

公益社団法人日本山岳ガイド協会 平成30年度収支報告
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

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	2,960,000	3,720,000	-760,000	
2)正会員会費収入	21,205,000	21,775,000	-570,000	
3)賛助会員会費収入	3,710,000	3,435,000	275,000	
4)事業収入 養成事業	3,008,500	5,926,000	-2,917,500	
事業収入 検定事業	28,043,500	24,407,000	3,636,500	
事業収入 研修事業	9,068,000	10,530,500	-1,462,500	
事業収入 書籍販売収入	4,518,924	4,908,021	-389,097	
事業収入 FAキット等販売収入	635,700	456,832	178,868	
事業収入 収益事業収入	4,860,000	5,400,000	-540,000	
5)アルプス山荘収入	5,367,182	6,496,890	-1,129,708	会員利用を増やしたい
6)雑収入	6,739,707	3,395,100	3,344,607	NTT他
7)受取寄附金	12,000	53,000	-41,000	
8)利息収入	2,263	2,260	3	
経常収益計	90,130,776	90,505,603	-374,827	
(2)経常費用				
1)給与手当	20,008,392	20,950,222	-941,830	
2)退職引当金繰入	2,559,500		2,559,500	新たに計上したもの
3)福利厚生費	3,522,752	2,887,315	635,437	社会保険等増加
4)会議費	703,377	1,133,034	-429,657	
5)旅費交通費	18,781,653	19,771,471	-989,818	
6)通信運搬費	3,600,410	2,213,158	1,387,252	送料等の増加
7)消耗品費	2,900,170	3,022,806	-122,636	
8)水道光熱費	2,636,665	2,423,334	213,331	
9)賃借料	1,800,000	1,470,000	330,000	
10)会場使用料	968,372	1,154,370	-185,998	
11)印刷費	3,579,728	5,036,304	-1,456,576	
12)租税公課	1,877,350	2,050,146	-172,796	
13)諸雑費	1,179,779	1,067,866	111,913	
14)委託費(研修・検定・講習)	13,061,916	13,844,595	-782,679	
15)委託費(特命案件)	3,324,387	5,235,594	-1,911,207	
16)出版物編集費	180,000	50,000	130,000	
17)支払手数料	274,330	224,598	49,732	
18)ホームページ管理費	62,023	60,865	1,158	
19)会員システム管理費	594,000	2,721,600	-2,127,600	コンパス協力金の減少
20)税理士報酬	266,822	200,000	66,822	
21)保険料	2,219,147	2,206,183	12,964	
22)広告宣伝費	214,432	308,506	-94,074	
23)諸会費	716,324	734,272	-17,948	
24)修繕費	468,396	942,840	-474,444	
25)材料仕入高	1,394,840	1,666,220	-271,380	
26)減価償却費	2,668,540	2,668,540	0	
経常費用合計	89,563,305	94,043,839	-4,480,534	
当期経常増減額	567,471	-3,538,236	4,105,707	
2 経常外増減の部				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	567,471	-3,538,236	4,105,707	
正味財産期首残高	39,947,872	43,486,108	-3,538,236	
正味財産期末残高	40,515,343	39,947,872	567,471	
II 正味財産期末残高	40,515,343	39,947,872	567,471	

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。