

平成28年度

計 算 書 類

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

一般財団法人 日本視聴覚教育協会

収支計算書 目次

貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	2
正味財産増減計算書	・ ・ ・ ・ ・	3
正味財産増減計算書 内訳表	・ ・ ・ ・ ・	5
財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・ ・	6
財産目録	・ ・ ・ ・ ・	7

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	18,181,423	12,636,343	5,545,080
未収金	11,506,750	8,444,138	3,062,612
前払金	4,637,353	8,525,353	△ 3,888,000
仮払金	667,652	0	667,652
貯蔵品	692,064	717,336	△ 25,272
流動資産合計	35,685,242	30,323,170	5,362,072
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,051,127	4,051,127	0
土地	493,000,000	493,000,000	0
建物	106,193,782	106,193,782	0
設備	9,867,438	11,867,438	△ 2,000,000
建物減価償却引当資産	0	28,000,000	△ 28,000,000
基本財産合計	613,112,347	643,112,347	△ 30,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,033,000	16,802,000	△ 3,769,000
特定資産合計	13,033,000	16,802,000	△ 3,769,000
(3) その他の固定資産			
電話加入権	35,572	35,572	0
その他の固定資産合計	35,572	35,572	0
固定資産合計	626,180,919	659,949,919	△ 33,769,000
資産合計	661,866,161	690,273,089	△ 28,406,928
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,213,105	11,533,274	△ 6,320,169
前受金	459,760	490,260	△ 30,500
預り金	476,394	395,366	81,028
未払消費税	1,434,800	537,100	897,700
流動負債合計	7,584,059	12,956,000	△ 5,371,941
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,071,975	24,071,975	2,000,000
固定負債合計	26,071,975	24,071,975	2,000,000
負債合計	33,656,034	37,027,975	△ 3,371,941
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	628,210,127	653,245,114	△ 25,034,987
正味財産合計	628,210,127	653,245,114	△ 25,034,987
負債及び正味財産合計額	661,866,161	690,273,089	△ 28,406,928

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	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			
1) 基本財産運用益	33,731,099	31,690,337	2,040,762
基本財産受取賃貸料	33,730,568	31,689,323	2,041,245
基本財産受取利息	531	1,014	△ 483
2) 受取会費	7,059,760	7,085,800	△ 26,040
維持会員受取会費	6,819,980	6,795,900	24,080
研究会員受取会費	239,780	289,900	△ 50,120
3) 事業収益	31,880,081	25,120,140	6,759,941
出版事業収益	7,471,116	6,535,558	935,558
研修・展示会等事業収益	24,408,965	18,584,582	5,824,383
4) 受取補助金等	5,646,697	8,223,527	△ 2,576,830
受取補助金等	5,646,697	8,223,527	△ 2,576,830
5) 受取負担金	925,926	1,111,111	△ 185,185
受取負担金	925,926	1,111,111	△ 185,185
6) 雑収益	186,242	380,671	△ 194,429
受取利息	3,753	11,289	△ 7,536
雑収益	182,489	369,382	△ 186,893
経常収益計	79,429,805	73,611,586	5,818,219
(2) 経常費用			
① 事業費	76,730,352	86,188,360	△ 9,458,008
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	20,623,946	23,148,252	△ 2,524,306
臨時雇賃金	1,781,560	1,657,520	124,040
退職給付引当費用	1,400,000	1,400,000	0
福利厚生費	3,576,416	3,815,208	△ 238,792
会議費	956,122	2,910,113	△ 1,953,991
旅費交通費	3,416,467	3,083,555	332,912
通信運搬費	2,913,122	1,001,561	1,911,561
減価償却費	2,000,000	2,000,000	0
消耗品費	92,233	147,222	△ 54,989
修繕積立金	2,531,820	2,531,820	0
印刷製本費	7,578,789	8,008,833	△ 430,044
賃借費	4,551,653	1,122,101	3,429,552
諸謝金	3,323,865	2,546,375	777,490
租税公課	4,526,450	4,526,450	0
支払負担金	283,000	291,000	△ 8,000
賞牌費	986,654	983,957	2,697
雑役務費	5,617,338	8,137,135	△ 2,519,797
委託費	198,219	8,505,973	△ 8,307,754
ビル管理委託費	8,326,140	8,326,140	0
保険料	98,050	0	98,050
一般管理費	0	0	0
雑費	868,508	965,145	△ 96,637

