

第一号議案

平成22年度・財務諸表等

自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 財産目録
4. 収支計算書
5. 監査承認書

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度 A(H22)	前年度 B(H21)	増減 A-B
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金	114,605	110,289	4,316
(2) 預金及び貯金	40,396,630	30,015,526	10,381,104
(3) 未収入金	3,041,604	5,609,645	△ 2,568,041
(4) 前払費用	3,545,758	3,027,363	518,395
(5) 仕掛品	819,000	-	819,000
流動資産計	<u>47,917,597</u>	<u>38,762,823</u>	<u>9,154,774</u>
2. 固定資産			
(1) 特定資産	15,294,740	24,794,740	△ 9,500,000
退職給付引当預金	12,294,740	12,294,740	0
賞与引当預金	3,000,000	12,500,000	△ 9,500,000
(2) その他固定資産	27,521,895	29,196,481	△ 1,674,586
建物付属設備	6,709,117	7,806,049	△ 1,096,932
什器・備品	1,399,230	1,976,884	△ 577,654
電話加入権	457,068	457,068	0
敷金	18,956,480	18,956,480	0
固定資産計	<u>42,816,635</u>	<u>53,991,221</u>	<u>△ 11,174,586</u>
資産合計	90,734,232	92,754,044	△ 2,019,812

(単位:円)

勘定科目	当年度 A(H22)	前年度 B(H21)	増減 A-B
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	7,252,651	9,223,387	△ 1,970,736
(2) 前受金	37,580,606	37,379,469	201,137
(3) 預り金	1,964,034	2,218,070	△ 254,036
(4) 仮受金	77,500	50,000	27,500
(5) 賞与引当金	3,000,000	12,500,000	△ 9,500,000
流動負債計	<u>49,874,791</u>	<u>61,370,926</u>	<u>△ 11,496,135</u>
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	12,294,740	12,294,740	0
固定負債計	<u>12,294,740</u>	<u>12,294,740</u>	<u>0</u>
負債合計	<u>62,169,531</u>	<u>73,665,666</u>	<u>△ 11,496,135</u>
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	28,564,701	19,088,378	9,476,323
(うち特定資産への充当額)	(15,294,740)	(24,794,740)	(△ 9,500,000)
正味財産	<u>28,564,701</u>	<u>19,088,378</u>	<u>9,476,323</u>
負債及び正味財産合計	90,734,232	92,754,044	△ 2,019,812

正味財産増減計算書

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月 31日

(単位:円)

科 目	当 年 度 A(H22)	前 年 度 B(H21)	増 減 A-B
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用収入	3,362	3,499	△ 137
特定資産利息収入	3,362	3,499	△ 137
② 受取入会金	240,000	210,000	30,000
受取入会金	240,000	210,000	30,000
③ 受取会費	143,477,748	144,947,223	△ 1,469,475
正会員受取会費	142,187,748	143,472,223	△ 1,284,475
特別会員受取会費	1,290,000	1,395,000	△ 105,000
準会員受取会費	-	80,000	△ 80,000
④ 事業収益	216,870,480	204,858,445	12,012,035
参加料収益	190,818,549	180,126,045	10,692,504
広告料事業収益	26,051,931	24,732,400	1,319,531
⑤ 雑収益	738,898	645,913	92,985
受取利息	17,558	25,913	△ 8,355
雑収益	721,340	620,000	101,340
経常収益計	361,330,488	350,665,080	10,665,408
(2) 経常費用			
① 事業費	199,253,314	197,824,048	1,429,266
給料手当	40,196,375	38,079,038	2,117,337
臨時雇用賃金	4,593,368	4,595,126	△ 1,758
旅費交通費	7,354,679	5,604,518	1,750,161
通信運搬費	13,700,873	17,858,678	△ 4,157,805
消耗品費	5,703,055	5,701,780	1,275
印刷製本費	24,328,539	26,209,490	△ 1,880,951
会議費	2,439,754	3,928,133	△ 1,488,379
地代家賃	16,238,614	7,304,016	8,934,598
講師謝礼	44,408,155	49,577,951	△ 5,169,796
原稿料	7,504,463	8,400,141	△ 895,678
編集費	3,148,565	3,321,218	△ 172,653
会場費	16,521,560	15,430,648	1,090,912
賄費(セミナー-飲食費)	10,624,477	10,238,717	385,760
行動費	1,403,167	640,280	762,887
委託費	1,087,670	934,314	153,356

