

決算報告書

収支計算書(総括)

収支計算書に対する注記

正味財産増減計算書

貸借対照表／貸借対照表に対する注記

財産目録(資産の部)(負債の部)

財務諸表に対する注記

／貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

公益目的支出計画実施報告書

監査報告書

収支計算書(総括)

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	41,000	44,516	△ 3,516
入会金収入	100,000	100,000	0
受取会費収入	48,300,000	46,760,000	1,540,000
事業収入	99,794,400	84,563,244	15,231,156
雑収入	1,020,750	1,024,700	△ 3,950
収入計 A	149,256,150	132,492,460	16,763,690
2. 事業活動支出			
①事業費	(125,109,547)	(115,631,428)	(9,478,119)
実施事業等(公益)	30,342,411	26,903,892	3,438,519
その他	94,767,136	88,727,536	6,039,600
②管理費	(25,695,863)	(24,394,967)	(1,300,896)
支出計 B (①+②)	150,805,410	140,026,395	
小計 A-B	△ 1,549,260	△ 7,533,935	5,984,675
法人税等支払額	70,000	70,000	0
事業活動収支差額	△ 1,619,260	△ 7,603,935	5,984,675
II 投資活動収支の部			
投資活動収支差額	△ 4,731,469	△ 4,733,609	2,140
III 財務活動収支の部			
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 6,350,729	△ 12,337,544	5,986,815
前期繰越収支差額	112,510,049	112,510,049	0
次期繰越収支差額	106,159,320	100,172,505	5,986,815

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲について

資金の範囲には現金預金、未収金、前払金、立替金、預り金、前受金、未払金、未払法人税及び未払消費税を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

勘定科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,131,999	764,755
普通預金	113,963,386	100,446,825
未収金	200,015	369,612
前払金	58,449	58,449
立替金	131,821	108,078
合計	115,485,670	101,747,719
未払金	0	0
前受金	0	0
預り金	662,821	672,414
未払法人税	70,000	70,000
未払消費税	2,242,800	832,800
合計	2,975,621	1,575,214
次期繰越収支差額	112,510,049	100,172,505

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異	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				
特定資産運用益	44,516	43,482	1,034	特定資産預金利息
受 取 入 会 金	100,000	300,000	△ 200,000	1社
受 取 会 費	46,760,000	49,020,000	△ 2,260,000	AM 3,295万 遊園 864万 SC 517万
展示会事業収益	76,065,088	90,302,384	△ 14,237,296	
出 展 料 収 益	64,762,200	78,116,400	△ 13,354,200	497小間
入 場 料 収 益	3,375,460	4,420,400	△ 1,044,940	一般公開日入場料
招 待 券 収 益	2,653,020	2,858,220	△ 205,200	
懇 親 会 収 益	1,519,500	1,748,500	△ 229,000	チケット234枚
そ の 他 収 益	3,754,908	3,153,440	601,468	超過時間作業料 追加工事料 ハッ追加
雑 収 益	0	5,424	△ 5,424	
登録事業収益	4,942,576	5,691,717	△ 749,141	7号転用機・ダル機 表示許諾登録料7社
遊園事業収益	3,555,580	4,075,280	△ 519,700	講習会74.4万 定期検査276.7万 冊子4.4万
その他事業収益	0	18,000	△ 18,000	
雑 収 益	1,024,700	1,021,469	3,231	
受 取 利 息 収 益	20,654	21,469	△ 815	預金利息
雑 収 益	1,004,046	1,000,000	4,046	JAIA事務局経費
経常収益計	132,492,460	150,472,332	△ 17,979,872	
(2) 経常費用				
事 業 費	119,720,606	130,699,882	△ 10,979,276	
A 実施事業等会計	28,668,691	22,956,821	7,574,814	
人 件 費	16,577,737	12,343,213	4,234,524	
給 与 手 当	13,084,596	9,376,500	3,708,096	
福 利 厚 生 費	2,043,648	1,522,559	521,089	
退 職 給 付 費	1,449,493	1,444,154	5,339	
委 託 費	2,941,500	2,878,860	62,640	
委 託 費	2,941,500	2,779,500	162,000	JAMMAジャーナル HPコンテンツ制作費
外 注 費		43,200	△ 43,200	
そ の 他 委 託 費		56,160	△ 56,160	
賃 借 料	5,594,065	3,936,224	1,657,841	
会 場 借 上 費	132,840	326,160	△ 193,320	セミナー会場代
家 賃	5,461,225	3,610,064	1,851,161	飛栄九段ビル
会 議 費	320,215	331,998	△ 11,783	
会 議 費	320,215	331,998	△ 11,783	
旅 費 交 通 費	1,747,105	1,908,902	△ 161,797	実査交通費等
通 信 費	250,016	235,353	14,663	
減 価 償 却 費	130,999	103,031	27,968	
消 耗 品 ・ 備 品 費	241,039	68,329	172,710	
備 品 購 入 費	195,839	44,980	150,859	ネットワーク周辺機器
消 耗 品 費	45,200	23,349	21,851	
印 刷 製 本 費	324,595	696,242	△ 371,647	
光 熱 水 料 費	201,973	143,842	58,131	
保 険 料	15,135	12,803	2,332	
諸 謝 金		54,000	△ 54,000	
租 税 公 課	138,306	110,059	28,247	消費税
図 書 費	19,989	11,915	8,074	
雑 費	166,017	122,050	43,967	振込手数料
B その他会計	91,051,915	107,743,061	△ 16,691,146	
人 件 費	26,406,927	37,068,877	△ 10,661,950	
給 与 手 当	20,842,651	28,159,303	△ 7,316,652	
福 利 厚 生 費	3,255,358	4,572,516	△ 1,317,158	
退 職 給 付 費	2,308,918	4,337,058	△ 2,028,140	
委 託 費	28,144,270	29,756,116	△ 1,611,846	
翻 訳 費		0	0	
会 場 整 備 費	28,144,270	29,756,116	△ 1,611,846	JAEP0会場施工・企画料
賃 借 料	16,179,982	18,439,389	△ 2,259,407	
会 場 借 上 費	276,609	394,831	△ 118,222	遊園講習会 SC部会会場代
会 場 使 用 料	7,204,111	7,202,887	1,224	幕張メッセ
家 賃	8,699,262	10,841,671	△ 2,142,409	飛栄九段ビル
会 議 費	4,750,506	4,470,844	279,662	
会 議 費	3,315,104	2,827,989	487,115	JAEP0 遊園・SC事業部会
懇 親 会 開 催 費	1,435,402	1,642,855	△ 207,453	JAEP0懇親パーティー

