

## 貸借対照表

平成28年6月30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	23,638,231	27,487,610	△ 3,849,379
未収正会員会費	3,904,800	3,749,600	155,200
未収賛助会員会費	0	30,000	△ 30,000
未収月報代金	121,600	6,400	115,200
未収広告料	165,000	80,000	85,000
立替金	0	9,000	△ 9,000
仮払金	368,380	300,000	68,380
流動資産合計	28,198,011	31,662,610	△ 3,464,599
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 三井住友銀行	10,510,000	10,510,000	0
基本財産合計	10,510,000	10,510,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	15,276,000	14,176,000	1,100,000
花田賞基金預金	10,000,000	10,000,000	0
運営強化資金預金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	26,776,000	25,676,000	1,100,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	177,727	177,727	0
什器備品	269,392	269,392	0
電話加入権	120,000	120,000	0
敷金 エル人形町	4,997,000	4,997,000	0
その他の固定資産合計	5,564,119	5,564,119	0
固定資産合計	42,850,119	41,750,119	1,100,000
資産合計	71,048,130	73,412,729	△ 2,364,599
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	3,002,200	1,143,800	1,858,400
預り金 源泉所得税等	1,033,015	1,067,282	△ 34,267
流動負債合計	4,035,215	2,211,082	1,824,133
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,276,000	14,176,000	1,100,000
固定負債合計	15,276,000	14,176,000	1,100,000
負債合計	19,311,215	16,387,082	2,924,133
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産合計			
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
2. 一般正味財産合計	41,736,915	47,025,647	△ 5,288,732
(うち基本財産への充当額)	(10,510,000)	(10,510,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(1,500,000)	0
正味財産合計	51,736,915	57,025,647	△ 5,288,732
負債及び正味財産合計	71,048,130	73,412,729	△ 2,364,599

**正味財産増減計算書**  
平成27年7月1日から平成28年6月30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				
受取会費	[67,443,800]	[71,009,000]	[△ 3,565,200]	
正会員受取会費	66,077,600	69,628,800	△ 3,551,200	
賛助会員受取会費	1,366,200	1,380,200	△ 14,000	
事業収益	[10,095,400]	[10,938,800]	[△ 843,400]	
月報収入	4,166,400	4,216,800	△ 50,400	
広告料収入	5,929,000	6,722,000	△ 793,000	
受取負担金	[3,840,000]	[3,840,000]	0	
負担金収入	3,840,000	3,840,000	0	注記1
雑収益	[463,955]	[467,247]	[△ 3,292]	
受取利息	11,824	13,271	△ 1,447	
雑収益	452,131	453,976	△ 1,845	全共済手数料、配当金
経常収益計	81,843,155	86,255,047	△ 4,411,892	
(2) 経常費用				
会場賃料	3,356,767	3,496,405	△ 139,638	総会、理事会等会場費
飲食費	7,559,495	7,310,326	249,169	総会、理事会等飲食費
旅費交通費	15,119,545	18,683,223	△ 3,563,678	理事会、出張等旅費
印刷製本費	2,685,150	3,448,518	△ 763,368	注記2
通信運搬費	1,762,445	2,472,799	△ 710,354	発送費、電話代
広報費	9,708,428	11,175,523	△ 1,467,095	広告料、月報発行経費
表彰諸費	1,478,018	1,143,152	334,866	協会賞表彰経費
役員報酬	4,117,000	4,649,500	△ 532,500	理事会、出張等日当
給与手当	18,769,729	18,701,898	67,831	
退職給付費用	1,100,000	1,100,000	0	
福利厚生費	4,209,103	4,386,771	△ 177,668	社会保険料等
消耗品費	242,047	277,584	△ 35,537	事務用品費
賃借料	9,144,696	9,144,696	0	事務局家賃、清掃費
リース料	869,657	917,111	△ 47,454	パソコン、コピー機他リース
水道光熱費	413,977	444,968	△ 30,991	
租税公課	356,700	230,800	125,900	消費税等
諸謝金	1,820,000	1,620,000	200,000	税理士、弁護士報酬等
交際費	1,529,304	2,062,695	△ 533,391	各地区総会祝金、慶弔費
負担金支出金	966,080	966,080	0	各種団体会費
購読料	730,669	694,356	36,313	新聞等購読料
雑費	1,193,077	709,476	483,601	集金手数料、振込手数料
経常費用計	87,131,887	93,635,881	△ 6,503,994	
当期経常増減額	△ 5,288,732	△ 7,380,834	2,092,102	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 5,288,732	△ 7,380,834	2,092,102	
一般正味財産期首残高	47,025,647	54,406,481	△ 7,380,834	
一般正味財産期末残高	41,736,915	47,025,647	△ 5,288,732	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	
III 正味財産期末残高	51,736,915	57,025,647	△ 5,288,732	

