

平成28年度 決算報告書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

公益社団法人 日本フィットネス協会

東京都文京区本郷2-8-3 天野ビル4階

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人全体

(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	33,831,998	23,056,113	10,775,885
売掛金	6,439,491	2,765,899	3,673,592
前払金	601,420	601,420	0
棚卸資産	9,678,905	11,296,913	△ 1,618,008
前払費用	20,000	0	20,000
貸倒引当金	△ 24,000	△ 24,000	0
流動資産合計	50,547,814	37,696,345	12,851,469
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,882,546	7,882,546	0
特定資産合計	7,882,546	7,882,546	0
(3) その他固定資産			
造作設備	198,136	237,303	△ 39,167
ソフトウェア	264,600	0	264,600
什器備品	54,246	96,181	△ 41,935
電話加入権	344,926	344,926	0
保証金	3,161,400	3,161,400	0
長期前払費用	256,074	85,359	170,715
その他固定資産合計	4,279,382	3,925,169	354,213
固定資産合計	12,161,928	11,807,715	354,213
資産合計	62,709,742	49,504,060	13,205,682
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	8,036,915	4,116,145	3,920,770
未払金	72,156	157,103	△ 84,947
未払費用	205,038	256,683	△ 51,645
前受金	1,993,700	2,117,900	△ 124,200
前受会費	15,640,000	16,260,000	△ 620,000
預り金	252,859	96,394	156,465
仮受金	13,000	0	13,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,186,600	662,100	1,524,500
流動負債合計	28,470,268	23,736,325	4,733,943
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,349,297	21,349,297	1,000,000
固定負債合計	22,349,297	21,349,297	1,000,000
負債合計	50,819,565	45,085,622	5,733,943
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			
正味財産合計	11,890,177	4,418,438	7,471,739
負債及び正味財産合計	62,709,742	49,504,060	13,205,682

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

法人全体

(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	78	2,533	△ 2,455
特定資産受取利息	78	2,533	△ 2,455
受取入会金	294,200	0	294,200
受取正会員入会金	144,200	0	144,200
受取賛助会員入会金	150,000	0	150,000
受取会費	31,263,750	33,455,000	△ 2,191,250
正会員受取会費	30,268,750	32,375,000	△ 2,106,250
賛助会員受取会費	995,000	1,080,000	△ 85,000
事業収益	86,735,517	66,372,738	20,362,779
育成認定事業収益	40,773,304	31,132,618	9,640,686
研会事業収益	13,402,035	15,667,422	△ 2,265,387
広告・協賛収益等	648,744	889,242	△ 240,498
国際交流事業収益	104,580	777,710	△ 673,130
協力事業収益	47,002	132,380	△ 85,378
物販売上	6,427,197	5,974,511	452,686
出版物売上	11,994,476	11,722,455	272,021
調査研究事業収益	21,600	0	21,600
公益協力事業収益	13,316,579	76,400	13,240,179
雑収益	1,848	255,278	△ 253,430
受取利息	48	1,013	△ 965
雑収益	1,800	254,265	△ 252,465
経常収益計	118,295,393	100,085,549	18,209,844
(2) 経常費用			
事業費	100,033,784	90,874,712	9,159,072
役員報酬	1,873,260	3,068,100	△ 1,194,840
給料手当	20,416,247	18,292,737	2,123,510
諸謝金	22,771,471	12,717,042	10,054,429
臨時雇賃金	9,000	166,000	△ 157,000
賞与	4,226,115	3,504,885	721,230
退職給付費用	850,000	1,630,616	△ 780,616
法定福利費	3,983,222	3,653,788	329,434
福利厚生費	101,523	106,017	△ 4,494
会議費	296,831	631,468	△ 334,637
旅費交通費	4,933,219	6,012,973	△ 1,079,754
通信運搬費	7,925,180	7,756,098	169,082
減価償却費	224,077	188,569	35,508
消耗品費	523,191	560,545	△ 37,354
修繕費	0	9,972	△ 9,972
印刷製本費	9,256,764	10,303,021	△ 1,046,257
広告宣伝費	0	100,000	△ 100,000
光熱水料費	308,089	267,597	40,492
賃借料	8,766,941	8,733,611	33,330
保険料	548,467	521,741	26,726
渉外費	309,296	31,851	277,445
租税公課	2,849,771	1,450,406	1,399,365
新聞図書費	2,074	14,006	△ 11,932
諸会費	104,400	34,830	69,570
支払手数料	1,607,885	1,221,886	385,999
支払助成金	252,000	400,000	△ 148,000
物販仕入	5,304,134	7,314,021	△ 2,009,887
雑費	2,590,627	2,182,932	407,695

