

2019年度決算

貸借対照表

2019年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	176,301,357	152,613,339	23,688,018
現金	140,791	312,650	△ 171,859
普通預金	146,160,566	122,300,689	23,859,877
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
未収入金	1,696,400	1,278,720	417,680
流動資産合計	177,997,757	153,892,059	24,105,698
2. 固定資産			
1) 特定資産			
退職給付積立預金	36,415,400	33,760,500	2,654,900
特定資産合計	36,415,400	33,760,500	2,654,900
2) その他固定資産			
建物付属設備	1,430,777	1,702,604	△ 271,827
什器備品	54,453	110,556	△ 56,103
ソフトウェア	10,123,560	15,037,122	△ 4,913,562
事務所賃借保証金	25,317,500	25,317,500	0
その他固定資産合計	36,926,290	42,167,782	△ 5,241,492
固定資産合計	73,341,690	75,928,282	△ 2,586,592
資産合計	251,339,447	229,820,341	21,519,106
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,049,357	3,094,962	1,954,395
預り金	2,475,959	2,476,727	△ 768
前受金	200,000	380,000	△ 180,000
流動負債合計	7,725,316	5,951,689	1,773,627
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,415,400	33,760,500	2,654,900
固定負債合計	36,415,400	33,760,500	2,654,900
負債合計	44,140,716	39,712,189	4,428,527
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	207,198,731	190,108,152	17,090,579
正味財産合計	207,198,731	190,108,152	17,090,579
負債及び正味財産合計	251,339,447	229,820,341	21,519,106

財産目録

2019年12月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額					
(流動資産)	現金 預金	手元保管 普通預金 三菱UFJ銀行銀座通支店 三菱UFJ銀行銀座支店 みずほ銀行銀座通支店 三井住友銀行銀座支店 三井住友信託銀行本店営業部 ゆうちょ銀行	運転資金として	140,791					
			運転資金として	146,160,566					
				81,725,641					
				5,314,495					
				28,477,242					
				10,640,918					
				10,002,270					
				10,000,000					
				30,000,000					
		定期預金 三菱UFJ銀行銀座支店 みずほ銀行銀座通支店 三井住友銀行銀座支店	運転資金として	10,000,000 10,000,000 10,000,000					
	未収入金		賛助会費、広告賞応募料 他	1,696,400					
流動資産合計				177,997,757					
(固定資産)	特定資産		退職給付引当見合の引当資産として管理している。	退職給付積立預金	36,415,400				
				普通三菱UFJ銀行銀座通支店	11,488,338				
				定期三菱UFJ銀行銀座通支店	15,000,000				
				普通みずほ銀行銀座通支店	9,927,062				
	その他固定資産	建物付属設備 什器備品 ソフトウェア 事務所賃借保証金	間仕切り、スライディングレール等 電話設備、サーバー等 会員統合システム 東京都中央区銀座3-10-7 ヒューリック銀座三丁目ビル (408.27㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。	1,430,777				
					54,453				
					10,123,560				
					25,317,500				
					固定資産合計				73,341,690
					資産合計				251,339,447
(流動負債)	未払金 預り金 健康保険料 厚生年金保険料 雇用保険料 住民税 仮受金 前受金		公益目的事業及び管理業務のいずれにも係る未払金である。 職員に対する健康保険料 職員に対する厚生年金保険料 職員に対する労働保険料 職員の住民税 年賀会会費 他 賛助会費	5,049,357					
				2,475,959					
				686,015					
				1,081,530					
				57,384					
				236,700					
				414,330					
				200,000					
				流動負債合計				7,725,316	
				(固定負債)	退職給付引当金 事業費分 収益費分 管理費分		職員に対する退職金支払いに備えたもの	36,415,400	
30,407,210									
623,206									
5,384,984									
固定負債合計								36,415,400	
負債合計				44,140,716					
正味財産				207,198,731					