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増 減
②管理費	27,709,168	30,116,433	△ 2,407,265
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	9,222,574	10,351,388	△ 1,128,814
退職給付引当費用	600,000	600,000	0
退職支給費用	0	3,769,000	△ 3,769,000
福利厚生費	1,518,193	1,619,560	△ 101,367
会議費	1,215,409	277,102	938,307
旅費交通費	786,566	969,673	△ 183,107
通信運搬費	443,764	498,521	△ 54,757
消耗品費	340,598	370,305	△ 29,707
印刷製本費	1,423,511	966,152	457,359
光熱水料費	863,197	953,341	△ 90,144
賃借費	6,781,131	6,722,477	58,654
諸謝金	178,176	144,768	33,408
家屋諸費	703,078	735,623	△ 32,545
租税公課	463,976	625,157	△ 161,181
支払負担金	0	0	0
委託費	1,155,376	1,146,000	9,376
雑役務費	1,578,487	17,500	1,560,987
雑費	315,132	229,866	85,266
③貯蔵品資産減少	25,272	235,224	△ 209,952
貯蔵品資産減少額	25,272	235,224	△ 209,952
経常費用計	104,464,792	116,540,017	△ 12,075,225
当期経常増減額	△ 25,034,987	△ 42,928,431	17,893,444
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			
過年度委託費	0	0	0
経常外費用計		2,947,672	△ 2,947,672
当期経常外増減額	0	△ 2,947,672	2,947,672
当期一般正味財産増減額	△ 25,034,987	△ 45,876,103	20,841,116
一般正味財産期首残高	653,245,114	699,121,217	△ 45,876,103
一般正味財産期末残高	628,210,127	653,245,114	△ 25,034,987
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産への充当額	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	628,210,127	653,245,114	△ 25,034,987

