

平成30年度 決算報告書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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31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	31,286,803	29,922,835	1,363,968
売掛金	6,200,717	6,171,356	29,361
前払金	557,780	557,780	0
棚卸資産	7,170,874	7,694,394	△ 523,520
前払費用	28,200	8,466	19,734
貸倒引当金	△ 24,000	△ 24,000	0
流動資産合計	45,220,374	44,330,831	889,543
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	1,554,000	1,671,945	△ 117,945
ソフトウェア	135,000	199,800	△ 64,800
什器備品	4	18,462	△ 18,458
電話加入権	344,926	344,926	0
保証金	2,280,000	2,280,000	0
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	4,313,930	4,515,133	△ 201,203
固定資産合計 (B+C)	12,196,476	12,397,679	△ 201,203
資産合計	57,416,850	56,728,510	688,340
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	6,944,254	6,288,685	655,569
未払金	54,879	62,871	△ 7,992
未払費用	723,090	751,533	△ 28,443
前受金	1,845,888	2,259,300	△ 413,412
前受会費	12,810,300	13,045,000	△ 234,700
預り金	249,929	333,176	△ 83,247
未払法人税等	70,000	64,100	5,900
未払消費税等	1,151,300	828,500	322,800
流動負債合計	23,849,640	23,633,165	216,475
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,149,297	22,849,297	300,000
固定負債合計	23,149,297	22,849,297	300,000
負債合計	46,998,937	46,482,462	516,475
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	10,417,913	10,246,048	171,865
負債及び正味財産合計	57,416,850	56,728,510	688,340

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	205,400	379,600	△ 174,200
受取正会員入会金	205,400	329,600	△ 124,200
受取賛助会員入会金	0	50,000	△ 50,000
受取会費	29,175,000	30,013,750	△ 838,750
正会員受取会費	28,335,000	29,178,750	△ 843,750
賛助会員受取会費	840,000	835,000	5,000
事業収益	80,612,702	82,257,377	△ 1,644,675
育成認定事業収益	38,637,894	39,716,300	△ 1,078,406
研修会事業収益	11,541,294	13,020,606	△ 1,479,312
広告・協賛等収益	442,540	412,938	29,602
国際交流事業収益	0	41,040	△ 41,040
協力事業収益	277,845	1,218,699	△ 940,854
物販売上	3,113,655	4,828,872	△ 1,715,217
出版物売上	11,629,702	9,150,831	2,478,871
公益協力事業収益	14,969,772	13,868,091	1,101,681
雑収益	3,342	49	3,293
受取利息	66	49	17
雑収益	3,276	0	3,276
経常収益計	109,996,522	112,650,854	△ 2,654,332
(2) 経常費用			
事業費	99,487,474	102,335,798	△ 2,848,324
役員報酬	1,514,124	1,566,792	△ 52,668
給料手当	20,600,313	20,903,233	△ 302,920
諸謝金	24,247,132	23,123,837	1,123,295
臨時雇賃金	0	8,000	△ 8,000
賞与	3,994,354	4,226,115	△ 231,761
退職給付費用	255,000	425,000	△ 170,000
法定福利費	4,100,039	4,133,482	△ 33,443
福利厚生費	82,154	83,851	△ 1,697
会議費	676,253	652,578	23,675
旅費交通費	5,723,159	5,008,602	714,557
通信運搬費	8,402,557	8,523,386	△ 120,829
減価償却費	163,010	195,224	△ 32,214
消耗品費	608,248	691,977	△ 83,729
修繕費	131,328	1,154,736	△ 1,023,408
印刷製本費	9,884,914	8,817,039	1,067,875
広告宣伝費	0	30,000	△ 30,000
光熱水料費	592,003	505,802	86,201
賃借料	8,333,982	9,402,660	△ 1,068,678
保険料	589,590	557,396	32,194
涉外費	325,626	182,251	143,375
租税公課	2,297,300	2,274,625	22,675
諸会費	74,160	55,920	18,240
支払手数料	1,541,835	2,137,466	△ 595,631
支払助成金	180,000	150,000	30,000
物販仕入	2,413,049	2,937,910	△ 524,861
期首商品棚卸高	7,694,394	9,678,905	△ 1,984,511
期末商品棚卸高	△ 7,170,874	△ 7,694,394	523,520
雜費	2,233,824	2,603,405	△ 369,581

