

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日 から平成30年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
正会員受取会費	1,800,000	1,764,000	36,000
賛助会員受取会費	1,526,500	1,607,300	80,800
受取会費計	3,326,500	3,371,300	44,800
事業収益			
事業収益	542,501	522,715	19,786
賃貸業収益	38,528,095	34,871,322	3,656,773
家賃収益	24,932,303	19,470,552	5,461,751
駐車場収益	3,110,400	2,851,200	259,200
事業収益計	67,113,299	57,715,789	9,397,510
雑収益			0
受取利息	9,147	29,213	20,066
雑収益	1,295,062	1,311,938	16,876
受取助成金	0	1,000,000	1,000,000
雑収益計	1,304,209	2,341,151	1,036,942
経常収益計	71,744,008	63,428,240	8,315,768
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	10,503,150	10,101,025	402,125
賞与	2,718,250	2,152,000	566,250
退職給付費用	463,335	327,060	136,275
法定福利費	1,402,795	1,326,524	76,271
会議費	51,856	20,276	31,580
交際費	270,298	136,612	133,686
旅費交通費	1,578,246	1,492,448	85,798
通信運搬費	678,378	518,769	159,609
減価償却費	9,020,554	9,477,277	456,723
消耗品費	2,671,094	773,904	1,897,190
修繕費	6,295,869	4,576,867	1,719,002
水道光熱費	3,618,428	3,570,629	47,799
賃借料	364,819	404,857	40,038
保険料	290,005	268,925	21,080
支払報酬	1,229,879	1,022,326	207,553
租税公課	9,391,852	8,185,217	1,206,635
新聞図書費	110,179	137,433	27,254
支払手数料	1,930,932	2,039,238	108,306
管理諸費	4,247,601	4,041,361	206,240
除却費	0	0	0
雑費	56,678	85,746	29,068
事業費計	56,894,198	50,658,494	6,235,704
管理費			
給料手当	1,036,850	973,975	62,875
賞与	231,750	198,000	33,750
退職給付費用	46,665	32,940	13,725
法定福利費	141,289	133,602	7,687
会議費	461,708	454,943	6,765
交際費・慶弔費	678,423	746,240	67,817
旅費交通費	158,954	150,312	8,642
通信運搬費	44,568	79,235	34,667
減価償却費	526,671	548,112	21,441
消耗品費	62,049	70,166	8,117
修繕費	391,907	284,899	107,008
水道光熱費	979,324	966,384	12,940
賃借料	36,749	40,775	4,026
保険料	19,995	41,075	21,080
支払報酬	84,800	156,148	71,348
租税公課	440,273	416,029	24,244
新聞図書費	7,600	20,991	13,391
会報費	899,964	899,964	0
諸会費	81,000	89,000	8,000
管理諸費	1,000	101,000	100,000
支払寄付金	266,050	269,134	3,084

雑費	3,910	13,098	9,188
管理費計	6,601,499	6,686,022	84,523
経常費用計	63,495,697	57,344,516	6,151,181
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	8,248,311	6,083,724	2,164,587
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
その他の経常外収益			0
修繕引当金戻入益	1,000,000	1,000,000	0
経常外収益計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損			0
什器備品売却損	0	0	0
修繕引当金繰入額	10,000,000	1,000,000	9,000,000
経常外費用計	10,000,000	1,000,000	9,000,000
当期経常外増減額	9,000,000	0	9,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	751,689	6,083,724	6,835,413
法人税、住民税及び事業税	4,294,800	70,000	4,224,800
当期一般正味財産増減額	5,046,489	6,013,724	11,060,213
一般正味財産期首残高	269,727,472	263,713,748	6,013,724
一般正味財産期末残高	264,680,983	269,727,472	5,046,489
指定正味財産増減の部			0
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
正味財産期末残高	264,680,983	269,727,472	5,046,489

