

平成27年度収支決算について

平成27年度財務諸表及び収支計算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

I 財務諸表

1 貸借対照表

2 正味財産増減計算書

3 財務諸表に対する注記

4 附属明細書

5 財産目録

II 収支計算書

1 収支計算書

2 収支計算書に対する注記

I-1 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(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	9,704,705	12,836,813	-3,132,108
未収入金	18,024	-	18,024
流動資産合計	9,722,729	12,836,813	-3,114,084
2 固定資産			
その他固定資産			
電話加入権	144,000	144,000	-
敷金	306,500	306,500	-
その他固定資産合計	450,500	450,500	-
固定資産合計	450,500	450,500	-
資産合計	10,173,229	13,287,313	-3,114,084
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税	71,000	71,000	-
預り金	46,580	24,806	21,774
未払費用	67,620	52,080	15,540
流動負債合計	185,200	147,886	37,314
2 固定負債			
退職給付引当金	1,409,850	1,265,250	144,600
固定負債合計	1,409,850	1,265,250	144,600
負債合計	1,595,050	1,413,136	181,914
III 正味財産の部			
一般正味財産	8,578,179	11,874,177	-3,295,998
正味財産合計	8,578,179	11,874,177	-3,295,998
負債及び正味財産合計	10,173,229	13,287,313	-3,114,084

I-2 正味財産増減計算書

自平成27年4月1日 至平成28年3月31日

(単位：円)

	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 受取入会金・会費	23,835,000	23,845,000	-10,000
② 事業収入	5,574,000	5,137,500	436,500
③ 受取補助金等	1,950,000	2,180,000	-230,000
④ 雑収益	221,581	174,703	46,878
経常収益合計	31,580,581	31,337,203	243,378
(2) 経常費用			
① 事業費	15,566,801	13,705,171	1,861,630
② 管理費	19,309,778	19,314,063	-4,285
経常費用合計	34,876,579	33,019,234	1,857,345
当期経常増減額	-3,295,998	-1,682,031	-1,613,967
当期一般正味財産増減額	-3,295,998	-1,682,031	-1,613,967
一般正味財産期首残高	11,874,177	13,556,208	-1,682,031
一般正味財産期末残高	8,578,179	11,874,177	-3,295,998
正味財産期末残高	8,578,179	11,874,177	-3,295,998

正味財産増減計算書内訳表

自平成27年4月1日 至平成28年3月31日

(単位：円)

科目	実施事業会計				その他会計		法人会計	合計
	継続事業1	継続事業2	継続事業3	小計	共益事業	小計		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 受取入会金・会費							23,835,000	23,835,000
受取入会金収入							390,000	390,000
受取会費収入							23,445,000	23,445,000
② 事業収入	2,419,500	-	1,680,500	4,100,000	808,500	808,500	665,500	5,574,000
参加費収入	2,419,500		1,680,500	4,100,000	808,500	808,500	665,500	5,574,000
③ 受取補助金等		1,950,000		1,950,000				1,950,000
団体等補助金収入		1,000,000		1,000,000				1,000,000
協賛金収入		950,000		950,000				950,000
④ 雑収益							221,581	221,581
受取利息							3,136	3,136
雑収益							218,445	218,445
経常収益合計	2,419,500	1,950,000	1,680,500	6,050,000	808,500	808,500	24,722,081	31,580,581
(2) 経常費用								
① 事業費	3,105,217	2,767,412	3,168,849	9,041,478	1,535,387	1,535,387	4,989,936	15,566,801
臨時雇賃金		291,476		291,476				291,476
旅費交通費	237,677	411,865	347,376	996,918	179,592	179,592	1,283,942	2,460,452
通信運搬費	122,146	115,396	122,216	359,758	162,078	162,078	513,084	1,034,920
消耗品費	130,914	134,844	62,406	328,164	21,549	21,549	243,061	592,774
外注費	135,831	276,439	525,366	937,636			1,326,168	2,263,804
会場借料	2,280,809	100,642	1,916,749	4,298,200	1,031,027	1,031,027	1,351,735	6,680,962
諸謝金	147,800	61,200	143,940	352,940	20,000	20,000		372,940
会議費	12,804	41,901		54,705	540	540	4,337	59,582
図書費	12,960			12,960				12,960
雑費	24,276	1,333,649	50,796	1,408,721	120,601	120,601	267,609	1,796,931
② 管理費							19,309,778	19,309,778
給与手当							10,856,296	10,856,296
福利厚生費							1,806,025	1,806,025
会議費							320,270	320,270
旅費交通費							1,770,697	1,770,697
通信運搬費							417,500	417,500
消耗品費							1,265,273	1,265,273
光熱水費							201,913	201,913
事務所費							1,032,912	1,032,912
租税公課							83,089	83,089
負担金							1,144,000	1,144,000
雑費							267,203	267,203
退職給付引当金繰入額							144,600	144,600
経常費用合計	3,105,217	2,767,412	3,168,849	9,041,478	1,535,387	1,535,387	24,299,714	34,876,579
当期経常増減額	-685,717	-817,412	-1,488,349	-2,991,478	-726,887	-726,887	422,367	-3,295,998
当期一般正味財産増減額	-685,717	-817,412	-1,488,349	-2,991,478	-726,887	-726,887	422,367	-3,295,998
一般正味財産期首残高								11,874,177
一般正味財産期末残高								8,578,179
正味財産期末残高								8,578,179

