

第1号議案 2018年度決算(案)

正味財産増減計算書①

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	215,354,999	218,421,667	△ 3,066,668
受取入会金	650,000	250,000	400,000
受取入会金	650,000	250,000	400,000
受取会費	214,704,999	218,171,667	△ 3,466,668
受取会費	148,300,000	146,920,000	1,380,000
賛助会費	66,404,999	71,251,667	△ 4,846,668
事業収益	99,846,064	34,654,116	65,191,948
JAA会報収益	8,473,594	9,134,496	△ 660,902
購読料	2,511,994	2,589,696	△ 77,702
広告賛助金	5,961,600	6,544,800	△ 583,200
出版物売上収益	78,480	58,620	19,860
広告調査	25,920	32,400	△ 6,480
その他出版物	52,560	26,220	26,340
セミナー等収益	12,438,200	11,723,400	714,800
実践広告塾	4,665,600	5,832,000	△ 1,166,400
広告賞セミナー	550,800	356,400	194,400
広告論文セミナー	324,000	491,400	△ 167,400
その他セミナー等	2,392,200	891,000	1,501,200
WA研セミナー	4,505,600	4,152,600	353,000
広告コンクール収益	15,003,360	13,737,600	1,265,760
JAA広告賞応募料	11,383,200	10,216,800	1,166,400
Webグランプリ応募料	3,132,000	2,916,000	216,000
表彰盾制作応募料	488,160	604,800	△ 116,640
GMW収益	63,852,430	0	63,852,430
開催協賛金	59,200,000	0	59,200,000
参加料	4,652,430	0	4,652,430
受取寄付金	5,400,000	0	5,400,000
受取寄付金	5,400,000	0	5,400,000
受取寄付金	5,400,000	0	5,400,000
雑収益	1,198,191	616,155	582,036
雑収益	1,198,191	616,155	582,036
受取利息	4,599	4,598	1
雑収益	1,193,592	611,557	582,035
経常収益計	321,799,254	253,691,938	68,107,316

正味財産増減計算書②

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	274,112,065	206,554,898	67,557,167
役員報酬	1,770,000	1,770,000	0
職員給料手当	51,775,760	57,382,648	△ 5,606,888
職員通勤手当	1,649,187	1,671,322	△ 22,135
職員退職給付費用	6,743,507	0	6,743,507
福利厚生費	10,086,596	11,083,598	△ 997,002
業務委託費	118,175,561	49,773,091	68,402,470
臨時雇賃金	211,513	195,405	16,108
会場費	7,478,611	7,943,364	△ 464,753
会議費	7,492,713	6,884,439	608,274
旅費交通費	4,853,335	5,567,872	△ 714,537
通信運搬費	2,269,574	2,244,947	24,627
広告宣伝費	0	79,874	△ 79,874
消耗什器備品費	254,963	341,941	△ 86,978
消耗品費	983,370	989,706	△ 6,336
新聞図書費	1,944	0	1,944
修繕費	1,993,680	1,804,680	189,000
保守管理費	4,745,344	3,963,738	781,606
印刷製本費	8,689,877	9,387,309	△ 697,432
セミナー等参加費	32,000	265,158	△ 233,158
事務所等賃借料	35,421,935	35,360,573	61,362
水道光熱費	796,168	726,145	70,023
事務所清掃料	906,168	906,168	0
賃借料	686,180	686,180	0
諸謝金	2,648,720	3,018,024	△ 369,304
渉外費	313,721	879,391	△ 565,670
支払賞金	540,000	772,000	△ 232,000
租税公課	1,217,300	833,500	383,800
会費負担金	1,812,570	1,691,825	120,745
支払負担金	540,568	332,000	208,568
雑費	21,200	0	21,200
収益事業費	346,920	995,853	△ 648,933
役員報酬	30,000	30,000	0
職員給料手当	231,864	797,234	△ 565,370
職員通勤手当	2,566	22,434	△ 19,868
職員退職給付費用	15,595	0	15,595
福利厚生費	66,895	146,185	△ 79,290

第1号議案 2018年度決算(案)