正味財産増減計算書内訳書
平成29年 4月 1日 から平成30年 3月31日 まで

科目	実施事業（継続事業）					実施事業計	その他事業			その他事業計	法人会計	合計
	継1 展示会事業	継2 消費者懇談会	継3 啓発活動	継4 太陽光発電啓発事業	継5 会議室提供事業 電気関係		会議室提供事業 電気関係以外	家賃事業	駐車場事業			
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												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	1,800,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,526,500	1,526,500
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,326,500	3,326,500
事業収益												
事業収益	0	0	0	542,501	0	542,501	0	0	0	0	0	542,501
賃貸業収益	0	0	0	0	3,995,886	3,995,886	34,532,209	0	0	0	34,532,209	38,528,095
家賃収益	0	0	0	0	0	0	0	24,932,303	0	0	24,932,303	24,932,303
駐車場収益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,110,400	0	3,110,400	3,110,400
事業収益計	0	0	0	542,501	3,995,886	4,538,387	34,532,209	24,932,303	3,110,400	62,574,912	0	67,113,299
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,147	9,147
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,295,062	1,295,062
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,304,209	1,304,209
経常収益計	0	0	0	542,501	3,995,886	4,538,387	34,532,209	24,932,303	3,110,400	62,574,912	4,630,709	71,744,008
(2) 経常費用												
事業費												
給与手当	407,800	419,100	573,100	238,600	960,250	2,598,850	5,950,000	1,573,000	381,300	7,904,300		10,503,150
賞与	105,500	110,500	153,000	63,500	245,750	678,250	1,556,500	382,500	101,000	2,040,000		2,718,250
退職給付費用	17,850	17,850	24,225	10,200	42,585	112,710	263,925	70,125	16,575	350,625		463,335
法定福利費	54,042	54,042	73,343	30,881	128,931	799,063	1,212,311	212,311	50,182	1,061,556		1,402,795
会議費	0	0	0	415	3,054	3,469	26,336	19,673	2,378	48,387		51,856
交際費	0	0	0	2,167	15,920	18,087	137,273	102,543	12,395	252,211		270,298
旅費交通費	60,802	60,802	82,517	34,744	145,056	383,921	899,001	238,865	56,459	1,194,325		1,578,246
通信運搬費	0	0	32,000	5,182	38,071	75,253	328,268	245,216	29,641	603,125		678,378
減価償却費	226,484	0	0	1,378,493	638,111	2,243,088	3,117,760	2,793,312	866,394	6,777,466		9,020,554
消耗品費	92,362	0	1,678,820	7,214	53,004	1,831,400	457,027	341,399	41,268	839,694		2,671,094
修繕費	168,531	0	0	609,256	474,832	2,319,989	1,252,619	2,078,560	644,701	5,043,250		6,295,869
水道光熱費	22,988	0	0	82,759	220,692	326,439	1,080,471	2,124,161	87,357	3,291,989		3,618,428
賃借料	14,054	14,054	19,074	8,031	33,530	88,743	207,811	55,215	13,050	276,076		364,819
保険料	0	0	0	2,325	17,081	19,406	147,281	110,019	13,299	270,599		290,005
支払報酬	0	0	0	9,860	72,438	82,298	624,603	466,579	56,399	1,147,581		1,229,879
租税公課	175,455	0	0	656,940	661,526	1,493,921	3,856,053	3,240,498	801,380	7,897,931		9,391,852
新聞図書費	0	0	0	883	6,489	7,372	55,956	41,799	5,052	102,807		110,179
支払手数料	0	1,836,000	0	94,932	0	1,930,932	0	0	0	0		1,930,932
管理諸費	107,141	0	0	389,290	316,303	812,734	1,599,373	1,414,396	421,098	3,434,867		4,247,601
除却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	454	3,338	3,792	28,785	21,502	2,599	52,886		56,678
事業費計	1,453,009	2,512,348	2,636,079	3,626,126	4,076,961	14,304,523	23,455,475	15,531,673	3,602,527	42,589,675	0	56,894,198
管理費												
給料手当											1,036,850	1,036,850
賞与											231,750	231,750
退職給付費用											46,665	46,665
法定福利費											141,289	141,289
会議費											461,708	461,708
交際費・慶弔費											678,423	678,423
旅費交通費											158,954	158,954
通信運搬費											44,568	44,568
減価償却費											526,671	526,671
消耗品費											62,049	62,049
修繕費											391,907	391,907
水道光熱費											979,324	979,324
賃借料											36,749	36,749
保険料											19,995	19,995
支払報酬											84,800	84,800
租税公課											440,273	440,273
新聞図書費											7,600	7,600
会報費											899,964	899,964
諸会費											81,000	81,000
支払寄付金											1,000	1,000
管理諸費											266,050	266,050
雑費											3,910	3,910
管理費計											6,601,499	6,601,499
経常費用計											6,601,499	63,495,697
評価損益等調整前当期経常増減額												
当期経常増減額	1,453,009	2,512,348	2,636,079	3,083,625	81,075	9,766,136	11,076,734	9,400,630	492,127	19,985,237	1,970,790	8,248,311
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
その他の経常外収益												
修繕引当金戻入益											1,000,000	1,000,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
(2) 経常外費用												
その他の経常外費用												
修繕引当金繰入額											10,000,000	10,000,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000,000	9,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	1,453,009	2,512,348	2,636,079	3,083,625	81,075	9,766,136	11,076,734	9,400,630	492,127	19,985,237	10,970,790	751,689
法人税、住民税及び事業税											4,224,800	4,294,800
当期一般正味財産増減額	1,453,009	2,512,348	2,636,079	3,083,625	81,075	9,766,136	8,791,431	7,461,133	492,127	15,760,437	11,040,790	5,046,489
一般正味財産期首残高											269,727,472	269,727,472
元入金	1,453,009	2,512,348	2,636,079	3,083,625	81,075	9,766,136	8,791,431	7,461,133	492,127	15,760,437	5,994,301	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,680,983	264,680,983
指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,680,983	264,680,983