2019年度決算

正味財産増減計算書①

2019年1月1日から2019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	208,590,000	215,354,999	△ 6,764,999
受取入会金	300,000	650,000	△ 350,000
受取入会金	300,000	650,000	△ 350,000
受取会費	208,290,000	214,704,999	△ 6,414,999
受取会費	145,820,000	148,300,000	△ 2,480,000
賛助会費	62,470,000	66,404,999	△ 3,934,999
事業収益	35,638,226	99,846,064	△ 64,207,838
JAA会報収益	8,944,444	8,473,594	470,850
購読料	2,476,444	2,511,994	△ 35,550
広告賛助金	6,468,000	5,961,600	506,400
出版物売上収益	37,322	78,480	△ 41,158
広告調査	0	25,920	△ 25,920
その他出版物	37,322	52,560	△ 15,238
セミナー等収益	10,814,060	12,438,200	△ 1,624,140
実践広告塾	5,248,800	4,665,600	583,200
広告賞セミナー	91,800	550,800	△ 459,000
広告論文セミナー	0	324,000	△ 324,000
その他セミナー等	762,100	2,392,200	△ 1,630,100
WA研セミナー	4,711,360	4,505,600	205,760
広告コンクール収益	14,855,400	15,003,360	△ 147,960
JAA広告賞応募募料	11,561,400	11,383,200	178,200
Webグランプリ応募募料	2,300,400	3,132,000	△ 831,600
表彰盾制作料	993,600	488,160	505,440
相談助言事業収益	987,000	0	987,000
相談助言事業収益	987,000	0	987,000
GMW収益	0	63,852,430	△ 63,852,430
開催協賛金	0	59,200,000	△ 59,200,000
参加料	0	4,652,430	△ 4,652,430
受取寄付金	5,400,000	5,400,000	0
受取寄付金	5,400,000	5,400,000	0
受取寄付金	5,400,000	5,400,000	0
雑収益	109,479	1,198,191	△ 1,088,712
雑収益	109,479	1,198,191	△ 1,088,712
受取利息	4,599	4,599	0
雑収益	104,880	1,193,592	△ 1,088,712
経常収益計	249,737,705	321,799,254	△ 72,061,549

正味財産増減計算書②

2019年1月1日から2019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	190,116,696	274,112,065	△ 83,995,369
役員報酬	5,065,000	1,770,000	3,295,000
職員給料手当	45,218,061	51,775,760	△ 6,557,699
職員通勤手当	1,330,877	1,649,187	△ 318,310
職員退職給付費用	2,184,201	6,743,507	△ 4,559,306
福利厚生費	9,449,362	10,086,596	△ 637,234
業務委託費	38,421,142	118,175,561	△ 79,754,419
臨時雇賃金	420,257	211,513	208,744
会場費	7,810,055	7,478,611	331,444
会議費	6,346,298	7,492,713	△ 1,146,415
旅費交通費	3,759,365	4,853,335	△ 1,093,970
通信運搬費	2,426,309	2,269,574	156,735
消耗什器備品費	48,149	254,963	△ 206,814
消耗品費	862,103	983,370	△ 121,267
新聞図書費	0	1,944	△ 1,944
修繕費	2,000,930	1,993,680	7,250
保守管理費	4,759,760	4,745,344	14,416
印刷製本費	8,756,177	8,689,877	66,300
セミナー等参加費	18,000	32,000	△ 14,000
事務所等賃借料	36,319,629	35,421,935	897,694
水道光熱費	634,025	796,168	△ 162,143
事務所清掃料	910,362	906,168	4,194
賃借料	752,372	686,180	66,192
諸謝金	3,269,746	2,648,720	621,026
渉外費	99,695	313,721	△ 214,026
支払賞金	0	540,000	△ 540,000
租税公課	3,234,800	1,217,300	2,017,500
会費負担金	1,731,288	1,812,570	△ 81,282
支払負担金	530,333	540,568	△ 10,235
雑費	0	21,200	△ 21,200
減価償却費	3,758,400	0	3,758,400
収益事業費	164,758	346,920	△ 182,162
役員報酬	35,000	30,000	5,000
職員給料手当	102,140	231,864	△ 129,724
職員通勤手当	2,591	2,566	25
職員退職給付費用	6,199	15,595	△ 9,396
福利厚生費	18,828	66,895	△ 48,067
旅費交通費	0	0	0

