

第 2 号 議 案

決算(案) J A A

Ⅱ . 正味財産増減計算書-(1)

平成27年 1 月 1 日から平成27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			
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
受取会費	218,619,996	218,180,001	439,995
受取入会金	700,000	700,000	0
受取入会金	700,000	700,000	0
受取会費	217,919,996	217,480,001	439,995
受取会費	150,600,000	152,500,000	△ 1,900,000
賛助会費	67,319,996	64,980,001	2,339,995
事業収益	31,882,548	20,219,859	11,662,689
J A A 会報収益	10,240,668	10,254,594	△ 13,926
購読料	2,659,068	2,741,244	△ 82,176
広告賛助金	7,581,600	7,513,350	68,250
出版物売上収益	306,540	733,905	△ 427,365
広告調査	252,720	635,040	△ 382,320
その他出版物	53,820	98,865	△ 45,045
セミナー収益	7,732,740	6,909,360	823,380
実践広告塾	4,989,600	3,596,400	1,393,200
広告論文セミナー	280,800	325,500	△ 44,700
その他セミナー	167,400	178,200	△ 10,800
WA 研セミナー	2,294,940	2,809,260	△ 514,320
広告コンクール収益	13,602,600	2,322,000	11,280,600
CM 応募料	10,740,600	0	10,740,600
Web グランプリ応募料	2,862,000	2,322,000	540,000
雑収益	57,507	71,448	△ 13,941
雑収益	57,507	71,448	△ 13,941
受取利息	34,138	32,456	1,682
雑収益	23,369	38,992	△ 15,623
経常収益計	250,560,051	238,471,308	12,088,743

Ⅱ. 正味財産増減計算書-(2)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	195,109,279	187,960,090	7,149,189
役員報酬	2,360,000	2,360,000	0
職員給料手当	55,434,421	46,875,998	8,558,423
役員通勤手当	46,646	46,646	0
職員通勤手当	1,715,218	1,583,802	131,416
職員退職給付費用	2,519,663	3,300,000	△ 780,337
福利厚生費	10,520,971	8,593,917	1,927,054
業務委託費	44,726,248	45,282,742	△ 556,494
臨時雇賃金	39,000	0	39,000
会場費	6,089,164	5,174,075	915,089
会議費	6,002,594	5,522,136	480,458
旅費交通費	2,767,526	2,110,558	656,968
通信運搬費	1,964,259	1,704,122	260,137
消耗什器備品費	13,316	338,053	△ 324,737
消耗品費	701,289	660,341	40,948
保守管理費	2,858,533	7,354,041	△ 4,495,508
印刷製本費	10,815,444	11,528,400	△ 712,956
セミナー等参加費	346,347	55,400	290,947
事務所等賃借料	35,360,568	35,196,818	163,750
水道光熱費	725,849	678,749	47,100
事務所清掃料	906,168	899,874	6,294
賃借料	611,132	510,908	100,224
保険料	37,510	0	37,510
諸謝金	3,592,121	3,910,610	△ 318,489
渉外費	358,847	209,418	149,429
支払賞金	1,348,000	1,036,000	312,000
租税公課	953,600	564,900	388,700
会費負担金	1,847,683	1,896,342	△ 48,659
支払負担金	352,652	543,776	△ 191,124
雑費	94,510	22,464	72,046

第 2 号議案

決算(案)▲▲▲

Ⅱ. 正味財産増減計算書-(3)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
収益事業費	983,731	1,034,495	△ 50,764
役員報酬	40,000	40,000	0
職員給料手当	729,357	736,502	△ 7,145
役員通勤手当	790	790	0
職員通勤手当	22,434	22,526	△ 92
職員退職給付費用	50,913	100,000	△ 49,087
福利厚生費	140,237	134,677	5,560
管理費	48,264,523	47,703,954	560,569
役員報酬	1,600,000	1,600,000	0
職員給料手当	15,251,320	16,041,980	△ 790,660
役員通勤手当	31,624	31,624	0
職員通勤手当	400,508	462,322	△ 61,814
職員退職給付費用	698,275	1,200,000	△ 501,725
福利厚生費	3,776,784	3,707,145	69,639
業務委託費	6,949,215	6,276,875	672,340
臨時雇賃金	122,780	127,120	△ 4,340
会場費	2,090,556	1,003,176	1,087,380
会議費	5,342,628	5,725,382	△ 382,754
旅費交通費	81,904	47,666	34,238
通信運搬費	899,872	868,113	31,759
消耗什器備品費	0	35,035	△ 35,035
消耗品費	55,022	107,567	△ 52,545
新聞図書費	1,188	0	1,188
修繕費	496,800	87,825	408,975
保守管理費	587,613	584,439	3,174
印刷製本費	514,620	496,650	17,970
セミナー等参加費	81,000	37,800	43,200
事務所等賃借料	3,187,356	3,172,483	14,873
水道光熱費	63,116	59,024	4,092
事務所清掃料	78,792	78,246	546
賃借料	45,061	45,061	0
保険料	80,080	80,080	0
渉外費	5,378	25,091	△ 19,713
租税公課	61,200	76,600	△ 15,400
雑費	815,683	954,049	△ 138,366
減価償却費	4,946,148	4,772,601	173,547
経常費用計	244,357,533	236,698,539	7,658,994
当期経常増減額	6,202,518	1,772,769	4,429,749

Ⅱ . 正 味 財 産 増 減 計 算 書 - (4)

(単 位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,202,518	1,772,769	4,429,749
一般正味財産期首残高	175,565,637	173,792,868	1,772,769
一般正味財産期末残高	181,768,155	175,565,637	6,202,518
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	181,768,155	175,565,637	6,202,518

第 2 号議案

決算(案) J A A

財務諸表に対する注記

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	49,671,185	3,268,851	0	52,940,036
合計	49,671,185	3,268,851	0	52,940,036

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	52,940,036	(0)	(0)	(52,940,036)
合計	52,940,036	(0)	(0)	(52,940,036)

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	4,441,628	2,873,656
什器備品	2,772,948	2,478,380	294,568
ソフトウェア	21,828,135	13,890,246	7,937,889
合計	31,916,367	20,810,254	11,106,113

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	49,671,185	3,268,851	0	0	52,940,036