管理費	10,267,183	11,497,780	△ 1,230,597
役員報酬	405,036	419,368	△ 14,332
給料手当	3,635,349	3,688,805	△ 53,456
諸謝金	0	69,589	△ 69,589
賞与	704,886	745,785	△ 40,899
退職給付費用	45,000	75,000	△ 30,000
法定福利費	723,536	729,438	△ 5,902
福利厚生費	14,498	34,797	△ 20,299
会議費	57,079	204,967	△ 147,888
旅費交通費	2,118,594	2,138,992	△ 20,398
通信運搬費	536,107	637,094	△ 100,987
減価償却費	38,193	50,720	△ 12,527
消耗品費	180,516	217,998	△ 37,482
修繕費	9,072	449,064	△ 439,992
印刷製本費	195,115	232,974	△ 37,859
広告宣伝費	51,840	0	51,840
光熱水料費	65,778	56,200	9,578
賃借料	813,587	934,789	△ 121,202
保険料	104,045	98,364	5,681
涉外費	38,468	135,642	△ 97,174
租税公課	27,300	375	26,925
諸会費	28,840	37,080	△ 8,240
支払手数料	199,275	237,474	△ 38,199
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
雜費	275,069	293,265	△ 18,196
経常費用計	109,754,657	113,833,578	△ 4,078,921
評価損益等調整前当期経常増減額	241,865	△ 1,182,724	1,424,589
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	241,865	△ 1,182,724	1,424,589
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	0	397,305	△ 397,305
経常外費用計	0	397,305	△ 397,305
当期経常外増減額	0	△ 397,305	397,305
税引前当期一般正味財産増減額	241,865	△ 1,580,029	1,821,894
法人税、住民税及び事業税	70,000	64,100	5,900
当期一般正味財産増減額	171,865	△ 1,644,129	1,815,994
一般正味財産期首残高	10,246,048	11,890,177	△ 1,644,129
一般正味財産期末残高	10,417,913	10,246,048	171,865
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	10,417,913	10,246,048	171,865

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
(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	102,700	0	102,700	205,400
受取正会員入会金	102,700	0	102,700	205,400
受取賛助会員入会金	0	0	0	0
受取会費	14,587,500	0	14,587,500	29,175,000
正会員受取会費	14,167,500	0	14,167,500	28,335,000
賛助会員受取会費	420,000	0	420,000	840,000
事業収益	65,591,500	15,021,202	0	80,612,702
育成認定事業収益	38,637,894	0	0	38,637,894
研修会事業収益	11,541,294	0	0	11,541,294
広告・協賛等収益	442,540	0	0	442,540
協力事業収益	0	277,845	0	277,845
物販売上	0	3,113,655	0	3,113,655
出版物売上	0	11,629,702	0	11,629,702
公益協力事業収益	14,969,772	0	0	14,969,772
雑収益		0	3,342	3,342
受取利息	0	0	66	66
雑収益	0	0	3,276	3,276
経常収益計	80,281,700	15,021,202	14,693,620	109,996,522
(2) 経常費用				
事業費	85,696,786	13,790,688	0	99,487,474
役員報酬	1,514,124	0	0	1,514,124
給料手当	18,176,747	2,423,566	0	20,600,313
諸謝金	24,049,032	198,100	0	24,247,132
賞与	3,524,430	469,924	0	3,994,354
退職給付費用	225,000	30,000	0	255,000
法定福利費	3,617,681	482,358	0	4,100,039
福利厚生費	72,489	9,665	0	82,154
会議費	668,063	8,190	0	676,253
旅費交通費	5,533,621	189,538	0	5,723,159
通信運搬費	7,166,333	1,236,224	0	8,402,557
減価償却費	142,550	20,460	0	163,010
消耗品費	500,580	107,668	0	608,248
修繕費	126,468	4,860	0	131,328
印刷製本費	5,930,966	3,953,948	0	9,884,914
光熱水料費	526,225	65,778	0	592,003
賃借料	7,546,195	787,787	0	8,333,982
保険料	520,226	69,364	0	589,590
涉外費	313,060	12,566	0	325,626
租税公課	1,872,953	424,347	0	2,297,300
諸会費	58,710	15,450	0	74,160
支払手数料	1,370,520	171,315	0	1,541,835
支払助成金	180,000	0	0	180,000
物販仕入	0	2,413,049	0	2,413,049
期首商品棚卸高	0	7,694,394	0	7,694,394
期末商品棚卸高	0	△ 7,170,874	0	△ 7,170,874
雑費	2,060,813	173,011	0	2,233,824

