

正味財産増減計算書(内訳表)

平成24年 6月 1日から平成25年 3月31日まで (10ヵ月)

(単位:円)

科 目	平成24年度	平成24年度 内訳表			
		公益目的事業	共益事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入会金	[30,000]	[15,000]	[3,000]	[12,000]	[30,000]
受取会費	[20,047,000]	[10,023,500]	[2,004,700]	[8,018,800]	[20,047,000]
正会員受取会費	19,887,000	9,943,500	1,988,700	7,954,800	19,887,000
CM合同研究会受取会費	160,000	80,000	16,000	64,000	160,000
事業収益	[5,117,800]	[2,844,800]	[2,123,000]	[150,000]	[5,117,800]
事業収益	3,867,800	1,744,800	2,123,000	0	3,867,800
事務受託料	750,000	600,000	0	150,000	750,000
受取補助金	500,000	500,000	0	0	500,000
雑収益	[11,228]	[0]	[0]	[11,228]	[11,228]
経常収益計 (A)	25,206,028	12,883,300	4,130,700	8,192,028	25,206,028
(2) 経常費用					
事業費	[21,476,676]	[16,984,443]	[4,492,233]	[0]	[21,476,676]
給与手当	6,603,566	5,419,791	1,183,775	0	6,603,566
福利厚生費	404,572	332,083	72,489	0	404,572
旅費交通費	47,580	36,040	11,540	0	47,580
通信運搬費	694,448	389,048	305,400	0	694,448
消耗品費	673,054	556,321	116,733	0	673,054
印刷製本費	922,440	359,842	562,598	0	922,440
会議費	594,782	249,112	345,670	0	594,782
運営費	4,739,356	3,457,734	1,281,622	0	4,739,356
賃借料	1,306,142	1,072,032	234,110	0	1,306,142
諸謝金	769,851	653,185	116,666	0	769,851
ホームページ制作費	1,606,500	1,606,500	0	0	1,606,500
雑費	3,385	2,755	630	0	3,385
行事参加会費	261,000	0	261,000	0	261,000
全広連助成金	2,850,000	2,850,000	0	0	2,850,000
管理費	[2,797,506]	[0]	[0]	[2,797,506]	[2,797,506]
給与手当	1,433,434	0	0	1,433,434	1,433,434
福利厚生費	87,803	0	0	87,803	87,803
旅費交通費	66,130	0	0	66,130	66,130
通信運搬費	109,602	0	0	109,602	109,602
消耗品費	142,223	0	0	142,223	142,223
印刷製本費	80,683	0	0	80,683	80,683
教養費	47,630	0	0	47,630	47,630
会議費	141,880	0	0	141,880	141,880
運営費	0	0	0	0	0
賃借料	283,513	0	0	283,513	283,513
慶弔費	35,130	0	0	35,130	35,130
諸謝金	285,337	0	0	285,337	285,337
雑費	24,641	0	0	24,641	24,641
諸会費	59,500	69.97%	18.51%	11.52%	59,500
経常費用計 (B)	24,274,182	16,984,443	4,492,233	2,797,506	24,274,182
評価損益等調整前当期経常増減額	931,846	-4,101,143	-361,533	5,394,522	931,846
損益評価等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (A)-(B)	931,846	-4,101,143	-361,533	5,394,522	931,846
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	931,846	-4,101,143	-361,533	5,394,522	931,846
一般正味財産期首残高	26,645,610	0	0	26,645,610	26,645,610
一般正味財産期末残高	27,577,456	-4,101,143	-361,533	32,040,132	27,577,456
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,577,456	-4,101,143	-361,533	32,040,132	27,577,456

貸借対照表

平成25年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度 (H25.3.31)	前 年 度 (H24.5.31)	増 減	前年度 参考 (H24.3.31)
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	19,772,465	23,005,610	△ 3,233,145	19,641,356
前払費用	0	0	0	0
未収入金	0	804,000	△ 804,000	213,000
流動資産合計	19,772,465	23,809,610	△ 4,037,145	19,854,356
2. 固定資産				
特定資産				
周年事業運営積立資産	5,320,500	6,927,000	△ 1,606,500	6,927,000
その他固定資産				
保証金	2,709,000	2,709,000	0	2,709,000
固定資産合計	8,029,500	9,636,000	△ 1,606,500	9,636,000
資産合計	27,801,965	33,445,610	△ 5,643,645	29,490,356
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	0	52,500	△ 52,500	0
前受金	0	6,588,000	△ 6,588,000	0
預り金	224,509	159,500	65,009	460,978
流動負債合計	224,509	6,800,000	△ 6,575,491	460,978
負債合計	224,509	6,800,000	△ 6,575,491	460,978
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	27,577,456	26,645,610	931,846	29,029,378
正味財産合計	27,577,456	26,645,610	931,846	29,029,378
負債及び正味財産合計	27,801,965	33,445,610	△ 5,643,645	29,490,356

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	[19,772,465]		
現金手許有高	15,326		
当座預金 <small>三菱東京UFJ銀行 中之島支店 1口</small>	19,757,139		
流動資産合計		19,772,465	
2. 固定資産			
特定資産			
周年事業運営積立資産 <small>三菱東京UFJ銀行 中之島支店 普通預金1口</small>	5,320,500		
その他固定資産			
保証金 <small>大阪華東ビル7階1-A号室の賃室契約保証金</small>	2,709,000		
固定資産合計		8,029,500	
資産合計			27,801,965
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	[224,509]		
社会保険 <small>2・3月分</small>	36,631		
雇用保険 <small>24年度分</small>	18,878		
源泉所得税 <small>1～3月分</small>	13,000		
全日本広告連盟青森大会登録料 <small>6名分</small>	156,000		
流動負債合計		224,509	
負債合計			224,509
正味財産			27,577,456

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- ・リース取引の処理方法について

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によっている。

- ・消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

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
周年事業運営積立資産	6,927,000	0	1,606,500	5,320,500
合 計	6,927,000	0	1,606,500	5,320,500

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

単位：円

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)
周年事業運営積立資産	5,320,500	(一)	(5,320,500)	(一)
合 計	5,320,500	(一)	(5,320,500)	(一)