

第1号議案 2020年度決算(案)

正味財産増減計算書①

2020年1月1日から2020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	203,156,666	208,590,000	△ 5,433,334
受取入会金	300,000	300,000	0
受取入会金	300,000	300,000	0
受取会費	202,856,666	208,290,000	△ 5,433,334
受取会費	143,670,000	145,820,000	△ 2,150,000
賛助会費	59,186,666	62,470,000	△ 3,283,334
事業収益	16,954,030	35,638,226	△ 18,684,196
JAA会報収益	8,465,930	8,944,444	△ 478,514
購読料	2,437,930	2,476,444	△ 38,514
広告賛助金	6,028,000	6,468,000	△ 440,000
出版物売上収益	33,000	37,322	△ 4,322
その他出版物	33,000	37,322	△ 4,322
セミナー等収益	5,495,000	10,814,060	△ 5,319,060
実践広告塾	3,300,000	5,248,800	△ 1,948,800
広告賞セミナー	0	91,800	△ 91,800
その他セミナー等	176,000	762,100	△ 586,100
WA研セミナー	2,019,000	4,711,360	△ 2,692,360
広告コンクール収益	2,729,100	14,855,400	△ 12,126,300
JAA広告賞応募料	0	11,561,400	△ 11,561,400
Webグランプリ応募料	2,046,000	2,300,400	△ 254,400
表彰盾制作応募料	683,100	993,600	△ 310,500
相談助言事業収益	231,000	987,000	△ 756,000
相談助言事業収益	231,000	987,000	△ 756,000
受取寄付金	0	5,400,000	△ 5,400,000
受取寄付金	0	5,400,000	△ 5,400,000
受取寄付金	0	5,400,000	△ 5,400,000
雑収益	4,608	109,479	△ 104,871
雑収益	4,608	109,479	△ 104,871
受取利息	4,608	4,599	9
雑収益	0	104,880	△ 104,880
経常収益計	220,115,304	249,737,705	△ 29,622,401

正味財産増減計算書②

2020年1月1日から2020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	158,108,090	190,116,696	△ 32,008,606
役員報酬	5,360,000	5,065,000	295,000
職員給料手当	43,193,626	45,218,061	△ 2,024,435
職員通勤手当	1,231,224	1,330,877	△ 99,653
職員退職給付費用	1,949,294	2,184,201	△ 234,907
福利厚生費	8,894,904	9,449,362	△ 554,458
業務委託費	24,400,052	38,421,142	△ 14,021,090
臨時雇賃金	0	420,257	△ 420,257
会場費	2,242,816	7,810,055	△ 5,567,239
会議費	409,919	6,346,298	△ 5,936,379
旅費交通費	356,791	3,759,365	△ 3,402,574
通信運搬費	2,639,519	2,426,309	213,210
広告宣伝費	139,001	0	139,001
消耗什器備品費	1,458,567	48,149	1,410,418
消耗品費	798,050	862,103	△ 64,053
新聞図書費	4,492	0	4,492
修繕費	4,554,495	2,000,930	2,553,565
保守管理費	4,103,669	4,759,760	△ 656,091
印刷製本費	8,734,550	8,756,177	△ 21,627
セミナー等参加費	18,200	18,000	200
事務所等賃借料	36,766,290	36,319,629	446,661
水道光熱費	605,581	634,025	△ 28,444
事務所清掃料	922,944	910,362	12,582
賃借料	838,620	752,372	86,248
諸謝金	1,837,673	3,269,746	△ 1,432,073
渉外費	105,657	99,695	5,962
支払賞金	90,000	0	90,000
租税公課	1,000,400	3,234,800	△ 2,234,400
会費負担金	1,693,356	1,731,288	△ 37,932
支払負担金	0	530,333	△ 530,333
減価償却費	3,758,400	3,758,400	0
収益事業費	170,066	164,758	5,308
役員報酬	40,000	35,000	5,000
職員給料手当	103,060	102,140	920
職員通勤手当	2,616	2,591	25
職員退職給付費用	5,346	6,199	△ 853
福利厚生費	19,044	18,828	216

第1号議案 2020年度決算(案)

第1号議案 2020年度決算(案)

正味財産増減計算書③

2020年1月1日から2020年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	40,830,784	42,365,672	△ 1,534,888
役員報酬	1,600,000	1,400,000	200,000
職員給料手当	15,594,780	15,758,944	△ 164,164
職員通勤手当	608,740	620,862	△ 12,122
職員退職給付費用	454,360	464,500	△ 10,140
福利厚生費	3,867,409	3,711,042	156,367
業務委託費	5,107,619	3,946,280	1,161,339
会場費	618,200	1,750,140	△ 1,131,940
会議費	2,037,418	4,509,012	△ 2,471,594
旅費交通費	8,428	27,442	△ 19,014
通信運搬費	556,966	474,722	82,244
広告宣伝費	704,000	0	704,000
消耗什器備品費	299,445	0	299,445
消耗品費	123,829	76,636	47,193
新聞図書費	3,038	0	3,038
修繕費	0	49,680	△ 49,680
保守管理費	1,407,283	1,217,961	189,322
印刷製本費	457,600	433,734	23,866
事務所等賃借料	3,331,372	3,295,657	35,715
水道光熱費	52,660	55,133	△ 2,473
事務所清掃料	80,256	79,158	1,098
賃借料	1,984,932	1,965,793	19,139
保険料	120,800	120,800	0
諸謝金	0	10,800	△ 10,800
渉外費	65,306	98,493	△ 33,187
租税公課	42,200	41,500	700
雑費	501,828	774,291	△ 272,463
減価償却費	1,202,315	1,483,092	△ 280,777
経常費用計	199,108,940	232,647,126	△ 33,538,186
当期経常増減額	21,006,364	17,090,579	3,915,785
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	21,006,364	17,090,579	3,915,785
一般正味財産期首残高	207,198,731	190,108,152	17,090,579
一般正味財産期末残高	228,205,095	207,198,731	21,006,364
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	228,205,095	207,198,731	21,006,364

