

貸借対照表

平成30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	12,852,790	22,323,265	△ 9,470,475
未収正会員会費	3,534,400	3,629,600	△ 95,200
未収月報代金	28,000	1,600	26,400
未収広告料	100,000	100,000	0
立替金	81,550	0	81,550
仮払金	0	307,000	△ 307,000
流動資産合計	16,596,740	26,361,465	△ 9,764,725
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	17,676,000	16,376,000	1,300,000
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	29,176,000	27,876,000	1,300,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	0	177,727	0
什器備品	0	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	5,117,000	5,564,119	0
固定資産合計	44,803,000	43,950,119	852,881
資産合計	61,399,740	70,311,584	△ 8,911,844
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,037,600	1,065,600	△ 28,000
預り金 源泉所得税等	1,361,216	1,030,212	331,004
流動負債合計	2,398,816	2,095,812	303,004
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,676,000	16,376,000	1,300,000
固定負債合計	17,676,000	16,376,000	1,300,000
負債合計	20,074,816	18,471,812	1,603,004
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	31,324,924	41,839,772	△ 10,514,848
(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	41,324,924	51,839,772	△ 10,514,848
負債及び正味財産合計	61,399,740	70,311,584	△ 8,911,844

正味財産増減計算書

平成29年7月1日から平成30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	[63,921,000]	[66,695,600]	[△ 2,774,600]	
正会員受取会費	62,668,800	65,362,400	△ 2,693,600	
賛助会員受取会費	1,252,200	1,333,200	△ 81,000	
事業収益	[9,846,000]	[10,305,600]	[△ 459,600]	
月報収入	4,204,000	4,185,600	18,400	
広告料収入	5,642,000	6,120,000	△ 478,000	
受取負担金	[2,940,000]	[3,840,000]	[△ 900,000]	
負担金収入	2,940,000	3,840,000	△ 900,000	注記1
雑収益	[446,856]	[504,680]	[△ 57,824]	
受取利息	2,336	4,050	△ 1,714	
雑収益	444,520	500,630	△ 56,110	全共済手数料、配当金
経常収益計	77,153,856	81,345,880	△ 4,192,024	
(2) 経常費用				
会場賃料	2,843,614	2,626,803	216,811	総会、理事会等会場費
飲食費	6,890,795	7,175,022	△ 284,227	総会、理事会等飲食費
旅費交通費	15,575,898	14,387,045	1,188,853	理事会、出張等旅費
印刷製本費	1,735,776	702,440	1,033,336	注記2
通信運搬費	1,838,818	1,242,011	596,807	発送費、電話代
広報費	9,950,337	9,779,558	170,779	広告料、月報発行経費
表彰諸費	1,194,066	1,507,726	△ 313,660	協会賞表彰経費
役員報酬	3,583,500	3,696,500	△ 113,000	理事会、出張等日当
給与手当	18,765,120	18,765,120	0	
退職給付費用	1,300,000	1,100,000	200,000	
福利厚生費	4,160,070	4,129,921	30,149	社会保険料等
消耗品費	432,690	220,534	212,156	事務用品費等
賃借料	9,144,696	9,144,696	0	事務局家賃、清掃費
リース料	1,113,236	925,388	187,848	パソコン、コピー機他リース
水道光熱費	369,292	391,561	△ 22,269	
租税公課	327,600	318,250	9,350	消費税等
諸謝金	1,620,000	1,620,000	0	税理士、弁護士報酬
交際費	1,457,888	1,283,634	174,254	各地区総会祝金、慶弔費
負担金支出金	905,880	891,080	14,800	各種団体会費
購読料	780,284	699,474	80,810	新聞、業界紙等購読料
修繕費	2,297,400	0	2,297,400	事務局リフォーム費用
雑費	934,625	636,260	298,365	集金手数料、振込手数料他
経常費用計	87,221,585	81,243,023	5,978,562	
当期経常増減額	△ 10,067,729	102,857	△ 10,170,586	
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				
固定資産減損損失	[447,119]	[0]	[447,119]	
建物附属設備減損失	177,727	0	177,727	
什器備品減損失	269,392	0	269,392	
経常外費用計	447,119	0	447,119	
当期経常外増減額	△ 447,119	0	△ 447,119	
当期一般正味財産増減額	△ 10,514,848	102,857	△ 10,617,705	
一般正味財産期首残高	41,839,772	41,736,915	102,857	
一般正味財産期末残高	31,324,924	41,839,772	△ 10,514,848	
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	41,324,924	51,839,772	△ 10,514,848	

