

# 平成28年度財務諸表及び収支計算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29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29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	12,602,885	9,704,705	2,898,180
未収入金	96,935	18,024	78,911
流動資産合計	12,699,820	9,722,729	2,977,091
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	13,150,320	10,173,229	2,977,091
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税	71,000	71,000	-
預り金	28,897	46,580	-17,683
未払費用	623,120	67,620	555,500
流動負債合計	723,017	185,200	537,817
2 固定負債			
退職給付引当金	1,554,450	1,409,850	144,600
固定負債合計	1,554,450	1,409,850	144,600
負債合計	2,277,467	1,595,050	682,417
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,872,853	8,578,179	2,294,674
正味財産合計	10,872,853	8,578,179	2,294,674
負債及び正味財産合計	13,150,320	10,173,229	2,977,091

## I-2 正味財産増減計算書

自平成28年4月1日 至平成29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	24,110,000	23,835,000	275,000
② 事業収入	7,771,500	5,574,000	2,197,500
③ 受取補助金等	9,561,016	1,950,000	7,611,016
④ 雑収益	237	221,581	-221,344
経常収益合計	41,442,753	31,580,581	9,862,172
(2) 経常費用			
① 事業費	23,130,138	15,566,801	7,563,337
② 管理費	16,017,941	19,309,778	-3,291,837
経常費用合計	39,148,079	34,876,579	4,271,500
当期経常増減額	2,294,674	-3,295,998	5,590,672
当期一般正味財産増減額	2,294,674	-3,295,998	5,590,672
一般正味財産期首残高	8,578,179	11,874,177	-3,295,998
一般正味財産期末残高	10,872,853	8,578,179	2,294,674
正味財産期末残高	10,872,853	8,578,179	2,294,674

正味財産増減計算書内訳表

自平成28年4月1日 至平成29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	その他	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								24,110,000	24,110,000
受取入会金収入								750,000	750,000
受取会費収入								23,360,000	23,360,000
② 事業収入	3,686,000	18,000	1,863,500	5,567,500	1,147,000	364,000	1,511,000	693,000	7,771,500
参加費収入	3,686,000	18,000	1,863,500	5,567,500	1,147,000	364,000	1,511,000	693,000	7,771,500
③ 受取補助金等		1,920,000		1,920,000		7,641,016	7,641,016		9,561,016
団体等補助金収入		1,000,000		1,000,000					1,000,000
協賛金収入		920,000		920,000					920,000
受託収入						7,641,016	7,641,016		7,641,016
④ 雑収益								237	237
受取利息								237	237
経常収益合計	3,686,000	1,938,000	1,863,500	7,487,500	1,147,000	8,005,016	9,152,016	24,803,237	41,442,753
(2) 経常費用									
① 事業費	3,384,378	3,197,607	3,202,023	9,784,008	2,074,976	7,508,163	9,583,139	3,762,991	23,130,138
給与						1,636,850	1,636,850		1,636,850
臨時雇賃金	61,410	237,186	24,920	323,516	12,460	281,240	293,700	56,293	673,509
旅費交通費	367,861	416,061	369,460	1,153,382	633,749	1,119,439	1,753,188	655,774	3,562,344
通信運搬費	78,170	66,456	105,332	249,958	101,220	91,371	192,591	314,920	757,469
消耗品費	90,496	125,807	110,561	326,864	30,111	153,822	183,933	171,709	682,506
外注費	191,740	568,165	386,438	1,146,343	3,780	2,709,547	2,713,327	974,040	4,833,710
会場借料	2,447,306	143,400	2,067,360	4,658,066	1,122,824	939,456	2,062,280	1,367,315	8,087,661
諸謝金	40,000	37,460	91,060	168,520	46,500	535,918	582,418		750,938
会議費	35,915	36,324		72,239	2,499		2,499	8,346	83,084
図書費	14,580			14,580					14,580
雑費	56,900	1,566,748	46,892	1,670,540	121,833	40,520	162,353	214,594	2,047,487
② 管理費								16,017,941	16,017,941
給与手当								8,140,992	8,140,992
福利厚生費								2,287,244	2,287,244
会議費								10,456	10,456
旅費交通費								1,306,037	1,306,037
通信運搬費								423,849	423,849
消耗品費								932,632	932,632
光熱水費								196,479	196,479
事務所費								1,032,912	1,032,912
租税公課								83,172	83,172
負担金								1,117,000	1,117,000
雑費								342,568	342,568
退職給付引当金繰入額								144,600	144,600
経常費用合計	3,384,378	3,197,607	3,202,023	9,784,008	2,074,976	7,508,163	9,583,139	19,780,932	39,148,079
当期経常増減額	301,622	-1,259,607	-1,338,523	-2,296,508	-927,976	496,853	-431,123	5,022,305	2,294,674
当期一般正味財産増減額	301,622	-1,259,607	-1,338,523	-2,296,508	-927,976	496,853	-431,123	5,022,305	2,294,674
一般正味財産期首残高									8,578,179
一般正味財産期末残高									10,872,853
正味財産期末残高									10,872,853

