

公益社団法人日本山岳ガイド協会 平成31年度収支報告
正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,300,000	2,960,000	340,000	
2)正会員会費収入	21,560,000	21,205,000	355,000	
3)賛助会員会費収入	3,770,000	3,710,000	60,000	
4)事業収入 養成事業	2,369,000	3,008,500	-639,500	参加者減(20名程度)
事業収入 検定事業	20,323,000	28,043,500	-7,720,500	受験者減(一次、二次、屋久島、旅行業など160名程度)
事業収入 研修事業	11,043,000	9,068,000	1,975,000	
事業収入 書籍販売収入	3,636,203	4,518,924	-882,721	受験者減
事業収入 FAキット等販売収入	391,280	635,700	-244,420	講習会1回中止
事業収入 収益事業収入	4,950,000	4,860,000	90,000	
5)アルプス山荘収入	5,692,290	5,367,182	325,108	
6)雑収入	4,566,277	6,739,707	-2,173,430	昨年はNTT事業あり
7)受取寄附金		12,000	-12,000	
8)利息収入	2,282	2,263	19	
経常収益計	81,603,332	90,130,776	-8,527,444	
(2)経常費用				
1)給与手当	22,993,017	20,008,392	2,984,625	南極観測雇用、アルプス山荘人件費、社員昇給分
2)退職引当金繰入	249,000	2,559,500	-2,310,500	
3)福利厚生費	4,220,261	3,522,752	697,509	社会保険等増加
4)会議費	706,311	703,377	2,934	
5)旅費交通費	18,906,282	18,781,653	124,629	
6)通信運搬費	3,371,498	3,600,410	-228,912	
7)消耗品費	2,976,432	2,900,170	76,262	
8)水道光熱費	2,600,687	2,636,665	-35,978	アルプス山荘
9)賃借料	1,950,000	1,800,000	150,000	更新料
10)会場使用料	1,274,422	968,372	306,050	
11)印刷費	5,263,526	3,579,728	1,683,798	講座「登山」基礎増刷、ハンドブック印刷費増
12)租税公課	2,619,600	1,877,350	742,250	平成30年度決算増
13)諸雑費	1,429,797	1,179,779	250,018	野生動物調査・レポート作成費
14)委託費(研修・検定・講習)	12,785,672	13,061,916	-276,244	
15)委託費(特命案件)	3,666,336	3,324,387	341,949	
16)出版物編集費		180,000	-180,000	
17)支払手数料	291,180	274,330	16,850	
18)ホームページ管理費		62,023	-62,023	
19)会員システム管理費	522,400	594,000	-71,600	
20)税理士報酬	200,000	266,822	-66,822	
21)保険料	2,517,904	2,219,147	298,757	
22)広告宣伝費	193,659	214,432	-20,773	
23)諸会費	571,367	716,324	-144,957	
24)修繕費	969,930	468,396	501,534	アルプス山荘
25)材料仕入高	1,613,350	1,394,840	218,510	アルプス山荘
26)減価償却費	2,651,027	2,668,540	-17,513	
経常費用合計	94,543,658	89,563,305	4,980,353	
当期経常増減額	-12,940,326	567,471	-13,507,797	
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	-12,940,326	567,471	-13,507,797	
正味財産期首残高	40,515,343	39,947,872	567,471	
正味財産期末残高	27,575,017	40,515,343	-12,940,326	
II 正味財産期末残高	27,575,017	40,515,343	-12,940,326	

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。