継続事業1・・・講座・セミナー事業（6事業）

ニューサロン21、経営を学ぶ会、大学シーズ活用促進セミナー、女性起業家塾、ウーマンズ・フォーラム講演会、若手経営者（後継者等）交流会

継続事業2・・・コンテスト事業（2事業）

九州ニュービジネス大賞、大学発ベンチャー・ビジネスプランコンテスト

継続事業3・・・育成事業（6事業）

二月会等の各地域（福岡、熊本、鹿児島、長崎、大分、宮崎）で開催するベンチャープラザ

共益事業・・・当協議会会員向けの事業（5事業）

ウーマンズ・フォーラム委員会月例会、JNB（日本ニュービジネス協議会連合会）全国大会、国内視察、海外視察、会員交流事業

法人会計に含まれる事業・・・通常総会、JNB委員会対応、会員拡大、他機関連携、各地域委員会等

I-3 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給与の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額等	期末残高
電話加入権	144,000	-	144,000
敷金	306,500	-	306,500
合 計	450,500	-	450,500

I-4 附属明細書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,265,250	144,600	-	-	1,409,850

I-5 財産目録

平成28年3月31日現在

(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	124,487
	預金	普通預金	運転資金として	9,580,218
		福岡銀行本店営業部 西日本シティ銀行天神支店		6,334,886 3,245,332
	未収入金	源泉所得税	年末調整による還付未済金	18,024
流動資産合計				9,722,729
(固定資産) その他固定資産	電話加入権	事務所2回線	業務用	144,000
	敷金	事務所	賃貸先への差し入れ	306,500
固定資産合計				450,500
資産合計				10,173,229
(流動負債)	未払法人税	法人市県民税	法人市県民税均等割の要納付額	71,000
	預り金	事務局職員分	雇用保険料	46,580
	未払費用		臨時職員給与等	67,620
流動負債合計				185,200
(固定負債)	退職給付引当金	事務局職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えるもの	1,409,850
固定負債合計				1,409,850
負債合計				1,595,050
正味財産				8,578,179

Ⅱ-1 収支計算書

自平成27年4月1日 至平成28年3月31日

(単位：円)

事業活動収支の部	
1 事業活動収入の部	
① 入会金収入	390,000
② 会費収入	23,445,000
③ 事業収入	5,574,000
④ 補助金等収入	1,950,000
⑤ 雑収入	221,581
当期収入合計 (A)	31,580,581
前期繰越金	12,688,927
収入合計 (B)	44,269,508
2 事業活動支出の部	
① 事業費支出	15,566,801
② 管理費支出	19,165,178
当期支出合計 (C)	34,731,979
当期収支差額 (A) - (C)	-3,151,398
次期繰越収支差額 (B) - (C)	9,537,529

※次期繰越収支差額9,537,529円については、平成28事業年度に繰り越すものとする。

収支計算内訳書

【事業活動収入の部】

(単位：円)