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

その他・・受託事業（1事業）

女性起業家等ネットワーク構築事業

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

正味財産増減計算書内訳表（委員会別）

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

（単位：円）

科目	委員会内訳									共通	合計	
	ニュービジネス 調査研究委員会	ニュービジネス 支援委員会	ウーマンズ・フォーラム 委員会	地域委員会	企画運営委員会	会員拡大推進 委員会	会員交流事業	受託事業	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											24,110,000	24,110,000
受取入会金収入											750,000	750,000
受取会費収入											23,360,000	23,360,000
② 事業収入	690,000	1,240,000	3,049,000	1,114,500	609,000		705,000	364,000	7,771,500		7,771,500	7,771,500
事業収入	690,000	1,240,000	3,049,000	1,114,500	609,000		705,000	364,000	7,771,500		7,771,500	7,771,500
③ 受取補助金等		1,920,000						7,641,016	9,561,016		9,561,016	9,561,016
団体等補助金収入		1,000,000							1,000,000		1,000,000	1,000,000
協賛金収入		920,000							920,000		920,000	920,000
受託収入								7,641,016	7,641,016		7,641,016	7,641,016
④ 雑収益											237	237
受取利息											237	237
経常収益合計	690,000	3,160,000	3,049,000	1,114,500	609,000	-	705,000	8,005,016	17,332,516	24,110,237	41,442,753	41,442,753
(2) 経常費用												
① 事業費	1,795,682	5,147,712	2,581,559	2,578,381	2,744,944	13,105	760,592	7,508,163	23,130,138		23,130,138	23,130,138
事業費	1,795,682	5,147,712	2,581,559	2,578,381	2,744,944	13,105	760,592	7,508,163	23,130,138		23,130,138	23,130,138
② 管理費										16,017,941	16,017,941	16,017,941
給与手当										8,140,992	8,140,992	8,140,992
福利厚生費										2,287,244	2,287,244	2,287,244
会議費										10,456	10,456	10,456
旅費交通費										1,306,037	1,306,037	1,306,037
通信運搬費										423,849	423,849	423,849
消耗品費										932,632	932,632	932,632
光熱水費										196,479	196,479	196,479
事務所費										1,032,912	1,032,912	1,032,912
租税公課										83,172	83,172	83,172
負担金										1,117,000	1,117,000	1,117,000
雑費										342,568	342,568	342,568
退職給付引当金繰入額										144,600	144,600	144,600
経常費用合計	1,795,682	5,147,712	2,581,559	2,578,381	2,744,944	13,105	760,592	7,508,163	23,130,138	16,017,941	39,148,079	39,148,079
当期経常増減額	-1,105,682	-1,987,712	467,441	-1,463,881	-2,135,944	-13,105	-55,592	496,853	-5,797,622	8,092,296	2,294,674	2,294,674
当期一般正味財産増減額	-1,105,682	-1,987,712	467,441	-1,463,881	-2,135,944	-13,105	-55,592	496,853	-5,797,622	8,092,296	2,294,674	2,294,674
一般正味財産期首残高											8,578,179	8,578,179
一般正味財産期末残高											10,872,853	10,872,853
正味財産期末残高											10,872,853	10,872,853

## 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	1,409,850	144,600	-	-	1,554,450

## I-5 財産目録

平成29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	164,383
	預金	普通預金 福岡銀行本店営業部 西日本シティ銀行天神支店	運転資金として	12,438,502
				9,344,853
	未収入金	源泉所得税	年末調整による還付未済金	96,935
流動資産合計				12,699,820
(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				13,150,320
(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	28,897
	未払費用	事業費	業務委託費等	623,120
流動負債合計				723,017
(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	1,554,450
固定負債合計				1,554,450
負債合計				2,277,467
正味財産				10,872,853



## Ⅱ-1 収支計算書

自平成28年4月1日 至平成29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	750,000
② 会費収入	23,360,000
③ 事業収入	7,407,500
④ 補助金等収入	1,920,000
⑤ 受託事業収入	8,005,016
⑥ 雑収入	237
当期収入合計 (A)	41,442,753
前期繰越金	9,537,529
収入合計 (B)	50,980,282
2 事業活動支出の部	
① 事業費支出	23,130,138
② 管理費支出	15,873,341
当期支出合計 (C)	39,003,479
当期収支差額 (A) - (C)	2,439,274
次期繰越収支差額 (B) - (C)	11,976,803