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
当法人の継続事業は以下に掲げる、5つの事業になります。

継1. 展示会事業	家電流通の歴史的資料を収集展示
継2. 消費者懇談会事業	家電製品利用者である消費者との意見交換
継3. 啓発事業	家電製品に関する講演会・講習会
継4. 太陽光発電啓発事業	太陽光発電の一般消費者への啓発活動
継5. 会議室提供事業（電気関係）	電化振興に寄与する団体への会議室提供

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
- | | |
|------------|-------------------|
| a1. 建物 | 旧定額法（耐用年数50年） |
| a2. 建物附属設備 | 旧定率法・定率法・旧定額法・定額法 |
| a3. 器具及び備品 | 旧定額法・定額法・定率法 |
| a4. 意匠権 | 旧定額法（耐用年数7年） |
- (2) 引当金の計上基準
建物修繕引当金 次期に予想される修繕費の金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
税込み経理を採用している。

3. 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
修繕引当預金	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000
合計	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000

4. 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)
修繕引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	305,634,640	169,616,147	136,018,493
建物附属設備	109,285,599	91,531,242	17,754,357
器具及び備品	15,460,308	11,860,877	3,599,431
合計	430,380,547	273,008,266	157,372,281

6. 実施事業（継続事業）に属する固有の資産
実施事業（継続事業）に属する固有の資産は、次のとおりである。

(単位：円)

明細	科目	取得価額	費用化累計額	当期末残高
太陽光発電パネル	建物附属設備	6,961,206	4,169,242	2,791,964
割賦前払利息	長期前払費用	951,360	475,680	475,680
合計		7,912,566	4,644,922	3,267,644

7. 実施事業（継続事業）に属する固有の負債
実施事業（継続事業）に属する固有の負債は、次のとおりである。

(単位：円)

明細	科目	期首簿価	返済額	当期末残高
平成29年度会議室前受金	前受金	1,031,940	1,031,940	1,139,400
消費税負担額	未払消費税	631,800	631,800	1,966,300
割賦未払い金	長期未払金	4,746,816	791,136	3,955,680
合計		6,410,556	2,454,876	7,061,380

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の増減額及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
修繕引当預金	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000
合計	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000