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 事業経費（しんぶん配達の日ポスター、死亡事故0ポスター、「すべ教」マニュアル、安全靴チラン等製作費 1,209,060円他）

正味財産増減計算書内訳表

平成29年7月1日から平成30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	31,334,400	31,334,400	62,668,800	*
賛助会員受取会費	626,100	626,100	1,252,200	*
事業収益				
月報収入		4,204,000	4,204,000	*
広告料収入		5,642,000	5,642,000	*
受取負担金				
負担金収入		2,940,000	2,940,000	*
雑収益				
受取利息	1,168	1,168	2,336	*
雑収益		444,520	444,520	*
経常収益計	31,961,668	45,192,188	77,153,856	
(2) 経常費用				
会場賃料	1,300,056	1,543,558	2,843,614	*
飲食費	159,550	6,731,245	6,890,795	注
旅費交通費	5,451,564	10,124,334	15,575,898	*
印刷製本費	1,215,043	520,733	1,735,776	
通信運搬費	1,287,173	551,645	1,838,818	
広報費	8,955,303	995,034	9,950,337	*
表彰諸費	-	1,194,066	1,507,726	注
役員報酬	355,626	3,227,874	3,583,500	*
給与手当	13,135,584	5,629,536	18,765,120	
退職給付費用	910,000	390,000	1,300,000	
福利厚生費	2,912,049	1,248,021	4,160,070	
消耗品費	302,883	129,807	220,534	
賃借料	6,401,287	2,743,409	9,144,696	
リース料	779,265	333,971	1,113,236	
水道光熱費	258,504	110,788	369,292	
租税公課	229,320	98,280	327,600	
諸謝金	1,134,000	486,000	1,620,000	
交際費	-	1,457,888	1,283,634	注
負担金支出	-	905,880	891,080	
購読料	546,199	234,085	780,284	
修繕費	1,608,180	689,220	2,297,400	
雑費	654,238	280,387	934,625	
経常費用計	47,595,824	39,625,761	87,221,585	
当期経常増減額	△ 15,634,156	5,566,427	△ 10,067,729	
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				
建物附属設備減損失	124,409	53,318	177,727	
什器備品減損失	188,574	80,818	269,392	
経常外費用計	312,983	134,136	447,119	
当期経常外増減額	△ 312,983	△ 134,136	△ 447,119	
当期一般正味財産増減額	△ 15,947,139	5,432,291	△ 10,514,848	
一般正味財産期首残高			41,839,772	
一般正味財産期末残高			31,324,924	
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			41,324,924	

*: 申請による個別割合

注: 内閣府による定期検査(H28.10.26)指摘による変更割合

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	16,376,000	1,300,000	-	17,676,000

財 産 目 録

平成30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	182,722
	預金	当座預金 三井住友銀行銀座支店	運転資金	1,856,507
		普通預金 三井住友銀行銀座支店	運転資金	6,508,400
		三菱東京UFJ銀行銀座支店		3,000,646
		みずほ信託銀行本店		290,944
		振替預金京橋郵便局		1,013,571
		未収正会員会費		3,534,400
		未収月報代金		28,000
		未収広告料		100,000
		立替金		81,550
流動資産合計				16,596,740
(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	17,676,000
		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、功勞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	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				44,803,000
資産合計				61,399,740
(流動負債)	前受金	会費他	公益目的事業に係る翌事業年度の会費、月報代金	1,037,600
	預り金		源泉徴収税他	1,361,216
流動負債合計				2,398,816
(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	17,676,000
固定負債合計				17,676,000
負債合計				20,074,816
正味財産				41,324,924

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	16,376,000	1,300,000	-	17,676,000
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	27,876,000	1,300,000	-	29,176,000
合 計	38,386,000	1,300,000	-	39,686,000

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				
退職給付引当預金	17,676,000	-	-	17,676,000
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	29,176,000	10,000,000	1,500,000	17,676,000
合 計	39,686,000	10,000,000	12,010,000	17,676,000

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
電話加入権	120,000	-	120,000
敷金	4,997,000	-	4,997,000
合 計	5,117,000	-	5,117,000