正味財産増減計算書内訳表①

2020年1月1日から2020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	102,377,666	0	100,779,000	203,156,666
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	102,287,666	0	100,569,000	202,856,666
受取会費	43,101,000	0	100,569,000	143,670,000
賛助会費	59,186,666	0	0	59,186,666
事業収益	16,954,030	0	0	16,954,030
JAA会報収益	8,465,930	0	0	8,465,930
購読料	2,437,930	0	0	2,437,930
広告賛助金	6,028,000	0	0	6,028,000
出版物売上収益	33,000	0	0	33,000
その他出版物	33,000	0	0	33,000
セミナー等収益	5,495,000	0	0	5,495,000
実践広告塾	3,300,000	0	0	3,300,000
その他セミナー等	176,000	0	0	176,000
WA研セミナー	2,019,000	0	0	2,019,000
広告コンクール収益	2,729,100	0	0	2,729,100
Webグランプリ応募料	2,046,000	0	0	2,046,000
表彰盾制作応募料	683,100	0	0	683,100
相談助言事業収益	231,000	0	0	231,000
相談助言事業収益	231,000	0	0	231,000
雑収益	0	0	4,608	4,608
雑収益	0	0	4,608	4,608
受取利息	0	0	4,608	4,608
経常収益計	119,331,696	0	100,783,608	220,115,304

第1号議案 2020年度決算(案)

正味財産増減計算書内訳表②

2020年1月1日から2020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	158,108,090	170,066		158,278,156
役員報酬	5,360,000	40,000		5,400,000
職員給料手当	43,193,626	103,060		43,296,686
職員通勤手当	1,231,224	2,616		1,233,840
職員退職給付費用	1,949,294	5,346		1,954,640
福利厚生費	8,894,904	19,044		8,913,948
業務委託費	24,400,052	0		24,400,052
臨時雇賃金	0	0		0
会場費	2,242,816	0		2,242,816
会議費	409,919	0		409,919
旅費交通費	356,791	0		356,791
通信運搬費	2,639,519	0		2,639,519
広告宣伝費	139,001	0		139,001
消耗什器備品費	1,458,567	0		1,458,567
消耗品費	798,050	0		798,050
新聞図書費	4,492	0		4,492
修繕費	4,554,495	0		4,554,495
保守管理費	4,103,669	0		4,103,669
印刷製本費	8,734,550	0		8,734,550
セミナー等参加費	18,200	0		18,200
事務所等賃借料	36,766,290	0		36,766,290
水道光熱費	605,581	0		605,581
事務所清掃料	922,944	0		922,944
賃借料	838,620	0		838,620
保険料	0	0		0
諸謝金	1,837,673	0		1,837,673
渉外費	105,657	0		105,657
支払賞金	90,000	0		90,000
租税公課	1,000,400	0		1,000,400
会費負担金	1,693,356	0		1,693,356
支払負担金	0	0		0
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

2020年1月1日から2020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			40,830,784	40,830,784
役員報酬			1,600,000	1,600,000
職員給料手当			15,594,780	15,594,780
職員通勤手当			608,740	608,740
職員退職給付費用			454,360	454,360
福利厚生費			3,867,409	3,867,409
業務委託費			5,107,619	5,107,619
会場費			618,200	618,200
会議費			2,037,418	2,037,418
旅費交通費			8,428	8,428
通信運搬費			556,966	556,966
広告宣伝費			704,000	704,000
消耗什器備品費			299,445	299,445
消耗品費			123,829	123,829
新聞図書費			3,038	3,038
修繕費			0	0
保守管理費			1,407,283	1,407,283
印刷製本費			457,600	457,600
事務所等賃借料			3,331,372	3,331,372
水道光熱費			52,660	52,660
事務所清掃料			80,256	80,256
賃借料			1,984,932	1,984,932
保険料			120,800	120,800
諸謝金			0	0
渉外費			65,306	65,306
租税公課			42,200	42,200
雑費			501,828	501,828
減価償却費			1,202,315	1,202,315
経常費用計	158,108,090	170,066	40,830,784	199,108,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,776,394	△ 170,066	59,952,824	21,006,364
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	△ 38,776,394	△ 170,066	59,952,824	21,006,364
2.経常外増減の部				
1)経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
2)経常外費用				
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	170,066	△ 170,066	0
当期一般正味財産増減額	△ 38,776,394	0	59,782,758	21,006,364
一般正味財産期首残高				207,198,731
一般正味財産期末残高				228,205,095
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				228,205,095

第1号議案 2020年度決算(案)

財務諸表に対する注記

2020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	36,415,400	2,409,000	74,760	38,749,640
合計	36,415,400	2,409,000	74,760	38,749,640

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	38,749,640	(0)	(0)	(38,749,640)
合計	38,749,640	(0)	(0)	(38,749,640)

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	6,149,292	1,165,992
什器備品	2,952,948	2,909,385	43,563
ソフトウェア	44,497,335	39,058,815	5,438,520
合計	54,765,567	48,117,492	6,648,075

■ 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	36,415,400	2,409,000	74,100	0	38,750,300