2. 引当金の明細

引当金の増減額及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	当期目的使用減少額	期末残高
			当期その他減少額	
修繕引当金	1,000,000	10,000,000	0	10,000,000
			1,000,000	
合計	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000

* 当期その他の減少額は、期末戻し入れによるものである。

正味財産増減計算書
平成29年 4月 1日 から平成30年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	合計	収益事業	非収益事業
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			
正会員受取会費	1,800,000	0	1,800,000
賛助会員受取会費	1,526,500	0	1,526,500
受取会費計	3,326,500	0	3,326,500
事業収益			
事業収益	542,501	542,501	0
貸業収益	38,528,095	38,528,095	0
家賃収益	24,932,303	24,932,303	0
駐車場収益	3,110,400	3,110,400	0
事業収益計	67,113,299	67,113,299	0
雑収益			
受取利息	9,147	0	9,147
雑収益	1,295,062	667,722	627,340
受取助成金	0	0	0
雑収益計	1,304,209	667,722	636,487
経常収益計	71,744,008	67,781,021	3,962,987
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	10,503,150	9,103,150	1,400,000
賞与	2,718,250	2,349,250	369,000
退職給付費用	463,335	403,410	59,925
法定福利費	1,402,795	1,221,368	181,427
会議費	51,856	51,856	0
交際費	270,298	270,298	0
旅費交通費	1,578,246	1,374,125	204,121
通信運搬費	678,378	646,378	32,000
減価償却費	9,020,554	8,794,070	226,484
消耗品費	2,671,094	899,912	1,771,182
修繕費	6,295,869	6,127,338	168,531
水道光熱費	3,618,428	3,595,440	22,988
賃借料	364,819	317,637	47,182
保険料	290,005	290,005	0
支払報酬	1,229,879	1,229,879	0
租税公課	9,391,852	9,216,397	175,455
新聞図書費	110,179	110,179	0
支払手数料	1,930,932	94,932	1,836,000
管理諸費	4,247,601	4,140,460	107,141
雑費	56,678	56,678	0
事業費計	56,894,198	50,292,762	6,601,436
管理費			
給料手当	1,036,850	433,092	603,758
賞与	231,750	96,930	134,820
退職給付費用	46,665	19,329	27,336
法定福利費	141,289	58,521	82,768
会議費	461,708	554	461,154
交際費・慶弔費	678,423	2,889	675,534
旅費交通費	158,954	65,840	93,114
通信運搬費	44,568	6,909	37,659
減価償却費	526,671	218,567	308,104
消耗品費	62,049	9,620	52,429
修繕費	391,907	162,640	229,267
水道光熱費	979,324	413,798	565,526
賃借料	36,749	15,219	21,530
保険料	19,995	3,100	16,895
支払報酬	84,800	13,147	71,653
租税公課	440,273	199,718	240,555
新聞図書費	7,600	1,178	6,422
会報費	899,964	0	899,964
諸会費	81,000	0	81,000
支払手数料	0	0	0
支払寄付金	1,000	0	1,000
管理諸費	266,050	106,016	160,034

雑費	3,910	606	3,304
管理費計	6,601,499	1,827,673	4,773,826
経常費用計	63,495,697	52,120,435	11,375,262
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	8,248,311	15,660,586	7,412,275
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
修繕引当金戻入益	1,000,000	431,812	568,188
経常外収益計	1,000,000	431,812	568,188
(2) 経常外費用			
修繕引当金繰入額	10,000,000	9,162,000	838,000
経常外費用計	10,000,000	9,162,000	838,000
当期経常外増減額	9,000,000	8,730,188	269,812
税引前当期一般正味財産増減額	751,689	6,930,398	7,682,087
法人税、住民税及び事業税	4,294,800	4,294,800	0
当期一般正味財産増減額	5,046,489	2,635,598	7,682,087
一般正味財産期首残高	269,727,472	3,434,093	273,161,565
一般正味財産期末残高	264,680,983	798,495	265,479,478
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
正味財産期末残高	264,680,983	798,495	265,479,478