監査報告書

公益社団法人日本新聞販売協会
会長 國吉 延男 殿

平成 30 年 7 月 10 日

公益社団法人日本新聞販売協会
監事 志村榮三郎

公益社団法人日本新聞販売協会
監事 東 靖雄

私たち監事は、平成 29 年 7 月 1 日から平成 30 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30年7月1日から平成31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	62,903,400	65,524,200	△ 2,620,800
正会員会費収入	61,651,200	64,272,000	△ 2,620,800
賛助会員会費収入	1,252,200	1,252,200	0
事業収益	10,166,400	10,185,600	△ 19,200
月報収入	4,166,400	4,185,600	△ 19,200
広告料収入	6,000,000	6,000,000	0
受取負担金	2,040,000	3,840,000	△ 1,800,000
負担金収入	2,040,000	3,840,000	△ 1,800,000
雑収益	410,000	410,000	0
受取利息	10,000	10,000	0
雑収益	400,000	400,000	0
経常収益計	75,519,800	79,959,800	△ 4,440,000
(2) 経常費用			
会場賃料	3,000,000	3,500,000	△ 500,000
飲食費	7,000,000	7,000,000	0
旅費交通費	15,000,000	15,000,000	0
印刷製本費	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
通信運搬費	1,800,000	1,800,000	0
広報費	10,000,000	10,000,000	0
表彰諸費	1,200,000	1,200,000	0
役員報酬	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
給料手当	18,800,000	18,800,000	0
退職給付費用	1,300,000	1,300,000	0
福利厚生費	4,500,000	4,500,000	0
消耗品費	300,000	300,000	0
賃借料	9,200,000	9,200,000	0
リース料	1,000,000	1,000,000	0
水道光熱費	500,000	500,000	0
租税公課	400,000	400,000	0
諸謝金	1,700,000	1,700,000	0
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	800,000	0
雑費	1,000,000	1,000,000	0
経常費用計	87,000,000	89,000,000	△ 2,000,000
当期経常増減額	△ 11,480,200	△ 9,040,200	△ 2,440,000
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	△ 11,480,200	△ 9,040,200	△ 2,440,000
一般正味財産期首残高	31,324,924	41,839,772	△ 10,514,848
一般正味財産期末残高	19,844,724	32,799,572	△ 12,954,848
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	29,844,724	42,799,572	△ 12,954,848

正味財産増減予算書内訳表

平成30年7月1日から平成31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	30,825,600	30,825,600	61,651,200	*
賛助会員受取会費	626,100	626,100	1,252,200	*
事業収益				
月報収入		4,166,400	4,166,400	*
広告料収入		6,000,000	6,000,000	*
受取負担金				
負担金収入		2,040,000	2,040,000	*
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	31,456,700	44,063,100	75,519,800	
(2) 経常費用				
会場賃料	600,000	2,400,000	3,000,000	*
飲食費	-	7,000,000	7,000,000	注
旅費交通費	5,250,000	9,750,000	15,000,000	*
印刷製本費	2,100,000	900,000	3,000,000	
通信運搬費	1,260,000	540,000	1,800,000	
広報費	9,000,000	1,000,000	10,000,000	*
表彰諸費	-	1,200,000	1,200,000	注
役員報酬	668,000	3,332,000	4,000,000	*
給与手当	13,160,000	5,640,000	18,800,000	
退職給付費用	910,000	390,000	1,300,000	
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	6,440,000	2,760,000	9,200,000	
リース料	700,000	300,000	1,000,000	
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	-	1,500,000	1,500,000	注
負担金支出	-	1,000,000	1,000,000	注
購読料	560,000	240,000	800,000	
雑費	700,000	300,000	1,000,000	
経常費用計	46,528,000	40,472,000	87,000,000	
当期経常増減額	△ 15,071,300	3,591,100	△ 11,480,200	
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	△ 15,071,300	3,591,100	△ 11,480,200	
一般正味財産期首残高			31,324,924	
一般正味財産期末残高			19,844,724	
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			29,844,724	

*：申請による個別割合

注：内閣府定期検査（H28.10.26）指摘による割合の変更
他は70%公益・30%法人の割合

資金調達及び設備投資の見込み

1. 資金調達の見込みについて

なし

2. 設備投資の見込みについて

なし