(注)消費税は一般課税方式によっている。従って、決算額は税抜き金額である。

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	継続事業会計						その他会計								法人会計	合計
	継 1	継 2	継 3	継 4	共通	小計	他 1	他 2	他 3	他 4	他 5	共通	小計			
	研究普及事業	映像教材制作奨励事業	自作教材奨励・普及事業	出版事業			巴町ビル不動産賃貸事業	全国子ども科学映像祭事業	研究者育成奨励事業	教育方法改善事業	子ども教材開発事業					
【Ⅰ一般正味財産増減の部】																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
1) 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	33,730,568	0	0	0	0	0	33,730,568	531	33,731,099	
基本財産受取賃貸料	0	0	0	0	0	0	33,730,568	0	0	0	0	0	33,730,568	0	33,730,568	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	531	531	
2) 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,999,573	7,999,573	
維持会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,759,793	7,759,793	
研究会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,780	239,780	
3) 事業収益	11,435,537	0	0	7,471,116	0	18,906,653	0	0	0	10,400,738	0	0	10,400,738	1,429,999	30,737,390	
出版事業収益	0	0	0	7,471,116	0	7,471,116	0	0	0	0	0	0	0	0	7,471,116	
研修・展示会等事業収益	11,435,537	0	0	0	0	11,435,537	0	0	0	10,400,738	0	0	10,400,738	1,429,999	23,266,274	
4) 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,646,697	0	0	5,646,697	0	5,646,697	
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,646,697	0	0	5,646,697	0	5,646,697	
5) 受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	1,128,804	0	0	0	0	1,128,804	0	1,128,804	
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	1,128,804	0	0	0	0	1,128,804	0	1,128,804	
6) 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,242	186,242	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,753	3,753	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,489	182,489	
経常収益計	11,435,537	0	0	7,471,116	0	18,906,653	33,730,568	1,128,804	0	16,047,435	0	0	50,906,807	9,616,345	79,429,805	
(2) 経常費用																
事業費																
役員報酬	120,000	120,000	120,000	0	0	360,000	240,000	240,000	0	120,000	120,000	0	720,000	0	1,080,000	
給料手当	2,268,336	3,462,196	1,999,717	4,566,518	0	12,296,767	2,029,563	0	776,010	3,671,122	1,850,484	0	8,327,179	0	20,623,946	
臨時雇賃金	40,200	0	0	0	0	40,200	0	1,741,360	0	0	0	0	1,741,360	0	1,781,560	
退職給付引当費用	133,400	266,600	166,800	300,000	0	866,800	100,000	0	66,600	266,600	100,000	0	533,200	0	1,400,000	
福利厚生費	448,326	636,826	448,326	575,691	0	2,109,169	382,096	127,365	127,365	575,691	254,730	0	1,467,247	0	3,576,416	
会議費	726,770	55,964	30,371	6,774	0	819,879	0	65,174	0	71,069	0	0	136,243	0	956,122	
旅費交通費	1,889,637	10,002	68,924	123,318	0	2,091,881	1,697	371,751	0	947,745	3,393	0	1,324,586	0	3,416,467	
通信運搬費	93,828	113,981	99,991	1,883,954	0	2,191,754	0	48,677	0	672,691	0	0	721,368	0	2,913,122	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
消耗品費	797	7,471	1,124	59,553	0	68,945	0	1,926	0	21,362	0	0	23,288	0	92,233	
修繕積立金	0	0	0	0	0	0	2,531,820	0	0	0	0	0	2,531,820	0	2,531,820	
印刷製本費	456,885	225,469	35,778	5,389,981	0	6,108,113	0	0	0	1,470,676	0	0	1,470,676	0	7,578,789	
賃借費	2,351,266	319,000	68,000	285,192	0	3,023,458	0	0	0	1,528,195	0	0	1,528,195	0	4,551,653	
諸謝金	252,932	500,359	185,137	1,472,809	0	2,411,237	0	107,274	0	805,354	0	0	912,628	0	3,323,865	
租税公課	0	0	0	0	0	0	4,526,450	0	0	0	0	0	4,526,450	0	4,526,450	
支払負担金	225,000	0	0	58,000	0	283,000	0	0	0	0	0	0	0	0	283,000	
賞牌費	21,314	549,237	293,300	0	0	863,851	0	12,000	98,993	11,810	0	0	122,803	0	986,654	
雑役務費	2,655,886	3,900	500	45,852	0	2,706,138	0	0	0	2,911,200	0	0	2,911,200	0	5,617,338	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,219	0	0	198,219	0	198,219	
ビル管理委託費	0	0	0	0	0	0	8,326,140	0	0	0	0	0	8,326,140	0	8,326,140	
保険料	0	0	0	0	0	0	98,050	0	0	0	0	0	98,050	0	98,050	
一般管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	650,244			218,264	0	868,508	0	0	0	0	0	0	0	0	868,508	
事業費計	12,334,821	6,271,005	3,517,968	14,985,906	0	37,109,700	20,235,816	2,715,527	1,068,968	13,271,734	2,328,607	0	39,620,652	0	76,730,352	
管理費																
役員報酬														120,000	120,000	
給料手当														9,222,574	9,222,574	
退職給付引当費用														600,000	600,000	
退職支給費用														0	0	
福利厚生費														1,518,193	1,518,193	
会議費														1,215,409	1,215,409	
旅費交通費														786,566	786,566	
通信運搬費														443,764	443,764	
消耗品費														340,598	340,598	
印刷製本費														1,423,511	1,423,511	
光熱水料費														863,197	863,197	
賃借費														6,781,131	6,781,131	
諸謝金														178,176	178,176	
家屋諸費														703,078	703,078	
租税公課														463,976	463,976	
支払負担金														0	0	
委託費														1,155,376	1,155,376	
雑役務費														1,578,487	1,578,487	
雑費														315,132	315,132	
管理費計														27,709,168	27,709,168	
貯蔵品資産減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,272	25,272	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常費用計	12,334,821	6,271,005	3,517,968	14,985,906	0	37,109,700	20,235,816	2,715,527	1,068,968	13,271,734	2,328,607	0	39,620,652	27,734,440	104,464,792	
当期経常増減額	△ 899,284	△ 6,271,005	△ 3,517,968	△ 7,514,790	0	△ 18,203,047	13,494,752	△ 1,586,723	△ 1,068,968	2,775,701	△ 2,328,607	0	11,286,155	△ 18,118,095	△ 25,034,987	
2. 経常外増減の部		</														

