

平成28年度収支決算書(予算比・前年比)

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	平成28年度	平成28年度	平成27年度	平成28年度	平成27年度	増 減	
	① 予算	② 決算	③ 決算	予算比	実績比	② - ①	② - ③
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	[70,000]	[30,000]	[70,000]	[43%]	[43%]	[△ 40,000]	[△ 40,000]
受取会費	[23,600,000]	[23,668,000]	[23,531,000]	[100%]	[101%]	[68,000]	[137,000]
正会員受取会費	23,408,000	23,476,000	23,327,000	100%	101%	68,000	149,000
CM合同研究会受取会費	192,000	192,000	204,000	100%	94%	0	△ 12,000
事業収益	[2,420,000]	[2,612,000]	[2,998,400]	[108%]	[87%]	[192,000]	[△ 386,400]
事業収益	2,000,000	2,192,000	2,378,400	110%	92%	192,000	△ 186,400
事務受託料	120,000	120,000	120,000	100%	100%	0	0
受取補助金	300,000	300,000	500,000	100%	60%	0	△ 200,000
雑収益	[21,000]	[39,202]	[21,022]	[187%]	[186%]	[18,202]	[18,180]
経常収益計	26,111,000	26,349,202	26,620,422	101%	99%	238,202	△ 271,220
(2) 経常費用							
事業費	[23,338,247]	[26,551,356]	[21,635,386]	[114%]	[123%]	[3,213,109]	[4,915,970]
給与手当	2,975,510	2,929,322	4,864,111	98%	60%	△ 46,188	△ 1,934,789
委託料(出向者給与)	1,662,984	1,662,984	0	100%	-	0	1,662,984
派遣社員費	846,890	573,763	0	68%	-	△ 273,127	573,763
福利厚生費	399,925	468,560	129,436	117%	362%	68,635	339,124
旅費交通費	290,970	158,630	271,092	55%	59%	△ 132,340	△ 112,462
通信運搬費	691,629	626,940	663,596	91%	94%	△ 64,689	△ 36,656
消耗品費	292,561	409,836	534,035	140%	77%	117,275	△ 124,199
印刷製本費	442,388	475,471	538,109	107%	88%	33,083	△ 62,638
会議費	1,060,000	535,437	1,246,902	51%	43%	△ 524,563	△ 711,465
運営費	9,000,000	13,213,742	5,580,914	147%	237%	4,213,742	7,632,828
賃借料	1,262,390	1,234,371	903,827	98%	137%	△ 28,019	330,544
諸謝金	0	0	1,607,954	-	0%	0	△ 1,607,954
ホームページ制作費	273,000	270,000	907,200	99%	30%	△ 3,000	△ 637,200
雑費	0	0	540	-	0%	0	△ 540
行事参加会費	390,000	242,300	587,670	62%	41%	△ 147,700	△ 345,370
全広連助成金	3,750,000	3,750,000	3,800,000	100%	99%	0	△ 50,000
管理費	[4,572,753]	[4,628,274]	[4,076,219]	[101%]	[114%]	[55,521]	[552,055]
給与手当	889,291	875,478	1,453,704	98%	60%	△ 13,813	△ 578,226
委託料(出向者給与)	497,016	497,016	0	100%	-	0	497,016
派遣社員費	253,110	223,143	0	88%	-	△ 29,967	223,143
福利厚生費	119,525	140,034	38,670	117%	362%	20,509	101,364
旅費交通費	69,030	43,100	113,719	62%	38%	△ 25,930	△ 70,619
通信運搬費	163,371	177,635	144,565	109%	123%	14,264	33,070
消耗品費	87,438	115,234	162,875	132%	71%	27,796	△ 47,641
印刷製本費	177,612	98,242	128,566	55%	76%	△ 79,370	△ 30,324
会議費	400,000	543,924	339,841	136%	160%	143,924	204,083
運営費	800,000	810,820	785,382	101%	103%	10,820	25,438
賃借料	377,290	368,913	270,105	98%	137%	△ 8,377	98,808
慶弔費	80,000	82,710	80,114	103%	103%	2,710	2,596
諸謝金	542,430	520,309	424,642	96%	123%	△ 22,121	95,667
雑費	40,000	57,676	53,156	144%	109%	17,676	4,520
諸会費	50,000	47,400	54,240	95%	87%	△ 2,600	△ 6,840
減価償却費	26,640	26,640	26,640	100%	100%	0	0
経常費用計	27,911,000	31,179,630	25,711,605	112%	121%	3,268,630	5,468,025
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,800,000	-4,830,428	908,817			△ 3,030,428	△ 5,739,245
損益評価等計	0	0	0			0	0
当期経常増減額	-1,800,000	-4,830,428	908,817	268%	-532%	△ 3,030,428	△ 5,739,245
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							
当期経常外増減額	0	0	0			0	0
当期一般正味財産増減額	-1,800,000	-4,830,428	908,817			△ 3,030,428	△ 5,739,245
一般正味財産期首残高	31,285,909	31,285,909	30,377,092	100%	103%	0	908,817
一般正味財産期末残高	29,485,909	26,455,481	31,285,909	90%	85%	△ 3,030,428	△ 4,830,428
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	29,485,909	26,455,481	31,285,909	90%	85%	△ 3,030,428	△ 4,830,428

