

# 平成30年度 収支決算書(予算比・前年比)

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成30年度	平成30年度	平成29年度	平成30年度	平成29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	[ 60,000 ]	[ 180,000 ]	[ 60,000 ]	[ 300% ]	[ 300% ]	[ 120,000 ]	[ 120,000 ]
受取会費	[ 24,075,000 ]	[ 24,310,000 ]	[ 24,075,000 ]	[ 101% ]	[ 101% ]	[ 235,000 ]	[ 235,000 ]
正会員受取会費	24,075,000	24,310,000	24,075,000	101%	101%	235,000	235,000
事業収益	[ 2,650,000 ]	[ 3,359,200 ]	[ 4,169,700 ]	[ 127% ]	[ 81% ]	[ 709,200 ]	[ △ 810,500 ]
事業収益	2,250,000	2,959,200	3,709,700	132%	80%	709,200	△ 750,500
事務受託料	0	0	60,000	-	-	0	△ 60,000
受取補助金	400,000	400,000	400,000	100%	100%	0	0
受取寄付金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]	[ - ]	[ - ]	[ 0 ]	[ △ 200,000 ]
雑収益	[ 150 ]	[ 40 ]	[ 67 ]	[ 27% ]	[ 60% ]	[ △ 110 ]	[ △ 27 ]
経常収益計	26,785,150	27,849,240	28,504,767	104%	98%	1,064,090	△ 655,527
(2) 経常費用							
事業費	[ 25,542,179 ]	[ 26,258,966 ]	[ 28,189,700 ]	[ 103% ]	[ 93% ]	[ 716,787 ]	[ △ 1,930,734 ]
給与手当	567,593	558,127	2,972,264	98%	19%	△ 9,466	△ 2,414,137
委託料(出向者給与)	1,636,632	1,636,632	1,679,184	100%	97%	0	△ 42,552
派遣社員費	3,030,800	2,843,012	855,594	94%	332%	△ 187,788	1,987,418
福利厚生費	204,579	182,235	488,746	89%	37%	△ 22,344	△ 306,511
旅費交通費	323,500	221,460	150,950	68%	147%	△ 102,040	70,510
通信運搬費	675,965	741,888	747,319	110%	99%	65,923	△ 5,431
消耗品費	416,735	509,872	415,044	122%	123%	93,137	94,828
印刷製本費	507,655	725,359	505,252	143%	144%	217,704	220,107
会議費	477,500	409,810	504,147	86%	81%	△ 67,690	△ 94,337
運営費	11,083,900	11,267,095	14,421,166	102%	78%	183,195	△ 3,154,071
賃借料	1,212,320	1,195,566	1,240,524	99%	96%	△ 16,754	△ 44,958
ホームページ制作費	1,031,000	1,458,000	270,000	141%	540%	427,000	1,188,000
行事参加会費	854,000	965,401	169,000	113%	571%	111,401	796,401
全広連助成金	3,520,000	3,520,000	3,750,000	100%	94%	0	△ 230,000
減価償却費	0	24,509	20,510	-	-	24,509	3,999
管理費	[ 5,069,661 ]	[ 4,953,628 ]	[ 3,850,849 ]	[ 98% ]	[ 129% ]	[ △ 116,033 ]	[ 1,102,779 ]
給与手当	181,507	178,473	851,108	98%	21%	△ 3,034	△ 672,635
委託料(出向者給与)	523,368	523,368	480,816	100%	109%	0	42,552
派遣社員費	969,200	909,145	245,015	94%	371%	△ 60,055	664,130
福利厚生費	65,421	58,271	139,974	89%	42%	△ 7,150	△ 81,703
旅費交通費	187,000	109,230	163,909	58%	67%	△ 77,770	△ 54,679
通信運搬費	237,035	226,887	227,036	96%	100%	△ 10,148	△ 149
消耗品費	133,265	163,040	118,135	122%	138%	29,775	44,905
印刷製本費	100,345	102,480	97,263	102%	105%	2,135	5,217
会議費	710,000	689,726	475,408	97%	145%	△ 20,274	214,318
運営費	800,000	849,830	0	106%	-	49,830	849,830
賃借料	387,680	382,318	353,978	99%	108%	△ 5,362	28,340
慶弔費	90,000	17,278	35,647	19%	48%	△ 72,722	△ 18,369
諸謝金	536,800	535,820	535,032	100%	100%	△ 980	788
雑費	74,000	51,434	65,998	70%	78%	△ 22,566	△ 14,564
諸会費	47,400	148,920	55,400	314%	269%	101,520	93,520
減価償却費	26,640	7,408	6,130	28%	121%	△ 19,232	1,278
経常費用計	30,611,840	31,212,594	32,040,549	102%	97%	600,754	△ 827,955
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,826,690	△ 3,363,354	△ 3,535,782			463,336	172,428
損益評価等計	0	0	0			0	0
当期経常増減額	△ 3,826,690	△ 3,363,354	△ 3,535,782	88%	95%	463,336	172,428
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	△ 3,826,690	△ 3,363,354	△ 3,535,782			463,336	172,428
一般正味財産期首残高	22,919,699	22,919,699	26,455,481	100%	87%	0	△ 3,535,782
一般正味財産期末残高	19,093,009	19,556,345	22,919,699	102%	85%	463,336	△ 3,363,354
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	19,093,009	19,556,345	22,919,699	102%	85%	463,336	△ 3,363,354