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異	備 考
旅 費 交 通 費	3,419,713	3,536,803	△ 117,090	IAAPA SC事業部会 遊園出張
通 信 費	1,047,000	1,190,502	△ 143,502	
減 価 償 却 費	199,768	309,423	△ 109,655	
広 告 宣 伝 費	3,727,080	3,807,000	△ 79,920	JAEP0
消 耗 品 ・ 備 品 費	875,945	572,461	303,484	
備 品 購 入 費	408,336	475,005	△ 66,669	PC ネットワーク周辺機器
消 耗 品 費	467,609	97,456	370,153	JAEP0
印 刷 製 本 費	2,130,001	3,188,846	△ 1,058,845	講習会テキスト 封筒
光 熱 水 料 費	918,727	1,221,761	△ 303,034	JAEP0(募張メッセ) 飛栄九段ビル
保 険 料	41,579	48,804	△ 7,225	JAEP0
諸 謝 金	97,136	86,000	11,136	遊園講習会講師代
租 税 公 課	2,593,056	3,403,628	△ 810,572	消費税
図 書 費	136,709	143,783	△ 7,074	AM産業誌
雑 費	383,516	498,824	△ 115,308	振込手数料
管 理 費	25,039,398	24,212,624	826,774	
C 法人会計	25,039,398	24,212,624	826,774	
人 件 費	7,145,799	6,642,463	503,336	
給 与 手 当	5,546,038	5,045,935	500,103	
福 利 厚 生 費	1,006,648	819,360	187,288	
退 職 給 付 費 用	593,113	777,168	△ 184,055	
委 託 費	1,949,628	1,971,228	△ 21,600	
顧 問 料	1,888,068	1,888,068	0	弁護士・税理士顧問料
外 注 費	48,600	48,600	0	会計ソフト保守
そ の 他 委 託 費	12,960	34,560	△ 21,600	司法書士
賃 借 料	2,234,657	1,942,749	291,908	
家 賃	2,234,657	1,942,749	291,908	飛栄九段ビル
会 議 費	1,518,569	1,621,078	△ 102,509	理事会等
総 費	3,272,636	3,276,350	△ 3,714	
旅 費 交 通 費	877,098	884,551	△ 7,453	
通 信 費	165,999	111,771	54,228	
減 価 償 却 費	51,318	55,447	△ 4,129	
消 耗 品 ・ 備 品 費	98,066	13,249	84,817	
備 品 購 入 費	80,132	0	80,132	
消 耗 品 費	17,934	13,249	4,685	
印 刷 製 本 費	132,821	206,262	△ 73,441	
光 熱 水 料 費	82,646	77,406	5,240	飛栄九段ビル
保 険 料	1,795	1,540	255	
租 税 公 課	60,384	73,354	△ 12,970	消費税 償却資産税 印紙代等
支 払 負 担 金	7,350,000	7,250,000	100,000	JAIA等
図 書 費	7,375	6,410	965	
雑 費	90,607	78,766	11,841	振込手数料等
経 常 費 用 計 A+B+C	144,760,004	154,912,506	△ 10,152,502	
評 価 損 益 調 整 前 当 期 増 減 額	△ 12,267,544	△ 4,440,174	△ 7,827,370	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	△ 12,267,544	△ 4,440,174	△ 7,827,370	
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 12,267,544	△ 4,440,174	△ 7,827,370	
法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税	70,000	70,000	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 12,337,544	△ 4,510,174	△ 7,827,370	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	276,693,169	281,203,343	△ 4,510,174	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	264,355,625	276,693,169	△ 12,337,544	
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	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	264,355,625	276,693,169	△ 12,337,544	