2019年度決算

正味財産増減計算書③

2019年1月1日から2019年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	42,365,672	46,970,272	△ 4,604,600
役員報酬	1,400,000	1,200,000	200,000
職員給料手当	15,758,944	12,386,748	3,372,196
職員通勤手当	620,862	308,940	311,922
職員退職給付費用	464,500	2,378,525	△ 1,914,025
福利厚生費	3,711,042	3,281,915	429,127
業務委託費	3,946,280	6,430,775	△ 2,484,495
会場費	1,750,140	1,728,540	21,600
会議費	4,509,012	4,442,479	66,533
旅費交通費	27,442	20,926	6,516
通信運搬費	474,722	563,425	△ 88,703
消耗什器備品費	0	204,384	△ 204,384
消耗品費	76,636	77,351	△ 715
修繕費	49,680	904,651	△ 854,971
保守管理費	1,217,961	1,305,080	△ 87,119
印刷製本費	433,734	426,856	6,878
事務所等賃借料	3,295,657	3,202,399	93,258
水道光熱費	55,133	69,230	△ 14,097
事務所清掃料	79,158	78,792	366
賃借料	1,965,793	1,479,565	486,228
保険料	120,800	0	120,800
諸謝金	10,800	44,548	△ 33,748
渉外費	98,493	30,000	68,493
租税公課	41,500	45,300	△ 3,800
雑費	774,291	660,461	113,830
減価償却費	1,483,092	5,699,382	△ 4,216,290
経常費用計	232,647,126	321,429,257	△ 88,782,131
当期経常増減額	17,090,579	369,997	16,720,582
2.経常外増減の部			
1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
2)経常外費用			
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	17,090,579	369,997	16,720,582
一般正味財産期首残高	190,108,152	189,738,155	369,997
一般正味財産期末残高	207,198,731	190,108,152	17,090,579
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	207,198,731	190,108,152	17,090,579

正味財産増減計算書内訳表①

2019年1月1日から2019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	106,306,000	0	102,284,000	208,590,000
受取入会金	90,000	0	210,000	300,000
受取入会金	90,000	0	210,000	300,000
受取会費	106,216,000	0	102,074,000	208,290,000
受取会費	43,746,000	0	102,074,000	145,820,000
賛助会費	62,470,000	0	0	62,470,000
事業収益	35,638,226	0	0	35,638,226
JAA会報収益	8,944,444	0	0	8,944,444
購読料	2,476,444	0	0	2,476,444
広告賛助金	6,468,000	0	0	6,468,000
出版物売上収益	37,322	0	0	37,322
その他出版物	37,322	0	0	37,322
セミナー等収益	10,814,060	0	0	10,814,060
実践広告塾	5,248,800	0	0	5,248,800
広告賞セミナー	91,800	0	0	91,800
その他セミナー等	762,100	0	0	762,100
WA研セミナー	4,711,360	0	0	4,711,360
広告コンクール収益	14,855,400	0	0	14,855,400
JAA広告賞応募料	11,561,400	0	0	11,561,400
Webグランプリ応募料	2,300,400	0	0	2,300,400
表彰盾制作料	993,600	0	0	993,600
相談助言事業収益	987,000	0	0	987,000
相談助言事業収益	987,000	0	0	987,000
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
受取寄付金	5,400,000	0	0	5,400,000
雑収益	0	0	109,479	109,479
雑収益	0	0	109,479	109,479
受取利息	0	0	4,599	4,599
雑収益	0	0	104,880	104,880
経常収益計	147,344,226	0	102,393,479	249,737,705