# 正味財産増減計算書(内訳表)

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成30年度	平成30年度 内訳表			
		公益目的事業	収益事業等(その他・共益)	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入会金	[ 180,000 ]	[ 90,000 ]	[ 18,000 ]	[ 72,000 ]	[ 180,000 ]
受取会費	[ 24,310,000 ]	[ 12,155,000 ]	[ 2,431,000 ]	[ 9,724,000 ]	[ 24,310,000 ]
正会員受取会費	24,310,000	12,155,000	2,431,000	9,724,000	24,310,000
事業収益	[ 3,359,200 ]	[ 1,558,200 ]	[ 1,801,000 ]	[ 0 ]	[ 3,359,200 ]
事業収益	2,959,200	1,158,200	1,801,000	0	2,959,200
受取補助金	400,000	400,000	0	0	400,000
雑収益	[ 40 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 40 ]	[ 40 ]
<b>経常収益計 (A)</b>	<b>27,849,240</b>	<b>13,803,200</b>	<b>4,250,000</b>	<b>9,796,040</b>	<b>27,849,240</b>
(2) 経常費用					
事業費	[ 26,258,966 ]	[ 20,800,707 ]	[ 5,458,259 ]	[ 0 ]	[ 26,258,966 ]
給与手当	558,127	445,804	112,323	0	558,127
委託料(出向者給与)	1,636,632	1,307,232	329,400	0	1,636,632
派遣社員費	2,843,012	2,270,814	572,198	0	2,843,012
福利厚生費	182,235	145,563	36,672	0	182,235
旅費交通費	221,460	46,470	174,990	0	221,460
通信運搬費	741,888	414,480	327,408	0	741,888
消耗品費	509,872	407,263	102,609	0	509,872
印刷製本費	725,359	611,597	113,762	0	725,359
会議費	409,810	323,997	85,813	0	409,810
運営費	11,267,095	8,986,665	2,280,430	0	11,267,095
賃借料	1,195,566	954,946	240,620	0	1,195,566
ホームページ制作費	1,458,000	1,296,000	162,000	0	1,458,000
行事参加会費	965,401	50,000	915,401	0	965,401
全広連助成金	3,520,000	3,520,000	0	0	3,520,000
減価償却費	24,509	19,876	4,633	0	24,509
管理費	[ 4,953,628 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,953,628 ]	[ 4,953,628 ]
給与手当	178,473	0	0	178,473	178,473
委託料(出向者給与)	523,368	0	0	523,368	523,368
派遣社員費	909,145	0	0	909,145	909,145
福利厚生費	58,271	0	0	58,271	58,271
旅費交通費	109,230	0	0	109,230	109,230
通信運搬費	226,887	0	0	226,887	226,887
消耗品費	163,040	0	0	163,040	163,040
印刷製本費	102,480	0	0	102,480	102,480
会議費	689,726	0	0	689,726	689,726
運営費	849,830	0	0	849,830	849,830
賃借料	382,318	0	0	382,318	382,318
慶弔費	17,278	0	0	17,278	17,278
諸謝金	535,820	0	0	535,820	535,820
雑費	51,434	0	0	51,434	51,434
諸会費	148,920	0	0	148,920	148,920
減価償却費	7,408	0	0	7,408	7,408
<b>経常費用計 (B)</b>	<b>31,212,594</b>	<b>20,800,707</b>	<b>5,458,259</b>	<b>4,953,628</b>	<b>31,212,594</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,363,354	△ 6,997,507	△ 1,208,259	4,842,412	△ 3,363,354
損益評価等計	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額 (A)-(B)</b>	<b>△ 3,363,354</b>	<b>△ 6,997,507</b>	<b>△ 1,208,259</b>	<b>4,842,412</b>	<b>△ 3,363,354</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	66.642%	17.487%	15.871%	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	△ 3,363,354	△ 6,997,507	△ 1,208,259	4,842,412	△ 3,363,354
一般正味財産期首残高	22,919,699	△ 24,724,504	△ 371,122	48,015,325	22,919,699
一般正味財産期末残高	19,556,345	△ 31,722,011	△ 1,579,381	52,857,737	19,556,345
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>19,556,345</b>	<b>△ 31,722,011</b>	<b>△ 1,579,381</b>	<b>52,857,737</b>	<b>19,556,345</b>