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)

科 目	平成28年度	平成28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	[23,668,000]	[11,834,000]	[2,366,800]	[9,467,200]	[23,668,000]
正会員受取会費	23,476,000	11,738,000	2,347,600	9,390,400	23,476,000
CM合同研究会受取会費	192,000	96,000	19,200	76,800	192,000
事業収益	[2,612,000]	[1,115,500]	[1,376,500]	[120,000]	[2,612,000]
事業収益	2,192,000	815,500	1,376,500	0	2,192,000
事務受託料	120,000	0	0	120,000	120,000
受取補助金	300,000	300,000	0	0	300,000
雑収益	[39,202]	[0]	[0]	[39,202]	[39,202]
経常収益計 (A)	26,349,202	12,964,500	3,746,300	9,638,402	26,349,202
(2) 経常費用					
事業費	[26,551,356]	[22,104,031]	[4,447,325]	[0]	[26,551,356]
給与手当	2,929,322	2,382,582	546,740	0	2,929,322
委託料(出向者給与)	1,662,984	1,352,592	310,392	0	1,662,984
派遣社員費	573,763	466,680	107,083	0	573,763
福利厚生費	468,560	381,113	87,447	0	468,560
旅費交通費	158,630	58,354	100,276	0	158,630
通信運搬費	626,940	363,627	263,313	0	626,940
消耗品費	409,836	333,254	76,582	0	409,836
印刷製本費	475,471	367,783	107,688	0	475,471
会議費	535,437	499,910	35,527	0	535,437
運営費	13,213,742	11,094,150	2,119,592	0	13,213,742
賃借料	1,234,371	1,003,986	230,385	0	1,234,371
ホームページ制作費	270,000	0	270,000	0	270,000
行事参加会費	242,300	50,000	192,300	0	242,300
全広連助成金	3,750,000	3,750,000	0	0	3,750,000
管理費	[4,628,274]	[0]	[0]	[4,628,274]	[4,628,274]
給与手当	875,478	0	0	875,478	875,478
委託料(出向者給与)	497,016	0	0	497,016	497,016
派遣社員費	223,143	0	0	223,143	223,143
福利厚生費	140,034	0	0	140,034	140,034
旅費交通費	43,100	0	0	43,100	43,100
通信運搬費	177,635	0	0	177,635	177,635
消耗品費	115,234	0	0	115,234	115,234
印刷製本費	98,242	0	0	98,242	98,242
会議費	543,924	0	0	543,924	543,924
運営費	810,820	0	0	810,820	810,820
賃借料	368,913	0	0	368,913	368,913
慶弔費	82,710	0	0	82,710	82,710
諸謝金	520,309	0	0	520,309	520,309
雑費	57,676	0	0	57,676	57,676
諸会費	47,400	0	0	47,400	47,400
減価償却費	26,640	0	0	26,640	26,640
経常費用計 (B)	31,179,630	22,104,031	4,447,325	4,628,274	31,179,630
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,830,428	△ 9,139,531	△ 701,025	5,010,128	△ 4,830,428
損益評価等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (A)-(B)	△ 4,830,428	△ 9,139,531	△ 701,025	5,010,128	△ 4,830,428
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	70.89%	14.26%	14.84%	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	△ 4,830,428	△ 9,139,531	△ 701,025	5,010,128	△ 4,830,428
一般正味財産期首残高	31,285,909	0	0	31,285,909	31,285,909
一般正味財産期末残高	26,455,481	△ 9,139,531	△ 701,025	36,296,037	26,455,481
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	26,455,481	△ 9,139,531	△ 701,025	36,296,037	26,455,481

