

平成29年度 決算報告書

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

公益社団法人 日本フィットネス協会

東京都江東区亀戸1丁目8番7号 飯野ビル5階

貸借対照表

平成30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	29,922,835	33,831,998	△ 3,909,163
売掛金	6,171,356	6,439,491	△ 268,135
前払金	557,780	601,420	△ 43,640
棚卸資産	7,694,394	9,678,905	△ 1,984,511
前払費用	8,466	20,000	△ 11,534
貸倒引当金	△ 24,000	△ 24,000	0
流動資産合計	44,330,831	50,547,814	△ 6,216,983
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	1,671,945	198,136	1,473,809
ソフトウェア	199,800	264,600	△ 64,800
什器備品	18,462	54,246	△ 35,784
電話加入権	344,926	344,926	0
保証金	2,280,000	3,161,400	△ 881,400
長期前払費用	0	256,074	△ 256,074
その他固定資産合計	4,515,133	4,279,382	235,751
固定資産合計	12,397,679	12,161,928	235,751
資産合計	56,728,510	62,709,742	△ 5,981,232
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	6,288,685	8,036,915	△ 1,748,230
未払金	62,871	72,156	△ 9,285
未払費用	751,533	205,038	546,495
前受金	2,259,300	1,993,700	265,600
前受会費	13,045,000	15,640,000	△ 2,595,000
預り金	333,176	252,859	80,317
仮受金	0	13,000	△ 13,000
未払法人税等	64,100	70,000	△ 5,900
未払消費税等	828,500	2,186,600	△ 1,358,100
流動負債合計	23,633,165	28,470,268	△ 4,837,103
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,849,297	22,349,297	500,000
固定負債合計	22,849,297	22,349,297	500,000
負債合計	46,482,462	50,819,565	△ 4,337,103
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	10,246,048	11,890,177	△ 1,644,129
正味財産合計	10,246,048	11,890,177	△ 1,644,129
負債及び正味財産合計	56,728,510	62,709,742	△ 5,981,232

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

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	78	0
特定資産受取利息	78	78	0
受取入会金	379,600	294,200	85,400
受取正会員入会金	329,600	144,200	185,400
受取賛助会員入会金	50,000	150,000	△ 100,000
受取会費	30,013,750	31,263,750	△ 1,250,000
正会員受取会費	29,178,750	30,268,750	△ 1,090,000
賛助会員受取会費	835,000	995,000	△ 160,000
事業収益	82,257,377	86,735,517	△ 4,478,140
育成認定事業収益	39,716,300	40,773,304	△ 1,057,004
研究会事業収益	13,020,606	13,402,035	△ 381,429
広告・協賛収益等	412,938	648,744	△ 235,806
国際交流事業収益	41,040	104,580	△ 63,540
協力事業収益	1,218,699	47,002	1,171,697
物販売上	4,828,872	6,427,197	△ 1,598,325
出版物売上	9,150,831	11,994,476	△ 2,843,645
調査研究事業収益	0	21,600	△ 21,600
公益協力事業収益	13,868,091	13,316,579	551,512
雑収益	49	1,848	△ 1,799
受取利息	49	48	1
雑収益	0	1,800	△ 1,800
経常収益計	112,650,854	118,295,393	△ 5,644,539
(2) 経常費用			
事業費	102,335,798	100,033,784	2,302,014
役員報酬	1,566,792	1,873,260	△ 306,468
給料手当	20,903,233	20,416,247	486,986
諸謝金	23,123,837	22,771,471	352,366
臨時雇賃金	8,000	9,000	△ 1,000
賞与	4,226,115	4,226,115	0
退職給付費用	425,000	850,000	△ 425,000
法定福利費	4,133,482	3,983,222	150,260
福利厚生費	83,851	101,523	△ 17,672
会議費	652,578	296,831	355,747
旅費交通費	5,008,602	4,933,219	75,383
通勤手当			0
その他旅費			0
通信運搬費	8,523,386	7,925,180	598,206
減価償却費	195,224	224,077	△ 28,853
消耗什器備品費			0
消耗品費	691,977	523,191	168,786
修繕費	1,154,736	0	1,154,736
印刷製本費	8,817,039	9,256,764	△ 439,725
広告宣伝費	30,000	0	30,000
光熱水料費	505,802	308,089	197,713
賃借料	9,402,660	8,766,941	635,719
保険料	557,396	548,467	8,929
渉外費	182,251	309,296	△ 127,045
租税公課	2,274,625	2,849,771	△ 575,146
新聞図書費	0	2,074	△ 2,074
諸会費	55,920	104,400	△ 48,480
支払手数料	2,137,466	1,607,885	529,581
支払助成金	150,000	252,000	△ 102,000
物販仕入	2,937,910	5,304,134	△ 2,366,224
期首商品棚卸高	9,678,905		9,678,905
期末商品棚卸高	△ 7,694,394		△ 7,694,394
雑費	2,603,405	2,590,627	12,778