※次期繰越収支差額11,976,803円については、平成29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	1,200,000	750,000	-450,000	
②会費収入	23,600,000	23,360,000	-240,000	
③事業収入	6,760,000	7,407,500	647,500	
ニュービジネス調査研究委員会事業収入	1,210,000	690,000	-520,000	
ニューサロン21	750,000	92,000	-658,000	
経営を学ぶ会	360,000	493,000	133,000	
JNB全国大会	100,000	105,000	5,000	
ニュービジネス支援委員会事業収入	950,000	1,240,000	290,000	
ベンチャープラザ二月会	600,000	833,000	233,000	
大学発VBPC	-	18,000	18,000	
女性起業家塾	350,000	389,000	39,000	
ウーマンズ・フォーラム委員会事業収入	1,400,000	3,049,000	1,649,000	
委員会	700,000	337,000	-363,000	
講演会	700,000	2,712,000	2,012,000	
地域委員会事業収入	1,600,000	1,114,500	-485,500	
地域委員会開催	310,000	84,000	-226,000	
ベンチャープラザ開催	1,290,000	1,030,500	-259,500	二水会・二火会他
企画運営委員会事業収入	500,000	609,000	109,000	
総会	500,000	609,000	109,000	
会員交流事業収入	1,100,000	705,000	-395,000	
会長杯ゴルフコンペ	100,000	88,000	-12,000	
その他交流事業	1,000,000	617,000	-383,000	
④補助金等収入	1,950,000	1,920,000	-30,000	
団体等補助金収入	1,000,000	1,000,000	-	大学発VBPC
協賛金収入	950,000	920,000	-30,000	大学発VBPC
⑤受託事業収入	8,500,000	8,005,016	-494,984	
女性起業家等ネットワーク構築事業収入	8,500,000	8,005,016	-494,984	
⑥雑収入	3,000	237	-2,763	
受取利息収入	3,000	237	-2,763	
事業活動収入合計(A)	42,013,000	41,442,753	-570,247	

## 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)	
<b>①事業費支出</b>	<b>22,935,000</b>	<b>23,130,138</b>	<b>195,138</b>	
ニュービジ初調査研究委員会事業支出	1,730,000	1,795,682	65,682	
ニューサロン21	680,000	361,621	-318,379	
経営を学ぶ会	640,000	718,939	78,939	
JNB全国大会	230,000	427,833	197,833	
海外視察	180,000	287,289	107,289	
ニュービジ初支援委員会事業支出	3,950,000	5,147,712	1,197,712	
ベンチャープラザ二月会	1,070,000	1,628,584	558,584	
大学発VBP C	1,780,000	2,071,280	291,280	
九州NB大賞	770,000	1,126,327	356,327	
女性起業家塾	330,000	321,521	-8,479	
ウマノス・フォーラム委員会事業支出	1,550,000	2,581,559	1,031,559	
委員会	910,000	599,262	-310,738	
講演会	640,000	1,982,297	1,342,297	
地域委員会事業支出	3,710,000	2,578,381	-1,131,619	
地域委員会開催	1,900,000	1,004,942	-895,058	
ベンチャープラザ開催	1,810,000	1,573,439	-236,561	二火会・二水会等
企画運営委員会事業支出	2,375,000	2,744,944	369,944	
総会	1,350,000	1,485,662	135,662	
パンフレット作成	45,000	45,633	633	
会員名簿作成	115,000	8,086	-106,914	
ホームページ保守	120,000	318,011	198,011	
JNB委員会対応	270,000	289,094	19,094	
他機関との連携対応	230,000	434,154	204,154	
年次報告書(旧かわら版)	150,000	65,177	-84,823	
会員管理	95,000	67,912	-27,088	
委員会他	-	31,215	31,215	委員会・理事会等
会員拡大推進委員会事業支出	20,000	13,105	-6,895	
会員拡大	20,000	13,105	-6,895	
会員交流事業支出	1,100,000	760,592	-339,408	
会長杯ゴルフコンペ	100,000	92,596	-7,404	
その他交流事業	1,000,000	667,996	-332,004	
受託事業支出	8,500,000	7,508,163	-991,837	
女性起業家等ネットワーク構築事業支出	8,500,000	7,508,163	-991,837	
<b>②管理費支出</b>	<b>19,036,056</b>	<b>15,873,341</b>	<b>-3,162,715</b>	
給料手当	11,020,180	8,140,992	-2,879,188	
福利厚生費	2,035,812	2,287,244	251,432	
会議費	25,000	10,456	-14,544	
旅費交通費	1,435,900	1,306,037	-129,863	
通信運搬費	473,640	423,849	-49,791	
消耗品費	1,210,212	932,632	-277,580	
光熱水費	240,000	196,479	-43,521	
事務所費	1,032,912	1,032,912	-	
租税公課	92,000	83,172	-8,828	
負担金	1,140,000	1,117,000	-23,000	
雑費	330,400	342,568	12,168	
事業活動支出合計(C)	41,971,056	39,003,479	-2,967,577	

## 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	9,704,705	12,602,885
未収入金	18,024	96,935
合 計	9,722,729	12,699,820
未払法人税	71,000	71,000
預り金	46,580	28,897
未払費用	67,620	623,120
合 計	185,200	723,017
次期繰越収支差額	9,537,529	11,976,803