2019年度決算

正味財産増減計算書内訳表②

2019年1月1日から2019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	190,116,696	164,758		190,281,454
役員報酬	5,065,000	35,000		5,100,000
職員給料手当	45,218,061	102,140		45,320,201
役員通勤手当	0	0		0
職員通勤手当	1,330,877	2,591		1,333,468
職員退職給付費用	2,184,201	6,199		2,190,400
福利厚生費	9,449,362	18,828		9,468,190
業務委託費	38,421,142	0		38,421,142
臨時雇賃金	420,257	0		420,257
会場費	7,810,055	0		7,810,055
会議費	6,346,298	0		6,346,298
旅費交通費	3,759,365	0		3,759,365
通信運搬費	2,426,309	0		2,426,309
広告宣伝費	0	0		0
消耗什器備品費	48,149	0		48,149
消耗品費	862,103	0		862,103
新聞図書費	0	0		0
修繕費	2,000,930	0		2,000,930
保守管理費	4,759,760	0		4,759,760
印刷製本費	8,756,177	0		8,756,177
セミナー等参加費	18,000	0		18,000
事務所等賃借料	36,319,629	0		36,319,629
水道光熱費	634,025	0		634,025
事務所清掃料	910,362	0		910,362
賃借料	752,372	0		752,372
保険料	0	0		0
諸謝金	3,269,746	0		3,269,746
渉外費	99,695	0		99,695
支払賞金	0	0		0
租税公課	3,234,800	0		3,234,800
会費負担金	1,731,288	0		1,731,288
支払負担金	530,333	0		530,333
雑費	0	0		0
減価償却費	3,758,400	0		3,758,400

正味財産増減計算書内訳表③

2019年1月1日から2019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			42,365,672	42,365,672
役員報酬			1,400,000	1,400,000
職員給料手当			15,758,944	15,758,944
職員通勤手当			620,862	620,862
職員退職給付費用			464,500	464,500
福利厚生費			3,711,042	3,711,042
業務委託費			3,946,280	3,946,280
会場費			1,750,140	1,750,140
会議費			4,509,012	4,509,012
旅費交通費			27,442	27,442
通信運搬費			474,722	474,722
消耗品費			76,636	76,636
修繕費			49,680	49,680
保守管理費			1,217,961	1,217,961
印刷製本費			433,734	433,734
事務所等賃借料			3,295,657	3,295,657
水道光熱費			55,133	55,133
事務所清掃料			79,158	79,158
賃借料			1,965,793	1,965,793
保険料			120,800	120,800
諸謝金			10,800	10,800
渉外費			98,493	98,493
租税公課			41,500	41,500
雑費			774,291	774,291
減価償却費			1,483,092	1,483,092
経常費用計	190,116,696	164,758	42,365,672	232,647,126
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 42,772,470	△ 164,758	60,027,807	17,090,579
基本財産評価損益等				0
特定資産評価損益等				0
投資有価証券評価損益等				0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 42,772,470	△ 164,758	60,027,807	17,090,579
2.経常外増減の部				
1)経常外収益				
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				
経常外費用	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
他会計振替額	0	164,758	△ 164,758	0
当期一般正味財産増減額	△ 42,772,470	0	59,863,049	17,090,579
一般正味財産期首残高				190,108,152
一般正味財産期末残高				207,198,731
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				207,198,731

財務諸表に対する注記

2019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	33,760,500	2,654,900	0	36,415,400
合計	33,760,500	2,654,900	0	36,415,400

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	36,415,400	(0)	(0)	(36,415,400)
合計	36,415,400	(0)	(0)	(36,415,400)

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	5,884,507	1,430,777
什器備品	2,952,948	2,898,495	54,453
ソフトウェア	44,497,335	34,373,775	10,123,560
合計	54,765,567	43,156,777	11,608,790

■ 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	33,760,500	2,654,900	0	0	36,415,400