管理費	11,497,780	10,160,584	1,337,196
役員報酬	419,368	441,740	△ 22,372
給料手当	3,688,805	3,602,867	85,938
諸謝金	69,589	3,341	66,248
賞与	745,785	745,785	0
退職給付費用	75,000	150,000	△ 75,000
法定福利費	729,438	702,922	26,516
福利厚生費	34,797	17,916	16,881
会議費	204,967	78,648	126,319
旅費交通費	2,138,992	2,161,322	△ 22,330
通信運搬費	637,094	754,900	△ 117,806
減価償却費	50,720	87,141	△ 36,421
消耗品費	217,998	188,387	29,611
修繕費	449,064	0	449,064
印刷製本費	232,974	171,213	61,761
光熱水料費	56,200	16,215	39,985
賃借料	934,789	437,353	497,436
保険料	98,364	96,788	1,576
渉外費	135,642	61,894	73,748
租税公課	375	329	46
新聞図書費	0	806	△ 806
諸会費	37,080	49,600	△ 12,520
支払手数料	237,474	84,625	152,849
支払寄付金	10,000	0	10,000
雑費	293,265	306,792	△ 13,527
経常費用計	113,833,578	110,194,368	3,639,210
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,182,724	8,101,025	△ 9,283,749
評価損益等計		0	0
当期経常増減額	△ 1,182,724	8,101,025	△ 9,283,749
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	397,305	559,286	△ 161,981
経常外費用計	397,305	559,286	△ 161,981
当期経常外増減額	△ 397,305	△ 559,285	161,980
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,580,029	7,541,740	△ 9,121,769
法人税、住民税及び事業税	64,100	70,000	△ 5,900
当期一般正味財産増減額	△ 1,644,129	7,471,739	△ 9,115,868
一般正味財産期首残高	11,890,177	4,418,438	7,471,739
一般正味財産期末残高	10,246,048	11,890,177	△ 1,644,129
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	10,246,048	11,890,177	△ 1,644,129

正味財産増減計算書内訳表

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	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	189,800	0	189,800	379,600
受取正会員入会金	164,800	0	164,800	329,600
受取賛助会員入会金	25,000	0	25,000	50,000
受取会費	15,006,875	0	15,006,875	30,013,750
正会員受取会費	14,589,375	0	14,589,375	29,178,750
賛助会員受取会費	417,500	0	417,500	835,000
事業収益	68,277,674	13,979,703	0	82,257,377
育成認定事業収益	39,716,300	0	0	39,716,300
研修会事業収益	13,020,606	0	0	13,020,606
広告・協賛収益等	412,938	0	0	412,938
国際交流事業収益	41,040	0	0	41,040
協力事業収益	1,218,699	0	0	1,218,699
物販売上	0	4,828,872	0	4,828,872
出版物売上	0	9,150,831	0	9,150,831
調査研究事業収益		0	0	0
公益協力事業収益	13,868,091	0	0	13,868,091
雑収益		0	49	49
受取利息	0	0	49	49
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	83,474,349	13,979,703	15,196,802	112,650,854
(2) 経常費用				
事業費	88,038,225	14,297,573	0	102,335,798
役員報酬	1,566,792	0	0	1,566,792
給料手当	18,444,029	2,459,204	0	20,903,233
諸謝金	23,082,700	41,137	0	23,123,837
臨時雇賃金	8,000	0	0	8,000
賞与	3,728,925	497,190	0	4,226,115
退職給付費用	375,000	50,000	0	425,000
法定福利費	3,647,190	486,292	0	4,133,482
福利厚生費	73,986	9,865	0	83,851
会議費	650,188	2,390	0	652,578
旅費交通費	4,810,683	197,919	0	5,008,602
通 勤 手 当		0	0	0
そ の 他 旅 費		0	0	0
通信運搬費	7,461,676	1,061,710	0	8,523,386
減価償却費	168,052	27,172	0	195,224
消耗品費	552,022	139,955	0	691,977
修繕費	914,166	240,570	0	1,154,736
印刷製本費	6,420,924	2,396,115	0	8,817,039
広告宣伝費	30,000	0	0	30,000
光熱水料費	449,602	56,200	0	505,802
賃借料	8,539,072	863,588	0	9,402,660
保険料	491,820	65,576	0	557,396
渉外費	182,251	0	0	182,251
租税公課	1,891,561	383,064	0	2,274,625
新聞図書費	0	0	0	0
諸会費	46,770	9,150	0	55,920
支払手数料	1,899,792	237,674	0	2,137,466
支払助成金	150,000	0	0	150,000
物販仕入	0	2,937,910	0	2,937,910
期首商品棚卸高	0	9,678,905	0	9,678,905
期末商品棚卸高	0	△ 7,694,394	0	△ 7,694,394
雑費	2,453,024	150,381	0	2,603,405

