

平成29年度

平成29年 4月 1日から
平成30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30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	4,519,792	5,162,390	-642,598
現金	219,193	67,463	151,730
普通預金	2,353,946	3,848,216	-1,494,270
郵便振替	730,438	30,508	699,930
紀陽銀行	1,216,215	1,216,203	12
未収会費	90,000	30,000	60,000
未収金	975,680	330,800	644,880
前払金	273,216	234,056	39,160
流動資産合計	5,858,688	5,757,246	101,442
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	1,216,200	
特定資産合計	1,216,200	1,216,200	
(3) その他固定資産			
器具備品	839,565	1,008,307	-168,742
電話加入権	81,993	81,993	
その他固定資産合計	921,558	1,090,300	-168,742
固定資産合計	7,647,758	7,816,500	-168,742
資産の部合計	13,506,446	13,573,746	-67,300
負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,054,906	2,435,915	-381,009
前受金		10,000	-10,000
預り金	188,469	117,603	70,866
流動負債合計	2,243,375	2,563,518	-320,143
2 固定負債			
負債の部合計	2,243,375	2,563,518	-320,143
正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	7,484,117	7,617,867	-133,750
指定正味財産合計	7,484,117	7,617,867	-133,750
(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)	(1,216,200)	()
2 一般正味財産	3,778,954	3,392,361	386,593
正味財産の部合計	11,263,071	11,010,228	252,843
負債及び正味財産合計	13,506,446	13,573,746	-67,300

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	827	1,280	-453
受取入会金			
受取入会金	20,000	120,000	-100,000
受取会費			
正会員受取会費	4,740,000	4,620,000	120,000
賛助会員受取会費	140,000	130,000	10,000
事業収益			
事業収益	19,704,594	16,493,120	3,211,474
受取寄付金			
受取寄付金振替額	133,750	167,550	-33,800
雑収益			
受取利息	53	26	27
雑収益	260,000	240,000	20,000
経常収益計	24,999,224	21,771,976	3,227,248
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,775,680	2,732,100	43,580
福利厚生費	657,495	647,014	10,481
旅費交通費	4,831,561	1,228,552	3,603,009
通信運搬費	1,002,343	1,417,030	-414,687
減価償却費	34,992	34,992	
消耗品費	426,490	474,669	-48,179
印刷製本費	1,308,264	1,487,262	-178,998
諸謝金	3,209,768	2,875,816	333,952
租税公課	219,300	290,000	-70,700
委託費	141,976	117,196	24,780
雑費	289,287	378,439	-89,152
会場費	3,706,268	3,992,807	-286,539
宿泊費	3,131,276	2,687,991	443,285
研究費		864	-864
広報費	908,703	749,138	159,565
渉外費	59,740	131,560	-71,820
管理費			
会議費	781,059	446,269	334,790
旅費交通費	48,640	121,022	-72,382
減価償却費	133,750	133,750	
消耗品費	56,083	84,233	-28,150
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	3,276	20,880	-17,604
委託費(管)	602,040	601,560	480
経常費用計	24,612,631	20,938,984	3,673,647
評価損益等調整前当期経常増減額	386,593	832,992	-446,399
評価損益等計			
当期経常増減額	386,593	832,992	-446,399
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(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	386,593	832,992	-446,399
当期一般正味財産増減額	386,593	832,992	-446,399
一般正味財産期首残高	3,392,361	2,559,369	832,992
一般正味財産期末残高	3,778,954	3,392,361	386,593
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金		330,000	-330,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	133,750	167,550	-33,800
当期指定正味財産増減額	-133,750	162,450	-296,200
指定正味財産期首残高	7,617,867	7,455,417	162,450
指定正味財産期末残高	7,484,117	7,617,867	-133,750
正味財産期末残高	11,263,071	11,010,228	252,843

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	414	413	827
基本財産受取利息	414	413	827
受取入会金	10,000	10,000	20,000
受取入会金	10,000	10,000	20,000
受取会費	2,440,000	2,440,000	4,880,000
正会員受取会費	2,370,000	2,370,000	4,740,000
賛助会員受取会費	70,000	70,000	140,000
事業収益	19,704,594		19,704,594
事業収益	19,704,594		19,704,594
受取寄付金		133,750	133,750
受取寄付金振替額		133,750	133,750
雑収益	260,053		260,053
受取利息	53		53
雑収益	260,000		260,000
経常収益計	22,415,061	2,584,163	24,999,224
(2) 経常費用			
事業費	22,703,143		22,703,143
給料手当	2,775,680		2,775,680
福利厚生費	657,495		657,495
旅費交通費	4,831,561		4,831,561
通信運搬費	1,002,343		1,002,343
減価償却費	34,992		34,992
消耗品費	426,490		426,490
印刷製本費	1,308,264		1,308,264
諸謝金	3,209,768		3,209,768
租税公課	219,300		219,300
委託費	141,976		141,976
雑費	289,287		289,287
会場費	3,706,268		3,706,268
宿泊費	3,131,276		3,131,276
広報費	908,703		908,703
渉外費	59,740		59,740
管理費		1,909,488	1,909,488
会議費		781,059	781,059
旅費交通費		48,640	48,640
減価償却費		133,750	133,750
消耗品費		56,083	56,083
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
雑費		3,276	3,276
委託費(管)		602,040	602,040
経常費用計	22,703,143	1,909,488	24,612,631
評価損益等調整前当期経常増減額	-288,082	674,675	386,593
評価損益等計			
当期経常増減額	-288,082	674,675	386,593
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			

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	-288,082	674,675	386,593
当期一般正味財産増減額	-288,082	674,675	386,593
一般正味財産期首残高	225,456	3,166,905	3,392,361
一般正味財産期末残高	-62,626	3,841,580	3,778,954
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額		133,750	133,750
一般正味財産への振替額		133,750	133,750
当期指定正味財産増減額		-133,750	-133,750
指定正味財産期首残高	5,510,000	2,107,867	7,617,867
指定正味財産期末残高	5,510,000	1,974,117	7,484,117
正味財産期末残高	5,447,374	5,815,697	11,263,071

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	1,216,200	0	0	1,216,200
小 計	1,216,200	0	0	1,216,200
合 計	6,726,200	0	0	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 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				
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	405,395	839,565
合 計	1,244,960	405,395	839,565

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
合 計	133,750

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

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	1,216,200	0	0	1,216,200
	特定資産計	1,216,200	0	0	1,216,200
合計		6,726,200	0	0	6,726,200

財 産 目 録

平成30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	219,193
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	2,353,946
	郵便振替口座	運転資金として	730,438
	紀陽銀行	運転資金として	1,216,215
未収会費		29年度正会員会費	90,000
未収金		研修参加費他	975,680
前払金		研修会会場代	273,216
流動資産合計			5,858,688
(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 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 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。	757,917
		研修事業に使用している。	81,648
		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			7,647,758
資産合計			13,506,446
(流動負債)			
	未払金	社会保険料、印刷代他	2,054,906
	預り金	源泉所得税、社会保険料個人負担分他	188,469
流動負債合計			2,243,375
負債合計			2,243,375
正味財産			11,263,071