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度 (H29.3.31)	前 年 度 (H28.3.31)	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	19,319,296	16,054,451	3,264,845
前 払 金	0	54,000	△ 54,000
立 替 金	0	1,215,000	△ 1,215,000
前 払 費 用	116,640	116,640	0
流 動 資 産 合 計	19,435,936	17,440,091	1,995,845
2. 固 定 資 産			
特定資産			
周年事業運営積立資産	5,126,326	11,606,516	△ 6,480,190
CM合研記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	339,660	366,300	△ 26,640
保 証 金	1,188,000	1,188,000	0
固 定 資 産 合 計	7,653,986	14,160,816	△ 6,506,830
資 産 合 計	27,089,922	31,600,907	△ 4,510,985
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 費 用	101,006	296,880	△ 195,874
前 受 金	295,000	0	295,000
預 り 金	238,435	18,118	220,317
流 動 負 債 合 計	634,441	314,998	319,443
負 債 合 計	634,441	314,998	319,443
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
2. 一 般 正 味 財 産	26,455,481	31,285,909	△ 4,830,428
正 味 財 産 合 計	26,455,481	31,285,909	△ 4,830,428
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	27,089,922	31,600,907	△ 4,510,985

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	使用目的等	金 額	
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金		[19,319,296]	
現金手許有高	運転資金として	64,103	
当座預金 三菱東京UFJ銀行 中之島支店 1口	運転資金として	19,254,193	
普通貯金 三菱東京UFJ銀行 中之島支店 1口	運転資金として	1,000	
前払費用 テナント料H29.4月分 株式会社イマックスプロパティズ関西		[116,640]	
流動資産合計			19,435,936
2. 固 定 資 産			
特定資産			
周年事業運営積立資産 三菱東京UFJ銀行 中之島支店 普通預金1口	公益目的事業の 用に供する割合79%	[6,126,326]	
CM合研記念事業積立資産 三菱東京UFJ銀行 中之島支店 普通預金1口		5,126,326	
		1,000,000	
その他固定資産			
建物附属設備		[1,527,660]	
天井間仕切りパーテーション		(339,660)	
電気工事フロアコンセント工事一式	公益目的事業の 用に供する割合67%	243,270	
保証金 肥後橋レックスビル5階の貸室契約 保証金		96,390	
		(1,188,000)	
固定資産合計			7,653,986
資 産 合 計			
			27,089,922
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払費用		[101,006]	
テナント電気料金(H29.3月分)		16,000	
電話機リース、光電話利用料等(H29.3月分)		8,000	
メールー斉送信システム(H29.3月分)	公益目的事業の 用に供する割合63%	5,400	
光回線使用料(H29.3月分)		4,438	
コピーカウント料(H29.3月分)		15,501	
派遣社員費(H29.3月分)		51,667	
前受金		[295,000]	
創立70周年式典会費(40社分)		295,000	
預り金		[238,435]	
社会保険 3月分		44,943	
雇用保険 28年度分		14,152	
源泉所得税 1~3月分		17,340	
全日本広告連盟 神戸大会登録料 6名分/総数113名	H29.4.12全額神戸 大会事務局へ振込	162,000	
流動負債合計			634,441
負 債 合 計			
			634,441
正 味 財 産			
			26,455,481

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- ・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。
- ・貸倒引当金の計上について
債権に対する、貸倒引当金については金額が僅少のため計上を省略している。

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	11,606,516	0	6,480,190	5,126,326
CM合同研究会 記念事業積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	12,606,516	0	6,480,190	6,126,326

*なお、周年事業運営積立資産の当期減少額6,480,190円は、創立70周年式典等の準備として、事業費(運営費)とした。

4. 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	5,126,326	0	(5,126,326)	0
CM合同研究会 記念事業積立資産	1,000,000	0	(1,000,000)	0
合 計	6,126,326	0	(6,126,326)	0