注記1 関東地区本部、政治連盟より家賃分担金、事務委託費

注記2 各事業経費（労働災害防止ポスター製作費 322,833円、「すべ教」案内冊子製作費 322,920円、軽減税率関係係冊子製作費 617,976円、特商法関係資料製作費 498,129円他）

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成27年7月1日から平成28年6月30日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	33,038,800	33,038,800	66,077,600 *
賛助会員受取会費	683,100	683,100	1,366,200 *
事業収益			0
月報収入		4,166,400	4,166,400 *
広告料収入		5,929,000	5,929,000 *
受取負担金			0
負担金収入		3,840,000	3,840,000 *
雑収益			0
受取利息	5,912	5,912	11,824 *
雑収益		452,131	452,131 *
経常収益計	33,727,812	48,115,343	81,843,155
(2) 経常費用			
会場賃料	1,576,585	1,780,182	3,356,767 *
飲食費	1,730,224	5,829,271	7,559,495 *
旅費交通費	5,536,088	9,583,457	15,119,545 *
印刷製本費	2,119,608	565,542	2,685,150
通信運搬費	1,280,627	481,818	1,762,445
広報費	8,737,585	970,843	9,708,428 *
表彰諸費	1,034,613	443,405	1,478,018
役員報酬	581,957	3,535,043	4,117,000 *
給与手当	13,138,810	5,630,919	18,769,729
退職給付費用	770,000	330,000	1,100,000
福利厚生費	2,946,372	1,262,731	4,209,103
消耗品費	169,433	72,614	242,047
賃借料	6,401,287	2,743,409	9,144,696
リース料	608,760	260,897	869,657
水道光熱費	289,784	124,193	413,977
租税公課	249,690	107,010	356,700
諸謝金	1,274,000	546,000	1,820,000
交際費	1,070,513	458,791	1,529,304
負担金支出	676,256	289,824	966,080
購読料	511,468	219,201	730,669
雑費	834,916	358,161	1,193,077
経常費用計	51,538,576	35,593,311	87,131,887
当期経常増減額	△ 17,810,764	12,522,032	△ 5,288,732
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額	△ 17,810,764	12,522,032	△ 5,288,732
当期一般正味財産増減額			△ 5,288,732
一般正味財産期首残高			47,025,647
一般正味財産期末残高			41,736,915
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			10,000,000
指定正味財産期末残高			10,000,000
III 正味財産期末残高			51,736,915

\* 申請による個別割合  
他は申請による70%公益・30%法人の割合

## 附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載
2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	14,176,000	1,100,000	-	15,276,000

