

公益社団法人日本山岳ガイド協会 平成27年度収支報告
正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3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			
1)正会員入会金収入	5,880,000	4,940,000	940,000
2)正会員会費収入	17,830,367	15,881,329	1,949,038
3)賛助会員会費収入	2,819,244	2,388,920	430,324
4)事業収入 養成事業	3,283,500	5,949,200	-2,665,700
事業収入 検定事業	36,351,770	32,015,000	4,336,770
事業収入 研修事業	10,928,000	11,745,500	-817,500
事業収入 書籍販売収入	5,862,292	6,011,734	-149,442
事業収入 FAキット等販売収入	6,634,681	5,141,546	1,493,135
事業収入 収益事業収入	5,320,000	4,320,000	1,000,000
5)アルプス山荘収入	4,379,731	3,730,980	648,751
6)利息収入	9,916	10,224	-308
経常収益計	99,299,501	92,134,433	7,165,068
(2)経常費用			
1)給与手当	17,443,190	13,176,003	4,267,187
2)福利厚生費	1,936,031	1,474,204	461,827
3)会議費	1,499,690	1,441,100	58,590
4)旅費交通費	27,922,475	22,151,301	5,771,174
5)通信運搬費	2,643,671	2,519,449	124,222
6)消耗品費	3,967,264	3,402,515	564,749
7)水道光熱費	2,929,712	2,726,076	203,636
8)賃借料	1,832,400	2,047,968	-215,568
9)会場使用料	1,260,175	1,666,341	-406,166
10)支払助成金			0
11)印刷費	5,296,208	8,268,453	-2,972,245
12)租税公課	2,003,895	2,350,200	-346,305
13)諸雑費	747,325	762,150	-14,825
14)委託費(研修・検定・講習)	17,859,774	14,169,116	3,690,658
15)委託費(特命案件)	5,135,126	5,841,090	-705,964
16)謝礼金(公開講座講師)			0
17)出版物編集費		100,000	-100,000
18)支払手数料	269,290	245,302	23,988
19)調査研究費			0
20)ホームページ管理費	75,438	1,214,662	-1,139,224
21)会員システム管理費	2,743,200	518,400	2,224,800
22)税理士報酬	200,000	200,000	0
23)保険料	2,635,460	2,350,602	284,858
24)広告宣伝費	410,500	322,255	88,245
25)諸会費	703,500	452,112	251,388
26)修繕費	657,299	778,308	-121,009
27)材料仕入高	1,268,285	1,539,757	-271,472
28)減価償却費	2,601,641	2,504,216	97,425
経常費用合計	104,041,549	92,221,580	11,819,969
当期経常増減額	-4,742,048	-87,147	-4,654,901
2 経常外増減の部			
経常外収益			
建物受贈益	0	0	0
経常外収益合計	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	-4,742,048	-87,147	-4,654,901
正味財産期首残高	52,019,580	52,106,727	-87,147
正味財産期末残高	47,277,532	52,019,580	-4,742,048
II 正味財産期末残高	47,277,532	52,019,580	-4,742,048

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。