管理費	0	0	10,267,183	10,267,183
役員報酬	0	0	405,036	405,036
給料手当	0	0	3,635,349	3,635,349
諸謝金	0	0	704,886	704,886
賞与	0	0	45,000	45,000
退職給付費用	0	0	723,536	723,536
法定福利費	0	0	14,498	14,498
福利厚生費	0	0	57,079	57,079
会議費	0	0	2,118,594	2,118,594
旅費交通費	0	0	536,107	536,107
通信運搬費	0	0	38,193	38,193
減価償却費	0	0	180,516	180,516
消耗品費	0	0	9,072	9,072
修繕費	0	0	195,115	195,115
印刷製本費	0	0	51,840	51,840
光熱水料費	0	0	65,778	65,778
賃借料	0	0	813,587	813,587
保険料	0	0	104,045	104,045
涉外費	0	0	38,468	38,468
租税公課	0	0	27,300	27,300
諸会費	0	0	28,840	28,840
支払手数料	0	0	199,275	199,275
雑費	0	0	275,069	275,069
経常費用計	85,696,786	13,790,688	10,267,183	109,754,657
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,415,086	1,230,514	4,426,437	241,865
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,415,086	1,230,514	4,426,437	241,865
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	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	△ 5,415,086	1,230,514	4,426,437	241,865
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,415,086	1,230,514	4,426,437	241,865
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	△ 5,415,086	1,160,514	4,426,437	171,865
一般正味財産期首残高	△ 1,773,045	8,874,043	3,145,050	10,246,048
一般正味財産期末残高	△ 7,188,131	10,034,557	7,571,487	10,417,913
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	△ 7,188,131	10,034,557	7,571,487	10,417,913

財産目録

平成31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	65,910
預金	当座預金 三井住友銀行神田支店 三井UFJ銀行虎ノ門中央支店 普通預金 神田駿河台郵便局 ゆうちょ銀行 三井住友銀行神田支店 三井住友銀行神田支店 実践 三井住友銀行 三井住友銀行障害者	運転資金として 年会費等 現金口 登録更新等 アカア等 ※退職給付引当金と預金の差額に該当	11,780,833 10,670,223 1,110,610 19,440,060 13,588,942 393,260 2,158,592 1,208,120 507
売掛金	物販及び出版物在庫	ADI受験料及び物販売上	2,090,639
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	6,200,717 557,780
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	7,170,874
前払費用		H29年度横浜本協契約書収入印紙	28,200
貸倒引当金			-24,000
流動資産合計			45,220,374
(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。	1,554,000
ソフトウェア	PC	GFI採点システム：公益目的事業で100%使用	135,000
什器備品	ポータブルアンプ、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。	4
電話加入権	03-5875-1035 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			12,196,476
資産合計			57,416,850
(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	6,944,254
未払金	大塚商会	OA機器保守料、書類保管及び処分料	54,879
未払費用	LPN、エモード、佐川急便 三井住友銀行普通預金	ストレッチャーレンタル料、機関誌発送費	723,090
前受金		H31年度分認可料のH29年度前受	1,845,888
CFI認定校認可料等 エグザミナ更新費用		4月開催のスタートアップ研修会前受	1,763,568
前受会費	三井住友銀行普通預金		82,320
正会員年会費		H31年度分会費の平成29年度前受	12,810,300
賛助会員年会費		H31年度分会費の平成29年度前受	12,080,000
正会員入会金			720,000
預り金	三井住友銀行当座預金		10,300
源泉所得税		講師謝金等の源泉所得税等	249,929
住民税	職員6人		171,829
未払法人税等	三井住友銀行当座預金	平成30年度確定法人税	78,100
未払消費税等	三井住友銀行当座預金	平成30年度確定消費税	1,151,300
流動負債合計			23,849,640
(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	23,149,297
固定負債合計			23,149,297
負債合計			46,998,937
正味財産			10,417,913