**財 産 目 録**  
平成28年6月30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	291,350	
	預金	当座預金	運転資金		
		三井住友銀行銀座支店		1,856,507	
		普通預金	運転資金		
		三井住友銀行銀座支店		12,108,408	
		三菱東京UFJ銀行銀座支店		8,129,292	
		みずほ信託銀行本店		291,549	
		京橋郵便局		961,125	
	未収正会員会費			3,904,800	
	未収月報代金			121,600	
未収広告料			165,000		
仮払金		日販協月報郵送費	368,380		
流動資産合計				28,198,011	
(固定資産)	基本財産	定期預金 三井住友銀行銀座支店		10,510,000	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 三井住友信託銀行東京中央支店	退職給付引当金見合の引当資産	15,276,000
		花田賞基金預金	定期預金 三井住友信託銀行東京中央支店	公益目的保有財産であり、功労者への表彰を目的として保有	10,000,000
		運営強化資金預金	普通預金 みずほ信託銀行本店	公益目的事業に係る事業費の予備費として	1,500,000
	その他固定資産	建物付属設備	事務所パーテーション他	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である	177,727
		什器備品	事務所家具他	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である	269,392
		電話加入権		公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である	120,000
	敷金		公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である	4,997,000	
固定資産合計				42,850,119	
資産合計				71,048,130	
(流動負債)	前受金	会員他	公益目的事業に係る28年度会費、月報代金	3,002,200	
	預り金		源泉徴収税他	1,033,015	
流動負債合計				4,035,215	
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えるもの	15,276,000	
固定負債合計				15,276,000	
負債合計				19,311,215	
正味財産				51,736,915	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法 無形固定資産・・・定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み処理によっている。

### 2. 基本財産・特定資産の増減及びその残高

基本財産・特定資産の増減及びその残高は次のとおりである。

(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	10,510,000	-	-	10,510,000
基本財産計	10,510,000	-	-	10,510,000
特定資産				
退職給付引当預金	14,176,000	1,100,000	-	15,276,000
花田賞基金預金	10,000,000	-	-	10,000,000
運営強化資金預金	1,500,000	-	-	1,500,000
特定資産計	25,676,000	1,100,000	-	26,776,000
合 計	36,186,000	1,100,000	-	37,286,000

### 3. 基本財産・特定資産の財源等の内訳

基本財産・特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(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	10,510,000	-	10,510,000	-
基本財産計	10,510,000		10,510,000	
特定資産				
退職給付引当資産	15,276,000	-	-	15,276,000
花田賞基金預金	10,000,000	10,000,000	-	-
運営強化資金預金	1,500,000	-	1,500,000	-
特定資産計	26,776,000	10,000,000	1,500,000	15,276,000
合 計	37,286,000	10,000,000	12,010,000	15,276,000

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び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	期末残高
建物附属設備	1,777,272	1,599,545	177,727
什器備品	3,966,622	3,697,230	269,392
電話加入権	120,000	-	120,000
敷金	4,997,000	-	4,997,000
合 計	10,860,894	5,296,775	5,564,119

# 監査報告書

公益社団法人日本新聞販売協会  
会 長 河 邑 康 緒 殿

平成 28 年 7 月 11 日

公益社団法人日本新聞販売協会  
監 事 坂 本 收



公益社団法人日本新聞販売協会  
監 事 大 西 宏 昌



私たち監事は、平成 27 年 7 月 1 日から平成 28 年 6 月 30 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