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していません。
2. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による原価法によっています。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法ならびに定率法によっています
 - (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末における退職給付債務に基づき、必要額を計上しています。
 - (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
3. 会計方針の変更
該当ありません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りです。 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金(三井住友銀行)	4,051,127	0	0	4,051,127
土 地	493,000,000	0	0	493,000,000
建 物	106,193,782	0	0	106,193,782
設 備	11,867,438	0	2,000,000	9,867,438
建物減価償却引当資産(三井住友銀行)	28,000,000	0	28,000,000	0
小 計	643,112,347	0	30,000,000	613,112,347
特定資産				
退職給付引当資産(定期預金)	16,802,000	2,000,000	5,769,000	13,033,000
小 計	16,802,000	2,000,000	5,769,000	13,033,000
合 計	659,914,347	2,000,000	35,769,000	626,145,347

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りです。 (単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
基本財産				
定期預金(三井住友銀行)	4,051,127	0	0	0
土 地	493,000,000	0	0	0
建 物	106,193,782	0	0	0
設 備	9,867,438	0	0	0
建物減価償却引当預金(三井住友銀行)	0	0	0	0
小 計	613,112,347	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産(定期預金)	13,033,000	0	0	0
小 計	13,033,000	0	0	0
合 計	626,145,347	0	0	0

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	109,146,500	2,952,718	106,193,782
設 備	18,835,421	8,967,983	9,867,438
合 計	127,981,921	11,920,701	116,061,220

7. 受取補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額
受取補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額は、次の通りです。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額
教育メディア調査研究事業	文部科学省	6,098,433
合 計		6,098,433

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 預金	手元保管	運転資金として	101,609	
		当座預金 (三井住友銀行日比谷支店)	運転資金として	15,605,111	
		普通預金 (三井住友銀行日比谷支店)	運転資金として	339,257	
		普通預金 (三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店)	運転資金として	330,241	
		普通預金 (三井住友銀行日比谷支店)			
		・映像メディア普及推進事業口	公益事業資金として	10,366	
		・ICT普及推進事業口	公益事業資金として	189,937	
		・文科省委嘱調査研究口	公益事業資金として	16,140	
		・自作教材奨励預金	自作教材奨励資金として	450,557	
		・研究者育成奨励預金	研究者育成奨励資金として	667,481	
		振替貯金 (芝郵便局)	公益事業資金として	470,724	
	未収金 前払金 仮払金 貯蔵品	出版事業未収、委託事業未収金他	事業資金として	11,506,750	
		事務所賃料他		4,637,353	
		子どもゆめ基金事業 書籍「授業の基礎としてのインストラクショナルデザイン」		667,652 692,064	
流動資産合計				35,685,242	
(固定資産)	基本財産	土地	118.34㎡ 港区虎ノ門3-75-1	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用	493,000,000
		建物	569.66㎡ 港区虎ノ門3-75-1	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用	106,193,782
		設備	巴町アネックス2号館1・2・4・9階 港区虎ノ門3-75-1	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用	9,867,438
		預金	定期預金 (三井住友銀行日比谷支店)		
	特定資産	預金	・基本財産口 ・建物減価償却引当預金	建物減価償却引当として	4,051,127 0
		預金	定期預金 (三井住友銀行日比谷支店)		
その他の 固定資産	電話加入権	・退職給付引当預金 電話加入権 4本	退職給付引当として 事務所使用電話加入分	13,033,000 35,572	
固定資産合計				626,180,919	
資産合計				661,866,161	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 未払消費税	管理、出版事業に対する未払額		5,213,105	
		出版事業収入、研究会員会費収入		459,760	
		源泉所得税、住民税、社会保険料		476,394	
		未払消費税		1,434,800	
流動負債合計				7,584,059	
(固定負債)	退職給付 引当金	事務局員に対するもの	事務局員5名に対する退職金の 支払に備えたもの	26,071,975	
固定負債合計				26,071,975	
負債合計				33,656,034	
正味財産				628,210,127	