管理費	10,160,584	18,927,407	△ 8,766,823
役員報酬	441,740	832,780	△ 391,040
給料手当	3,602,867	6,097,579	△ 2,494,712
諸謝金	3,341	72,386	△ 69,045
賞与	745,785	1,168,294	△ 422,509
退職給付費用	150,000	543,538	△ 393,538
法定福利費	702,922	1,217,929	△ 515,007
福利厚生費	17,916	35,339	△ 17,423
会議費	78,648	166,053	△ 87,405
旅費交通費	2,161,322	2,103,668	57,654
通信運搬費	754,900	1,052,592	△ 297,692
減価償却費	87,141	160,634	△ 73,493
消耗品費	188,387	388,481	△ 200,094
修繕費	0	8,496	△ 8,496
印刷製本費	171,213	700,981	△ 529,768
光熱水料費	16,215	114,684	△ 98,469
賃借料	437,353	2,762,880	△ 2,325,527
保険料	96,788	173,914	△ 77,126
渉外費	61,894	9,250	52,644
租税公課	329	13,694	△ 13,365
新聞図書費	806	0	806
諸会費	49,600	89,670	△ 40,070
支払手数料	84,625	523,664	△ 439,039
雑費	306,792	690,901	△ 384,109
経常費用計	110,194,368	109,802,119	392,249
評価損益等調整前当期経常増減額	8,101,025	△ 9,716,570	17,817,595
評価損益等計		0	0
当期経常増減額	8,101,025	△ 9,716,570	17,817,595
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			
雑損失	559,286	74,821	484,465
経常外費用計	559,286	74,821	484,465
当期経常外増減額	△ 559,286	△ 74,821	△ 484,465
税引前当期一般正味財産増減額	7,541,739	△ 9,791,391	17,333,130
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	7,471,739	△ 9,861,391	17,333,130
一般正味財産期首残高	4,418,438	14,279,829	△ 9,861,391
一般正味財産期末残高	11,890,177	4,418,438	7,471,739
II 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
III 正味財産期末残高	11,890,177	4,418,438	7,471,739

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	法人全体			合 計
	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部	0	0	0	
(1) 経常収益	0	0		
特定資産運用益	0	0	78	78
特定資産受取利息	0	0	78	78
受取入会金	147,100	0	147,100	294,200
受取正会員入会金	72,100	0	72,100	144,200
受取賛助会員入会金	75,000	0	75,000	150,000
受取会費	15,631,875	0	15,631,875	31,263,750
正会員受取会費	15,134,375	0	15,134,375	30,268,750
賛助会員受取会費	497,500	0	497,500	995,000
事業収益	68,274,342	18,461,175	0	86,735,517
育成認定事業収益	40,773,304	0	0	40,773,304
研修会事業収益	13,402,035	0	0	13,402,035
広告・協賛収益等	648,744	0	0	648,744
国際交流事業収益	104,580	0	0	104,580
協力事業収益	7,500	39,502	0	47,002
物販売上	0	6,427,197	0	6,427,197
出版物売上	0	11,994,476	0	11,994,476
調査研究事業収益	21,600	0	0	21,600
公益協力事業収益	13,316,579	0	0	13,316,579
雑収益	0	0	1,848	1,848
受取利息	0	0	48	48
雑収益	0	0	1,800	1,800
経常収益計	84,053,317	18,461,175	15,780,901	118,295,393
(2) 経常費用				
事業費	85,235,395	14,798,389	0	100,033,784
役員報酬	1,873,260	0	0	1,873,260
給料手当	18,014,336	2,401,911	0	20,416,247
諸謝金	22,760,334	11,137	0	22,771,471
臨時雇賃金	0	9,000	0	9,000
賞与	3,728,925	497,190	0	4,226,115
退職給付費用	750,000	100,000	0	850,000
法定福利費	3,514,608	468,614	0	3,983,222
福利厚生費	89,579	11,944	0	101,523
会議費	296,831	0	0	296,831
旅費交通費	4,751,679	181,540	0	4,933,219
通信運搬費	6,559,085	1,366,095	0	7,925,180
減価償却費	177,394	46,683	0	224,077
消耗品費	408,266	114,925	0	523,191
印刷製本費	7,308,484	1,948,280	0	9,256,764
光熱水料費	259,443	48,646	0	308,089
賃借料	7,540,682	1,226,259	0	8,766,941
保険料	483,941	64,526	0	548,467
渉外費	309,296	0	0	309,296
租税公課	2,243,107	606,664	0	2,849,771
新聞図書費	1,642	432	0	2,074
諸会費	82,650	21,750	0	104,400
支払手数料	1,354,008	253,877	0	1,607,885
支払助成金	252,000	0	0	252,000
物販仕入	0	5,304,134	0	5,304,134
雑費	2,475,845	114,782	0	2,590,627