(単位:円)

科 目	当 年 度 A(H22)	前 年 度 B(H21)	増 減 A-B
② 管理費	152,591,985	163,955,597	△ 11,363,612
給 料 手 当	68,620,871	70,720,496	△ 2,099,625
臨 時 雇 賃 金	814,329	1,246,435	△ 432,106
退 職 給 付 費 用	2,424,000	3,912,502	△ 1,488,502
通 勤 費	4,032,273	4,207,060	△ 174,787
法 定 福 利 費	19,032,304	18,253,347	778,957
福 利 厚 生 費	718,028	720,314	△ 2,286
会 議 費	1,979,547	3,007,087	△ 1,027,540
旅 費 交 通 費	1,743,630	1,920,717	△ 177,087
通 信 運 搬 費	2,052,176	2,695,603	△ 643,427
減 価 償 却 費	2,013,270	2,256,820	△ 243,550
消 耗 什 器 備 品 費	—	366,350	△ 366,350
消 耗 品 費	6,038,037	6,492,899	△ 454,862
修 繕 費	240,240	154,333	85,907
印 刷 製 本 費	2,664,507	2,871,890	△ 207,383
水 道 光 熱 費	2,235,349	2,191,648	43,701
地 代 家 賃	20,876,460	27,746,865	△ 6,870,405
共 益 費	7,127,902	6,598,182	529,720
リ ー ス 料	1,755,096	1,864,513	△ 109,417
保 険 費	387,933	364,280	23,653
租 税 公 課	4,693,900	4,104,300	589,600
交 際 費	296,980	128,250	168,730
会 費	527,674	488,710	38,964
支 払 手 数 料	448,359	681,996	△ 233,637
寄 付 金	—	100,000	△ 100,000
マ ー ケ テ ィ ン グ 大 賞 賞 金	1,200,000	700,000	500,000
教 育 費	—	61,000	△ 61,000
雑 費	669,120	100,000	569,120
経常費用計	351,845,299	361,779,645	△ 9,934,346
当期経常増減額	9,485,189	△ 11,114,565	20,599,754
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 職員退職給付引当金取崩益	—	510,000	△ 510,000
経常外収益計	—	510,000	△ 510,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	8,866	—	8,866
建物付属設備除却損	8,866	—	8,866
経常外費用計	8,866	—	8,866
当期経常外増減額	△ 8,866	510,000	△ 518,866
当期一般正味財産増減額	9,476,323	△ 10,604,565	20,080,888
一般正味財産期首残高	19,088,378	29,692,943	△ 10,604,565
一般正味財産期末残高	28,564,701	19,088,378	9,476,323
II 正味財産期末残高	28,564,701	19,088,378	9,476,323

財務諸表に対する注記

平成23年 3月31日現在

1. 重要な会計方針

「新公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用しております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、什器備品・・・定額法による減価償却を実施しております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・・・職員の退職金の支給に備えるため、当期末退職給与の自己都合要支給額から中小企業退職金共済事業団よりの支給分を控除した法人負担部分に相当する金額を計上しております。

賞与引当金・・・・・・役員及び職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(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
特定資産				
退職給付引当預金	12,294,740	0	0	12,294,740
賞与引当預金	12,500,000	3,000,000	12,500,000	3,000,000
合 計	24,794,740	3,000,000	12,500,000	15,294,740

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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)
特定資産				
退職給付引当預金	12,294,740	—	—	(12,294,740)
賞与引当預金	3,000,000	—	—	(3,000,000)
合 計	15,294,740	—	—	(15,294,740)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額 (当期減価償却費)	当期末残高
固定資産			
建物附属設備	14,392,350	7,683,233 (1,096,932)	6,709,117
什器・備品	30,398,912	28,999,682 (916,338)	1,399,230
合 計	44,791,262	36,682,915 (2,013,270)	8,108,347