# 正味財産増減予算書

(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

科 目	予算額	前年度予算額	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			
受取会費	67,417,800	69,781,800	△ 2,364,000
正会員会費収入	66,057,600	68,409,600	△ 2,352,000
賛助会員会費収入	1,360,200	1,372,200	△ 12,000
事業収益	11,185,600	12,204,800	△ 1,019,200
月報収入	4,185,600	4,204,800	△ 19,200
広告料収入	7,000,000	8,000,000	△ 1,000,000
受取負担金	3,840,000	3,840,000	0
負担金収入	3,840,000	3,840,000	0
雑収益	410,000	430,000	△ 20,000
受取利息	10,000	30,000	△ 20,000
雑収益	400,000	400,000	0
経常収益計	82,853,400	86,256,600	△ 3,403,200
(2) 経常費用			
会場賃料	4,000,000	4,000,000	0
飲食費	7,000,000	7,000,000	0
旅費交通費	17,000,000	16,000,000	1,000,000
印刷製本費	7,500,000	7,500,000	0
通信運搬費	1,500,000	1,500,000	0
広報費	10,000,000	10,000,000	0
表彰諸費	1,200,000	1,500,000	△ 300,000
役員報酬	4,500,000	4,300,000	200,000
給料手当	19,000,000	19,000,000	0
退職給付費用	1,000,000	1,000,000	0
福利厚生費	4,500,000	5,000,000	△ 500,000
消耗品費	300,000	500,000	△ 200,000
賃借料	9,000,000	8,500,000	500,000
リース料	1,200,000	1,900,000	△ 700,000
水道光熱費	500,000	500,000	0
租税公課	400,000	700,000	△ 300,000
諸謝金	1,700,000	2,000,000	△ 300,000
交際費	1,500,000	1,500,000	0
負担金支出	1,000,000	1,000,000	0
購読料	800,000	1,000,000	△ 200,000
雑費	1,000,000	1,000,000	0
経常費用計	94,600,000	95,400,000	△ 800,000
当期経常増減額	△ 11,746,600	△ 9,143,400	△ 2,603,200
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,746,600	△ 9,143,400	△ 2,603,200
一般正味財産期首残高	47,025,647	47,454,281	△ 9,143,400
一般正味財産期末残高	35,279,047	38,310,881	△ 1,746,600
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III. 正味財産期末残高	45,279,047	48,310,881	△ 1,746,600



## 正味財産増減予算書内訳表

平成28年7月1日から平成29年6月30日まで

科目	公益目的事業会計	法人会計	合 計	
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費				
正会員受取会費	33,028,800	33,028,800	66,057,600	*
賛助会員受取会費	680,100	680,100	1,360,200	*
事業収益				
月報収入		4,185,600	4,185,600	*
広告料収入		7,000,000	7,000,000	*
受取負担金				
負担金収入		3,840,000	3,840,000	*
雑収益				
受取利息	5,000	5,000	10,000	*
雑収益		400,000	400,000	*
経常収益計	33,713,900	49,139,500	82,853,400	
(2) 経常費用				
会場賃料	800,000	3,200,000	4,000,000	*
飲食費	1,400,000	5,600,000	7,000,000	*
旅費交通費	5,950,000	11,050,000	17,000,000	*
印刷製本費	5,250,000	2,250,000	7,500,000	
通信運搬費	1,050,000	450,000	1,500,000	
広報費	9,000,000	1,000,000	10,000,000	*
表彰諸費	840,000	360,000	1,200,000	
役員報酬	649,000	3,851,000	4,500,000	*
給与手当	13,300,000	5,700,000	19,000,000	
退職給付費用	700,000	300,000	1,000,000	
福利厚生費	3,150,000	1,350,000	4,500,000	
消耗品費	210,000	90,000	300,000	
賃借料	6,300,000	2,700,000	9,000,000	
リース料	840,000	360,000	1,200,000	
水道光熱費	350,000	150,000	500,000	
租税公課	280,000	120,000	400,000	
諸謝金	1,190,000	510,000	1,700,000	
交際費	1,050,000	450,000	1,500,000	
負担金支出	700,000	300,000	1,000,000	
購読料	560,000	240,000	800,000	
雑費	700,000	300,000	1,000,000	
経常費用計	54,269,000	40,331,000	94,600,000	
当期経常増減額	△ 20,555,100	8,808,500	△ 11,746,600	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	△ 20,555,100	8,808,500	△ 11,746,600	
一般正味財産期首残高			47,025,647	
一般正味財産期末残高			35,279,047	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高			10,000,000	
指定正味財産期末残高			10,000,000	
III 正味財産期末残高			45,279,047	

\* 申請による個別割合  
 他は申請による70%公益・30%法人の割合