

公益社団法人日本山岳ガイド協会 平成29年度収支報告
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
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	3,720,000	3,390,000	330,000
2)正会員会費収入	21,775,000	20,635,000	1,140,000
3)賛助会員会費収入	3,435,000	3,040,000	395,000
4)事業収入 養成事業	5,926,000	4,918,300	1,007,700
事業収入 検定事業	24,407,000	31,032,000	-6,625,000
事業収入 研修事業	10,530,500	9,591,000	939,500
事業収入 書籍販売収入	4,908,021	5,291,862	-383,841
事業収入 FAキット等販売収入	456,832	1,837,940	-1,381,108
事業収入 収益事業収入	5,400,000	5,400,000	0
5)アルプス山荘収入	6,496,890	5,497,917	998,973
6)雑収入	3,395,100	6,613,539	-3,218,439
7)受取寄附金	53,000	588,000	-535,000
8)利息収入	2,260	5,214	-2,954
経常収益計	90,505,603	97,840,772	-7,335,169
(2)経常費用			
1)給与手当	20,950,222	20,504,045	446,177
2)福利厚生費	2,887,315	2,629,625	257,690
3)会議費	1,133,034	880,027	253,007
4)旅費交通費	19,771,471	22,163,794	-2,392,323
5)通信運搬費	2,213,158	2,856,013	-642,855
6)消耗品費	3,022,806	4,034,553	-1,011,747
7)水道光熱費	2,423,334	2,437,219	-13,885
8)賃借料	1,470,000	1,410,000	60,000
9)会場使用料	1,154,370	1,484,527	-330,157
10)印刷費	5,036,304	6,687,705	-1,651,401
11)租税公課	2,050,146	1,646,585	403,561
12)諸雑費	1,067,866	1,199,877	-132,011
13)委託費(研修・検定・講習)	13,844,595	15,897,475	-2,052,880
14)委託費(特命案件)	5,235,594	6,045,000	-809,406
15)出版物編集費	50,000	100,000	-50,000
16)支払手数料	224,598	266,094	-41,496
17)ホームページ管理費	60,865	112,135	-51,270
18)会員システム管理費	2,721,600	2,743,200	-21,600
19)税理士報酬	200,000	200,000	0
20)保険料	2,206,183	2,190,456	15,727
21)広告宣伝費	308,506	427,194	-118,688
22)諸会費	734,272	560,735	173,537
23)修繕費	942,840	940,404	2,436
24)材料仕入高	1,666,220	1,546,993	119,227
25)減価償却費	2,668,540	2,668,540	0
経常費用合計	94,043,839	101,632,196	-7,588,357
当期経常増減額	-3,538,236	-3,791,424	253,188
2 経常外増減の部			
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額	-3,538,236	-3,791,424	253,188
正味財産期首残高	43,486,108	47,277,532	-3,791,424
正味財産期末残高	39,947,872	43,486,108	-3,538,236
II 正味財産期末残高	39,947,872	43,486,108	-3,538,236

財務諸表に対する注記

(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。