財産期首残高     | 5,510,000 | 1,945,417 | 7,455,417  |
| 指定正味財産期末残高     | 5,510,000 | 2,107,867 | 7,617,867  |
| 正味財産期末残高       | 5,735,456 | 5,274,772 | 11,010,228 |

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、法人税法に規定する次の方式を採用しています。

有形固定資産 定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しています。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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         |           |         |        |           |
| 基本財産預金       | 5,510,000 | 0       | 0      | 5,510,000 |
| 小 計          | 5,510,000 | 0       | 0      | 5,510,000 |
| 特定資産         |           |         |        |           |
| 滝澤武久記念文庫特定資産 | 920,000   | 330,000 | 33,800 | 1,216,200 |
| 小 計          | 920,000   | 330,000 | 33,800 | 1,216,200 |
| 合 計          | 6,430,000 | 330,000 | 33,800 | 6,726,200 |

5. 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、次のとおりです。

| 科 目          | 当期末残高     | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|--------------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産         |           |                      |                      |                  |
| 基本財産預金       | 5,510,000 | (5,510,000)          | ( 0 )                | -                |
| 合 計          | 5,510,000 | (5,510,000)          | ( 0 )                | -                |
| 特定資産         |           |                      |                      |                  |
| 滝澤武久記念文庫特定資産 | 1,216,200 | (1,216,200)          | ( 0 )                | -                |
| 小 計          | 1,216,200 | (1,216,200)          | ( 0 )                | -                |
| 合 計          | 6,726,200 | (6,726,200)          | ( 0 )                | -                |

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却額及び当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

| 科 目     | 取得価額      | 減価償却累計額 | 当期末残高     |
|---------|-----------|---------|-----------|
| 什 器 備 品 | 1,244,960 | 236,653 | 1,008,307 |
| 合 計     | 1,244,960 | 236,653 | 1,008,307 |

8. 保証債務等の偶発債務  
 該当事項なし
9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当事項なし
10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 該当事項なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

| 内 容           | 金 額     |
|---------------|---------|
| 経常収益への振替      |         |
| 減価償却費計上による振替額 | 133,750 |
| 寄附者の指示による振替額  | 33,800  |
| 合 計           | 167,550 |

12. 関連当事者との取引  
 該当事項なし
13. 重要な後発事象  
 該当事項なし



# 財 産 目 録

平成29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        |
|-------------|------------------|-----------------------------|------------|
| (流動資産)      |                  |                             |            |
| 現金          | 手許保管             | 運転資金として                     | 67,463     |
| 預金          | 普通預金             |                             |            |
|             | 三菱東京UFJ銀行鴻池新田支店  | 運転資金として                     | 3,848,216  |
|             | 郵便振替口座           | 運転資金として                     | 30,508     |
|             | 紀陽銀行             | 運転資金として                     | 1,216,203  |
| 未収会費        |                  | 28年度正会員会費                   | 30,000     |
| 未収金         |                  | 研修参加費他                      | 330,800    |
| 前払金         |                  | 研修会会場代                      | 234,056    |
| 流動資産合計      |                  |                             | 5,757,246  |
| (固定資産)      |                  |                             |            |
| 基本財産        | 基本財産預金           | 定期預金                        |            |
|             |                  | 三菱東京UFJ銀行鴻池新田支店             |            |
|             |                  | 運用益を研修事業及び管理業務の財源として使用している。 | 5,510,000  |
| 特定資産        | 滝澤武久記念<br>文庫特定資産 | 普通預金                        |            |
|             |                  | 三菱東京UFJ銀行鴻池新田支店             |            |
|             |                  | 法人会計に使用している。                | 1,216,200  |
| その他固定<br>資産 | 什器備品             | 書庫                          |            |
|             |                  | プロジェクター                     |            |
|             | 電話加入権            | 06-6746-0784他               |            |
|             |                  | 法人会計に使用している。                | 891,667    |
|             |                  | 研修事業に使用している。                | 116,640    |
|             |                  | 研修事業及び管理業務で使用している共用財産である。   | 81,993     |
| 固定資産合計      |                  |                             | 7,816,500  |
| 資産合計        |                  |                             | 13,573,746 |
| (流動負債)      |                  |                             |            |
| 未払金         |                  | 社会保険料、印刷代他                  | 2,435,915  |
| 前受金         |                  | 平成29年分会費                    | 10,000     |
| 預り金         |                  | 源泉所得税、社会保険料個人負担分他           | 117,603    |
| 流動負債合計      |                  |                             | 2,563,518  |
| 負債合計        |                  |                             | 2,563,518  |
| 正味財産        |                  |                             | 11,010,228 |

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 区分   | 資産の種類        | 期首帳簿価額    | 当期増加額   | 当期減少額  | 期末帳簿価額    |
|------|--------------|-----------|---------|--------|-----------|
| 基本財産 | 基本財産預金       | 5,510,000 | 0       | 0      | 5,510,000 |
|      | 基本財産計        | 5,510,000 | 0       | 0      | 5,510,000 |
| 特定資産 | 滝澤武久記念文庫特定資産 | 920,000   | 330,000 | 33,800 | 1,216,200 |
|      | 特定資産計        | 920,000   | 330,000 | 33,800 | 1,216,200 |
| 合計   |              | 6,430,000 | 330,000 | 33,800 | 6,726,200 |