正味財産増減計算書③

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	46,970,272	43,478,626	3,491,646
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
職員給料手当	12,386,748	12,413,838	△ 27,090
職員通勤手当	308,940	282,604	26,336
職員退職給付費用	2,378,525	0	2,378,525
福利厚生費	3,281,915	3,060,802	221,113
業務委託費	6,430,775	6,410,275	20,500
会場費	1,728,540	1,435,424	293,116
会議費	4,442,479	4,267,019	175,460
旅費交通費	20,926	19,604	1,322
通信運搬費	563,425	642,450	△ 79,025
消耗什器備品費	204,384	158,760	45,624
消耗品費	77,351	25,524	51,827
修繕費	904,651	0	904,651
保守管理費	1,305,080	1,288,314	16,766
印刷製本費	426,856	476,064	△ 49,208
事務所等賃借料	3,202,399	3,206,791	△ 4,392
水道光熱費	69,230	63,141	6,089
事務所清掃料	78,792	78,792	0
賃借料	1,479,565	1,161,829	317,736
諸謝金	44,548	0	44,548
渉外費	30,000	3,240	26,760
租税公課	45,300	59,900	△ 14,600
雑費	660,461	817,199	△ 156,738
減価償却費	5,699,382	6,407,056	△ 707,674
経常費用計	321,429,257	251,029,377	70,399,880
当期経常増減額	369,997	2,662,561	△ 2,292,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	0	8,841,983	△ 8,841,983
経常外収益計	0	8,841,983	△ 8,841,983
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	8,841,982	△ 8,841,982
当期一般正味財産増減額	369,997	11,504,543	△ 11,134,546
一般正味財産期首残高	189,738,155	178,233,612	11,504,543
一般正味財産期末残高	190,108,152	189,738,155	369,997
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III. 正味財産期末残高	190,108,152	189,738,155	369,997

正味財産増減計算書内訳表①

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公 1	他 1		
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	111,089,999	346,920	103,918,080	215,354,999
受取入会金	195,000	0	455,000	650,000
受取入会金	195,000	0	455,000	650,000
受取会費	110,894,999	346,920	103,463,080	214,704,999
受取会費	44,490,000	346,920	103,463,080	148,300,000
賛助会費	66,404,999	0	0	66,404,999
事業収益	99,846,064	0	0	99,846,064
JAA会報収益	8,473,594	0	0	8,473,594
購読料	2,511,994	0	0	2,511,994
広告賛助金	5,961,600	0	0	5,961,600
出版物売上収益	78,480	0	0	78,480
広告調査	25,920	0	0	25,920
その他出版物	52,560	0	0	52,560
セミナー等収益	12,438,200	0	0	12,438,200
実践広告塾	4,665,600	0	0	4,665,600
広告賞セミナー	550,800	0	0	550,800
広告論文セミナー	324,000	0	0	324,000
その他セミナー等	2,392,200	0	0	2,392,200
WA研セミナー	4,505,600	0	0	4,505,600
広告コンクール収益	15,003,360	0	0	15,003,360
JAA広告賞応募料	11,383,200	0	0	11,383,200
Webグランプリ応募料	3,132,000	0	0	3,132,000
表彰盾制作応募料	488,160	0	0	488,160
GMW収益	63,852,430	0	0	63,852,430
開催協賛金	59,200,000	0	0	59,200,000
参加料	4,652,430	0	0	4,652,430
受取寄付金	5,400,000	0	0	5,400,000
受取寄付金	5,400,000	0	0	5,400,000
受取寄付金	5,400,000	0	0	5,400,000
雑収益	0	0	1,198,191	1,198,191
雑収益	0	0	1,198,191	1,198,191
受取利息	0	0	4,599	4,599
雑収益	0	0	1,193,592	1,193,592
経常収益計	216,336,063	346,920	105,116,271	321,799,254

第1号議案 2018年度決算(案)