# 貸借対照表

平成31年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度 (H31.3.31)	前 年 度 (H30.3.31)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	15,627,221	17,827,102	△ 2,199,881
前払費用	116,640	116,640	0
未収入金	4,000	0	4,000
流動資産合計	15,747,861	17,943,742	△ 2,195,881
2. 固定資産			
特定資産			
CM合研記念事業積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
OSAKA AD-Fes運営積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000
HaHaHa Osaka Creativity Awards運営積立資産	3,000,000	0	3,000,000
その他固定資産			
建物附属設備	286,380	313,020	△ 26,640
ソフトウェア	311,379	0	311,379
保証金	1,188,000	1,188,000	0
固定資産合計	4,785,759	5,501,020	△ 715,261
<b>資産合計</b>	<b>20,533,620</b>	<b>23,444,762</b>	<b>△ 2,911,142</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	597,499	43,957	553,542
未払費用	369,107	335,918	33,189
預り金	10,669	145,188	△ 134,519
流動負債合計	977,275	525,063	452,212
<b>負債合計</b>	<b>977,275</b>	<b>525,063</b>	<b>452,212</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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	19,556,345	22,919,699	△ 3,363,354
<b>正味財産合計</b>	<b>19,556,345</b>	<b>22,919,699</b>	<b>△ 3,363,354</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>20,533,620</b>	<b>23,444,762</b>	<b>△ 2,911,142</b>

# 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

単位:円

科 目	使用目的等	金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金		[ 15,627,221 ]	
現金手許有高	運転資金として	187,790	
当座預金 三菱UFJ銀行 中之島支店 0101229 1口	運転資金として	13,853,734	
普通貯金 三菱UFJ銀行 中之島支店0131912 1口	運転資金として	1,585,697	
前払費用 テナント料H31.4月分 （※）'イマックスプロパティズ'関西		[ 116,640 ]	
未収入金 HaHaHaチケット代H31.1月分		[ 4,000 ]	
<b>流動資産合計</b>			15,747,861
<b>2. 固定資産</b>			
<b>特定資産</b>	公益目的事業の 用に供する割合100%	[ 3,000,000 ]	
HaHaHa Osaka Creativity Awards 運営積立資産 三菱UFJ銀行 中之島支店 普通預金1227908 1口	HaHaHa Osaka Creativity Awards運営事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	3,000,000	
<b>その他固定資産</b>		[ 1,785,759 ]	
<b>建物附属設備</b>		( 597,759 )	
天井間仕切りパーテーション		205,110	
電気工事フローアーコンセント工事一式	※1	81,270	
<b>ソフトウェア</b>			
PCA公益法人会計DX	※2	311,379	
保証金 肥後橋レックスビル5階の 貸室契約保証金		( 1,188,000 )	
<b>固定資産合計</b>			4,785,759
<b>資産合計</b>			20,533,620
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
<b>未払金</b>		[ 597,499 ]	
佐川急便 運賃(H31.2/3月分)		47,196	
エイコー PC入替に関する費用(H31.3月分)		549,072	
佐川ビューモニター 祝電(H31.3月分)		1,231	
<b>未払費用</b>		[ 369,107 ]	
テナント電気料金(H31.3月分)		12,500	
電話機リース、光電話利用料等(H31.3月分)		8,000	
メールー斉送信システム(H31.3月分)	公益目的事業の 用に供する割合64%	5,400	
光回線使用料(H31.3月分)		4,222	
コピーカウント料(H31.3月分)		12,323	
派遣社員費(H31.3月分)		326,662	
<b>預り金</b>		[ 10,669 ]	
雇用保険 29年度分		10,669	
<b>流動負債合計</b>			977,275
<b>負債合計</b>			977,275
<b>正味財産</b>			19,556,345

※1共用財産であり、公益目的保有財産として62.6%公益目的事業の用に供し、その他事業として14.4%、法人会計として23.0%使用している

※2共用財産であり、公益目的保有財産として60.52%公益目的事業の用に供し、その他事業として15.25%、法人会計として24.23%使用している

## 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。
- ・固定資産の減価償却について  
固定資産の減価償却の方法は、定額法を採用している。

### 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
CM合同研究会 記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
OSAKA AD-Fes 運営積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
HaHaHa Osaka Creativity Awards運営 積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
合 計	4,000,000	3,000,000	4,000,000	3,000,000

### 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)
HaHaHa Osaka Creativity Awards運営 積立資産	3,000,000	0	(3,000,000)	0
合 計	3,000,000	0	(3,000,000)	0