財 産 目 録

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額 内 訳	金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		47,917,597
(1)現金		114,605
東 京 本 部	50,552	
関 西 支 部	64,053	
(2)預金及び貯金		40,396,630
①普通預金	31,114,027	
三 菱 東 京 U F J 銀 行 築 地 支 店	2,324,534	
み ず ほ 銀 行 築 地 支 店	3,640,874	
三 井 住 友 銀 行 銀 座 支 店	1,847,905	
三 井 住 友 銀 行 銀 座 支 店	2,358,217	
三 菱 東 京 U F J 銀 行 銀 座 支 店	2,838,814	
三 菱 東 京 U F J 銀 行 銀 座 支 店	758,544	
り そ な 銀 行 新 橋 支 店	1,881,900	
三 菱 東 京 U F J 銀 行 六 本 木 支 店	9,878,567	
三 井 住 友 銀 行 大 阪 本 店 営 業 部	876,470	
三 菱 東 京 U F J 銀 行 中 之 島 支 店	4,467,598	
西 日 本 シ テ ィ 銀 行 天 神 支 店	46,056	
福 岡 銀 行 本 店 営 業 部	135,607	
北 洋 銀 行 本 店 営 業 部	35,198	
北 洋 銀 行 本 店 営 業 部	13,015	
北 海 道 銀 行 本 店 営 業 部	10,728	
②貯金	8,982,603	
ゆ う ち よ 銀 行 東 京	8,956,877	
ゆ う ち よ 銀 行 福 岡	25,726	
③短期定期預金	300,000	
東 京 都 民 銀 行 本 店 営 業 部	300,000	

(単位:円)

勘定科目	金額内訳	金額
(3)未収入金		3,041,604
年会費	5,000	
本部事業	1,063,854	
本部広告料	1,815,650	
関西事業	48,000	
九州事業	104,100	
北海道事業	5,000	
(4)前払費用		3,545,758
本部	3,345,114	
関西支部	74,792	
九州支部	96,192	
北海道支部	29,660	
(5)仕掛品		819,000
2. 固定資産		42,816,635
(1)特定資産		15,294,740
退職給付引当 (りそな銀行東京中央支店)	2,294,740	
退職給付引当 (東京都民銀行本店営業部)	10,000,000	
賞与引当 (みずほ銀行築地支店)	3,000,000	
(2)その他固定資産		27,521,895
建物付属設備	6,709,117	
什器備品	1,399,230	
電話加入権	457,068	
敷金麻布不動産	18,156,200	
敷金電通恒産	800,280	
資産の部合計		90,734,232

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額 内 訳	金 額
II. 負債の部		
1. 流動負債		49,874,791
(1) 未払金		7,252,651
東 京 本 部	6,586,188	
関 西 支 部	487,049	
九 州 支 部	26,494	
北 海 道 支 部	152,920	
(2) 前受金		37,580,606
入 会 金	20,000	
年 会 費	20,345,000	
本 部 事 業	17,207,606	
北 海 道 事 業	8,000	
(3) 預り金		1,964,034
社 会 保 険 料 他	1,964,034	
(4) 仮受金		77,500
東 京 本 部	77,500	
(5) 賞与引当金		3,000,000
賞 与 引 当 金	3,000,000	
2. 固定負債		12,294,740
(1) 退職給付引当金		12,294,740
負 債 の 部 合 計		62,169,531
正 味 財 産		28,564,701

収支計算書

自 平成22年 4月 1日
至 平成23年 3月31日

(単位:円)

科 目	予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 B-A	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	(一)	(3,362)	(3,362)	
特定資産利息収入	—	3,362	3,362	
② 入会金収入	(500,000)	(240,000)	(△ 260,000)	
入会金収入	500,000	240,000	△ 260,000	
③ 会費収入	(153,080,000)	(143,477,748)	(△ 9,602,252)	
正会員受取会費	151,680,000	142,187,748	△ 9,492,252	
特別会員受取会費	1,400,000	1,290,000	△ 110,000	
④ 事業収入	(241,402,000)	(216,870,480)	(△ 24,531,520)	
参加料収入	214,622,000	190,818,549	△ 23,803,451	
広告料収入	25,280,000	26,051,931	771,931	
出版物収入	1,500,000	—	△ 1,500,000	
⑤ 雑収入	(400,000)	(738,898)	(338,898)	
受取利息	—	17,558	17,558	
雑収入	400,000	721,340	321,340	
事業活動収入計	395,382,000	361,330,488	△ 34,051,512	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(241,817,000)	(202,578,314)	(△ 39,238,686)	
給料手当	43,473,000	43,521,375	48,375	
臨時雇用賃金	5,130,000	4,593,368	△ 536,632	
旅費交通費	4,817,000	7,354,679	2,537,679	
通信運搬費	20,961,000	13,700,873	△ 7,260,127	
消耗品費	6,298,000	5,703,055	△ 594,945	
印刷製本費	30,350,000	24,328,539	△ 6,021,461	
会議費	7,220,000	2,439,754	△ 4,780,246	
地代家賃	16,237,000	16,238,614	1,614	
講師謝礼	54,396,000	44,408,155	△ 9,987,845	
原稿料	8,315,000	7,504,463	△ 810,537	
編集費	3,790,000	3,148,565	△ 641,435	
会場費	16,966,000	16,521,560	△ 444,440	
賄費(セミナー飲食費)	7,756,000	10,624,477	2,868,477	
行動費	8,300,000	1,403,167	△ 6,896,833	
共通管理費配賦額	7,008,000	—	△ 7,008,000	
委託費	800,000	1,087,670	287,670	