正味財産増減計算書内訳表②

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公 1	他 1		
(2)経常費用				
事業費	274,112,065	346,920		274,458,985
役員報酬	1,770,000	30,000		1,800,000
職員給料手当	51,775,760	231,864		52,007,624
役員通勤手当	0	0		0
職員通勤手当	1,649,187	2,566		1,651,753
職員退職給付費用	6,743,507	15,595		6,759,102
福利厚生費	10,086,596	66,895		10,153,491
業務委託費	118,175,561	0		118,175,561
臨時雇賃金	211,513	0		211,513
会場費	7,478,611	0		7,478,611
会議費	7,492,713	0		7,492,713
旅費交通費	4,853,335	0		4,853,335
通信運搬費	2,269,574	0		2,269,574
広告宣伝費	0	0		0
消耗什器備品費	254,963	0		254,963
消耗品費	983,370	0		983,370
新聞図書費	1,944	0		1,944
修繕費	1,993,680	0		1,993,680
保守管理費	4,745,344	0		4,745,344
印刷製本費	8,689,877	0		8,689,877
セミナー等参加費	32,000	0		32,000
事務所等賃借料	35,421,935	0		35,421,935
水道光熱費	796,168	0		796,168
事務所清掃料	906,168	0		906,168
賃借料	686,180	0		686,180
保険料	0	0		0
諸謝金	2,648,720	0		2,648,720
渉外費	313,721	0		313,721
支払賞金	540,000	0		540,000
租税公課	1,217,300	0		1,217,300
会費負担金	1,812,570	0		1,812,570
支払負担金	540,568	0		540,568
雑費	21,200	0		21,200

正味財産増減計算書内訳表③

2018年1月1日から2018年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公 1	他 1		
管理費			46,970,272	46,970,272
役員報酬			1,200,000	1,200,000
職員給料手当			12,386,748	12,386,748
役員通勤手当			0	0
職員通勤手当			308,940	308,940
職員退職給付費用			2,378,525	2,378,525
福利厚生費			3,281,915	3,281,915
業務委託費			6,430,775	6,430,775
臨時雇賃金			0	0
会場費			1,728,540	1,728,540
会議費			4,442,479	4,442,479
旅費交通費			20,926	20,926
通信運搬費			563,425	563,425
消耗什器備品費			204,384	204,384
消耗品費			77,351	77,351
新聞図書費			0	0
修繕費			904,651	904,651
保守管理費			1,305,080	1,305,080
印刷製本費			426,856	426,856
セミナー等参加費			0	0
事務所等賃借料			3,202,399	3,202,399
水道光熱費			69,230	69,230
事務所清掃料			78,792	78,792
賃借料			1,479,565	1,479,565
保険料			0	0
諸謝金			44,548	44,548
渉外費			30,000	30,000
租税公課			45,300	45,300
雑費			660,461	660,461
減価償却費			5,699,382	5,699,382
経常費用計	274,112,065	346,920	46,970,272	321,429,257
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 57,776,002	0	58,145,999	369,997
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 57,776,002	0	58,145,999	369,997
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				0
退職給付引当金戻入益	0	0	0	0
経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 57,776,002	0	58,145,999	369,997
一般正味財産期首残高				189,738,155
一般正味財産期末残高				190,108,152
Ⅱ.指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
Ⅲ.正味財産期末残高				190,108,152

第1号議案 2018年度決算(案)

財務諸表に対する注記

2018年12月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備および什器備品の減価償却の方法は定率法を採用している。

ソフトウェアの減価償却の方法は定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

2 特定資産の増減額およびその残高

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
退職給付積立預金	47,304,609	9,138,491	22,682,600	33,760,500
合計	47,304,609	9,138,491	22,682,600	33,760,500

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、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)
退職給付積立預金	33,760,500	(0)	(0)	(33,760,500)
合計	33,760,500	(0)	(0)	(33,760,500)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	7,315,284	5,612,680	1,702,604
什器備品	2,952,948	2,842,392	110,556
ソフトウェア	44,497,335	29,460,213	15,037,122
合計	54,765,567	37,915,285	16,850,282

■ 附属明細書

1 特定資産の明細

注記事項に記載済みのため省略している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	47,305,473	9,137,627	22,682,600	0	33,760,500