管理費	0	0	11,497,780	11,497,780
役員報酬	0	0	419,368	419,368
給料手当	0	0	3,688,805	3,688,805
諸謝金	0	0	69,589	69,589
賞与	0	0	745,785	745,785
退職給付費用	0	0	75,000	75,000
法定福利費	0	0	729,438	729,438
福利厚生費	0	0	34,797	34,797
会議費	0	0	204,967	204,967
旅費交通費	0	0	2,138,992	2,138,992
通信運搬費	0	0	637,094	637,094
減価償却費	0	0	50,720	50,720
消耗品費	0	0	217,998	217,998
修繕費	0	0	449,064	449,064
印刷製本費	0	0	232,974	232,974
光熱水料費	0	0	56,200	56,200
賃借料	0	0	934,789	934,789
保険料	0	0	98,364	98,364
渉外費	0	0	135,642	135,642
租税公課	0	0	375	375
諸会費	0	0	37,080	37,080
支払手数料	0	0	237,474	237,474
支払寄付金	0	0	10,000	10,000
雑費	0	0	293,265	293,265
経常費用計	88,038,225	14,297,573	11,497,780	113,833,578
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,563,876	△ 317,870	3,699,022	△ 1,182,724
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,563,876	△ 317,870	3,699,022	△ 1,182,724
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	0	397,305	397,305
経常外費用計	0	0	397,305	397,305
当期経常外増減額	0	0	△ 397,305	△ 397,305
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,563,876	△ 317,870	3,301,717	△ 1,580,029
法人税、住民税及び事業税	0	64,100	0	64,100
当期一般正味財産増減額	△ 4,563,876	△ 381,970	3,301,717	△ 1,644,129
一般正味財産期首残高	2,790,831	9,256,013	△ 156,667	11,890,177
一般正味財産期末残高	△ 1,773,045	8,874,043	3,145,050	10,246,048
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	△ 1,773,045	8,874,043	3,145,050	10,246,048

財産目録

平成30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	128,355
預金	当座預金	運転資金として	12,462,314
	三井住友銀行神田支店		11,350,624
	三菱UFJ銀行虎ノ門支店		1,111,690
	普通預金	運転資金として	17,332,166
	神田駿河台郵便局 ゆうちょ銀行	年会費等	10,491,861
	三井住友銀行神田支店	現金口	693,191
	三井住友銀行神田支店 実践	登録更新等	3,242,400
	三井住友銀行	アクア等	1,139,374
	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	429
	三井住友銀行神田支店	ADI等	1,764,911
売掛金	物販及び出版物在庫	ADI受験料及び物販売上	6,171,356
前払金	職員3人及び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	557,780
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	7,694,394
前払費用		H29年度横浜体協契約書収入印紙	8,466
貸倒引当金			-24,000
流動資産合計			44,330,831
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	三井住友銀行神田支店	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	天野ビル現状復帰に要した工事費 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。	1,671,945
ソフトウェア	PC	GFI探点システム：公益目的事業で100%使 用	199,800
什器備品	ポータブルランプ、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。	18,462
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。	2,280,000
固定資産合計			12,397,679
資産合計			56,728,510
(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	6,288,685
未払金	大塚商会	OA機器保守料、書類保管及び処分料	62,871
未払費用	LPN、エモチオ、佐川急便	スレッチボール仕入、機関誌発送費	751,533
前受金	三井住友銀行普通預金		2,259,300
GFI認定校認可料等		H30年度分認可料のH29年度前受	1,596,000
登録更新講習会受講料		4月開催の横浜会場前受	461,500
エグザミネーター更新費用		4月開催のスタートアップ研修会前受	201,800
前受会費	三井住友銀行普通預金		13,045,000
正会員年会費		H30年度分会費の平成29年度前受	12,325,000
賛助会員年会費		H30年度分会費の平成29年度前受	720,000
預り金	三井住友銀行当座預金		333,176
源泉所得税		講師謝金等の源泉所得税等	254,176
住民税	職員6人		79,000
未払法人税等	三井住友銀行当座預金	平成29年度確定法人税	64,100
未払消費税等	三井住友銀行当座預金	平成29年度確定消費税	828,500
流動負債合計			23,633,165
(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	22,849,297
固定負債合計			22,849,297
負債合計			46,482,462
正味財産			10,246,048