(単位:円)

科 目	予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 B-A	備 考
② 管 理 費 支 出	(150,958,000)	(156,753,715)	(5,795,715)	
給 料 手 当	74,114,000	74,795,871	681,871	
臨 時 雇 賃 金	500,000	814,329	314,329	
中 退 金 共 済 支 出	3,600,000	2,424,000	△ 1,176,000	
通 勤 費	4,116,000	4,032,273	△ 83,727	
法 定 福 利 費	18,000,000	19,032,304	1,032,304	
福 利 厚 生 費	680,000	718,028	38,028	
会 議 費	2,325,000	1,979,547	△ 345,453	
旅 費 交 通 費	2,165,000	1,743,630	△ 421,370	
通 信 運 搬 費	1,773,000	2,052,176	279,176	
什 器 備 品 費	630,000	—	△ 630,000	
消 耗 品 費	4,197,000	6,038,037	1,841,037	
修 繕 費	—	240,240	240,240	
印 刷 製 本 費	3,700,000	2,664,507	△ 1,035,493	
水 道 光 熱 費	2,472,000	2,235,349	△ 236,651	
地 代 家 賃	19,784,000	20,876,460	1,092,460	
共 益 費	8,640,000	7,127,902	△ 1,512,098	
リ ー ス 料	1,900,000	1,755,096	△ 144,904	
保 險 費	552,000	387,933	△ 164,067	
租 税 公 課	100,000	4,693,900	4,593,900	
交 際 費	120,000	296,980	176,980	
会 費	488,000	527,674	39,674	
支 払 手 数 料	652,000	448,359	△ 203,641	
マ ー ケ テ ィ ン グ 大 賞 賞 金	—	1,200,000	1,200,000	
雑 費	450,000	669,120	219,120	
事 業 活 動 支 出 計	392,775,000	359,332,029	△ 33,442,971	
事 業 活 動 収 支 差 額	2,607,000	1,998,459	△ 608,541	

(単位:円)

科 目	予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 B-A	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定預金取崩収入	(12,500,000)	(12,500,000)	(0)	
賞与引当預金取崩収入	12,500,000	12,500,000	0	
投資活動収入計	12,500,000	12,500,000	0	
2 投資活動支出				
① 固定資産取得支出	(—)	(347,550)	(347,550)	
什器備品購入支出	—	347,550	347,550	
① 特定預金支出	(12,700,000)	(3,000,000)	(△ 9,700,000)	
賞与引当預金支出	12,700,000	3,000,000	△ 9,700,000	
投資活動支出計	12,700,000	3,347,550	△ 9,352,450	
投資活動収支差額	△ 200,000	9,152,450	9,352,450	
当期収支差額	2,407,000	11,150,909	8,743,909	
前期繰越収支差額	△ 10,108,103	△ 10,108,103	0	
次期繰越収支差額	△ 7,701,103	1,042,806	8,743,909	

収支計算書に対する注記

(注) 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金及び貯金、未収入金、前払費用、仮払金、未払金、前受金、預り金、及び仮受金を含めております。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載する
とおりであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	110,289	114,605
預金及び貯金	30,015,526	40,396,630
未収入金	5,609,645	3,041,604
前払費用	3,027,363	3,545,758
仮払金	-	819,000
合 計	38,762,823	47,917,597
未払金	9,223,387	7,252,651
前受金	37,379,469	37,580,606
預り金	2,218,070	1,964,034
仮受金	50,000	77,500
合 計	48,870,926	46,874,791
次期繰越収支差額	△ 10,108,103	1,042,806

監査承認書

社団法人日本マーケティング協会の平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの財務諸表等を監査した結果、適正妥当なることを承認します。

平成 23 年 5 月 9 日

監事 高橋 健三郎

監事 松田 公春

監事 山口 洋二