	予算額(a)	決算額(b)	差異(b)-(a)	
①入会金収入	1,450,000	390,000	-1,060,000	
②会費収入	24,730,000	23,445,000	-1,285,000	
③事業収入	6,102,000	5,574,000	-528,000	
ニュービジネス調査研究委員会事業収入	1,070,000	1,767,500	697,500	
ニューサロン21	570,000	875,500	305,500	
経営を学ぶ会	360,000	592,000	232,000	
JNB全国大会	100,000	300,000	200,000	
海外視察	40,000	-	-40,000	
ニュービジネス支援委員会事業収入	1,050,000	977,000	-73,000	
ベンチャープラザ二月会	750,000	623,000	-127,000	
大学発VBPC	-	-	-	
女性起業家塾	300,000	354,000	54,000	
ウーマズ・フォーラム委員会事業収入	1,418,000	1,010,500	-407,500	
委員会	718,000	412,500	-305,500	
講演会	700,000	598,000	-102,000	
地域委員会事業収入	2,064,000	1,197,000	-867,000	
地域委員会開催	989,000	139,500	-849,500	
ベンチャープラザ開催	1,075,000	1,057,500	-17,500	二水会・二火会他
企画運営委員会事業収入	400,000	526,000	126,000	
総会	400,000	526,000	126,000	
会員交流事業収入	100,000	96,000	-4,000	
会長杯ゴルフコンペ	100,000	96,000	-4,000	
④補助金等収入	2,250,000	1,950,000	-300,000	
団体等補助金収入	1,000,000	1,000,000	-	大学発VBPC
助成金収入	250,000	-	-250,000	大学発VBPC
協賛金収入	1,000,000	950,000	-50,000	大学発VBPC
⑤雑収入	150,000	221,581	71,581	
受取利息収入	3,000	3,136	136	
雑収入	147,000	218,445	71,445	理事会懇親会他
事業活動収入合計 (A)	34,682,000	31,580,581	-3,101,419	

収支計算内訳書

【事業活動支出の部】

(単位：円)

	予算額(a)	決算額(b)	差異(b)-(a)	
①事業費支出	15,059,000	15,566,801	507,801	
ニュービジネス調査研究委員会事業支出	1,795,000	2,677,208	882,208	
ニューサロン21	725,000	903,012	178,012	
経営を学ぶ会	600,000	1,075,547	475,547	
JNB全国大会	300,000	654,133	354,133	
海外視察	170,000	44,516	-125,484	
ニュービジネス支援委員会事業支出	4,800,000	4,503,342	-296,658	
ベンチャープラザ二月会	1,300,000	1,346,398	46,398	
大学発VBP C	2,250,000	1,848,019	-401,981	
九州NB大賞	1,000,000	919,393	-80,607	
女性起業家塾	250,000	389,532	139,532	
ウーマズ・フォーラム委員会事業支出	1,680,000	1,453,001	-226,999	
委員会	1,020,000	715,875	-304,125	
講演会	660,000	737,126	77,126	
地域委員会事業支出	4,000,000	3,699,757	-300,243	
地域委員会開催	2,410,000	1,877,306	-532,694	
ベンチャープラザ開催	1,590,000	1,822,451	232,451	二火会・二水会等
企画運営委員会事業支出	2,534,000	3,088,441	554,441	
総会	1,364,000	1,509,450	145,450	
パンフレット作成	50,000	63,717	13,717	
会員名簿作成	140,000	130,355	-9,645	
ホームページ保守	120,000	119,078	-922	
JNB委員会対応	330,000	431,218	101,218	
他機関との連携対応	200,000	512,986	312,986	
かわら版発行	260,000	308,325	48,325	
会員管理	70,000	13,312	-56,688	
会員拡大推進委員会事業支出	150,000	24,189	-125,811	
会員拡大	150,000	24,189	-125,811	
会員交流事業支出	100,000	120,863	20,863	
会長杯ゴルフコンペ	100,000	120,863	20,863	
②管理費支出	19,483,164	19,165,178	-317,986	
給料手当	10,975,477	10,856,296	-119,181	
福利厚生費	1,716,535	1,806,025	89,490	
会議費	301,000	320,270	19,270	
旅費交通費	1,736,220	1,770,697	34,477	
通信運搬費	631,780	417,500	-214,280	
消耗品費	1,214,252	1,265,273	51,021	
光熱水費	300,000	201,913	-98,087	
事務所費	1,032,912	1,032,912	-	
租税公課	92,000	83,089	-8,911	
負担金	1,170,000	1,144,000	-26,000	
雑費	312,988	267,203	-45,785	
事業活動支出合計(C)	34,542,164	34,731,979	189,815	

II-2 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金、未収入金、未払法人税、預り金及び未払費用を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	12,836,813	9,704,705
未収入金	-	18,024
合 計	12,836,813	9,722,729
未払法人税	71,000	71,000
預り金	24,806	46,580
未払費用	52,080	67,620
合 計	147,886	185,200
次期繰越収支差額	12,688,927	9,537,529