管理費	0	0	10,160,584	10,160,584
役員報酬	0	0	441,740	441,740
給料手当	0	0	3,602,867	3,602,867
諸謝金	0	0	3,341	3,341
賞与	0	0	745,785	745,785
退職給付費用	0	0	150,000	150,000
法定福利費	0	0	702,922	702,922
福利厚生費	0	0	17,916	17,916
会議費	0	0	78,648	78,648
旅費交通費	0	0	2,161,322	2,161,322
通信運搬費	0	0	754,900	754,900
減価償却費	0	0	87,141	87,141
消耗品費	0	0	188,387	188,387
印刷製本費	0	0	171,213	171,213
光熱水料費	0	0	16,215	16,215
賃借料	0	0	437,353	437,353
保険料	0	0	96,788	96,788
渉外費	0	0	61,894	61,894
租税公課	0	0	329	329
新聞図書費	0	0	806	806
諸会費	0	0	49,600	49,600
支払手数料	0	0	84,625	84,625
雑費	0	0	306,792	306,792
経常費用計	85,235,395	14,798,389	10,160,584	110,194,368
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,182,078	3,662,786	5,620,317	8,101,025
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,182,078	3,662,786	5,620,317	8,101,025
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				
雑損失	0	559,286	0	559,286
経常外費用計	0	559,286	0	559,286
当期経常外増減額	0	△ 559,286	0	△ 559,286
他会計振替額	832,877	△ 832,877	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 349,201	2,270,623	5,620,317	7,541,739
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 349,201	2,200,623	5,620,317	7,471,739
一般正味財産期首残高	3,140,032	7,055,390	△ 5,776,984	4,418,438
一般正味財産期末残高	2,790,831	9,256,013	△ 156,667	11,890,177
II 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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,790,831	9,256,013	△ 156,667	11,890,177

財産目録

平成29年 3月31日現在

法人全体

(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	手元保管	運転資金として	71,296
預金	当座預金	運転資金として	19,331,187
	三井住友銀行神田支店		18,218,417
	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店		1,112,770
	普通預金	運転資金として	14,429,515
	三井住友銀行神田支店		715,428
	神田駿河台郵便局		10,845,263
	三井住友銀行神田支店実践		764,516
	三井住友銀行		605,852
	三井住友銀行障害者	※退職給付引当金と預金の差額に該当	351
	三井住友銀行		1,498,105
売掛金	物販及び出版物在庫	ADI受験料及び物販売上	6,439,491
前払金	職員3人及び行事参加者傷害保険	職員通勤手当及び講習会受講者保険	601,420
棚卸資産	物販及び出版物在庫	収益事業：物販及び出版物在庫	9,678,905
前払費用		29年度横浜体協契約書収入印紙	20,000
貸倒引当金			-24,000
流動資産合計			50,547,814
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	職員6人	退職金支払に備えたもの	7,882,546
退職給付引当資産			7,882,546
その他固定資産			
造作設備	事務所レイアウト費用等	事務所縮小に要した工事費 共用財産であり、うち33%を公益保有財産 として公益目的事業に使用し、17.5%を収 益事業に、49.5%を法人会計に使用してい る。	198,136
ソフトウェア	PC	GFI採点システム	264,600
什器備品	ホータブ、プリンター PC、モニター	講習会で使用する備品 共用財産であり、うち22%を公益保有財産 として公益目的事業に使用し、15%を収益 事業に、63%を法人会計に使用している。	54,246
電話加入権	03-3818-6939 他3回線	法人会計：事務所経費 共用財産であり、うち22%を公益保有財産 として公益目的事業に使用し、15%を収益 事業に、63%を法人会計に使用している。	344,926
保証金	契約対象法人	事務所賃貸・OAリース等の契約保証金 共用財産であり、うち33%を公益保有財産 として公益目的事業に使用し、17.5%を収 益事業に、49.5%を法人会計に使用してい る。	3,161,400
長期前払費用	事務所	事務所賃貸更新料 共用財産であり、うち33%を公益保有財産 として公益目的事業に使用し、17.5%を収 益事業に、49.5%を法人会計に使用してい る。	256,074
固定資産合計			12,161,928
資産合計			62,709,742
(流動負債)			
買掛金	三井住友銀行当座預金	機関誌及び講習会チラシ作成及び発送費	8,036,915
未払金	大塚商会	OA機器保守料、書類保管及び処分料	72,156
未払費用	LPN、エーチオ、佐川急便	ストレッチャー仕入、機関誌発送費	205,038
前受金	三井住友銀行普通預金	H29年度分認可料のH28年度前受	1,993,700
ADI認定校認可料等			1,993,700
前受会費	三井住友銀行普通預金	H29年度分会費の平成28年度前受	15,640,000
正会員年会費			14,920,000
賛助会員年会費			720,000
預り金	三井住友銀行当座預金		252,859
源泉所得税		講師謝金等の源泉所得税等	175,959
住民税	職員6人		76,900
仮受金		受講料誤入金の返金	13,000
未払法人税等	三井住友銀行当座預金	法人税	70,000
未払消費税等	三井住友銀行当座預金	消費税	2,186,600
流動負債合計			28,470,268
(固定負債)			
退職給付引当金	職員6人	退職金支払に備えたもの	22,349,297
固定負債合計			22,349,297
負債合計			50,819,565
正味財産			11,890,177