貸借対照表

平成28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	764,755	1,131,999	△ 367,244
普通預金	100,446,825	113,963,386	△ 13,516,561
未収金	369,612	200,015	169,597
前払金	58,449	58,449	0
立替金	108,078	131,821	△ 23,743
流動資産合計	101,747,719	115,485,670	△ 13,737,951
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	42,854,456	38,502,932	4,351,524
減価償却引当資産	9,748,506	9,366,421	382,085
事業運営強化資金	70,000,000	70,000,000	0
事務所拡張準備資金	70,000,000	70,000,000	0
特定資産合計	192,602,962	187,869,353	4,733,609
(2) その他の固定資産			
建物付属設備	1,683,374	2,055,625	△ 372,251
什器備品	6,957	16,791	△ 9,834
電話加入権	313,700	313,700	0
保証金	16,761,500	16,761,500	0
その他の固定資産合計	18,765,531	19,147,616	△ 382,085
固定資産合計	211,368,493	207,016,969	4,351,524
資産合計	313,116,212	322,502,639	△ 9,386,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	672,414	662,821	9,593
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	832,800	2,242,800	△ 1,410,000
流動負債合計	1,575,214	2,975,621	△ 1,400,407
2. 固定負債			
(1) 特定負債			
預り敷金	4,330,917	4,330,917	0
退職給付引当金	42,854,456	38,502,932	4,351,524
固定負債合計	47,185,373	42,833,849	4,351,524
負債合計	48,760,587	45,809,470	2,951,117
III 正味財産の部			
1. 正味財産の部	264,355,625	276,693,169	△ 12,337,544
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(149,748,506)	(149,366,421)	(467,901)
正味財産合計	264,355,625	276,693,169	△ 12,337,544
負債及び正味財産合計	313,116,212	322,502,639	△ 9,386,427

貸借対照表に対する注記

実施事業資産は、次の通りである。

(単位：円)

その他固定資産

什器備品	6,957
建物付属設備	911,352
合計	918,309

財産目録

平成28年3月31日現在

資産の部

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	額
1. 流動資産			
現金	期末手許有高	764,755	
普通預金		100,446,825	
	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 No. 72264	37,136,058	
	みずほ銀行新橋支店 No. 424298	16,076,799	
	みずほ銀行市ヶ谷支店 No. 2178540	21,110,125	
	みずほ銀行市ヶ谷支店 No. 2178532	16,851,500	
	三井住友銀行赤坂支店 No. 3107516	9,272,343	
未収金	J A E P O 2016折半収益一部	369,612	
前払金	コピー機リース料(年払分)	58,449	
立替金	遊園事業定期検査料	108,078	
流動資産合計			101,747,719
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
普通預金	退職給付引当資産 減価償却引当資産	三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 75107 三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 75092	42,854,456 9,748,506
定期預金	事業運営強化資金 事務所拡張準備資金	三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 22853 みずほ銀行新橋支店No. 1441196	70,000,000 70,000,000
特定資産合計			192,602,962
(2) その他の固定資産	建物付属設備 備品 備品 電話加入権 差入保証金	間仕切設備工事・電気通信機器工事 耐火金庫 会議室・役員室椅子 テーブル 3本 飛栄九段ビル	1,683,374 6,900 57 313,700 16,761,500
その他資産合計			18,765,531
固定資産合計			211,368,493
資 産 合 計			313,116,212

負債の部

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	
1. 流動負債			
未払金		0	
預り金	源泉所得税	672,414	
未払法人税等	未払都民税	70,000	
未払消費税	未払消費税	832,800	
流動負債合計			1,575,214
2. 固定負債			
(1) 特定負債			
預り敷金	全日本ファミリーメント施設営業者協会連合会（飛栄九段ビル分）	4,330,917	
退職給付引当金	退職給付引当金	42,854,456	
固定負債合計			47,185,373
	負債合計		48,760,587
	差引正味財産		264,355,625

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
建物付属設備及び什器備品は定率法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、役職員の退職金支払いに備えるため、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方式にしている。
- (4) リース取引 (OA機器) の処理方法
ファイナンス・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理を実施している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額、その残高は次の通りである。 (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
特定資産				
退職給付引当資産	38,502,932	4,351,524	0	42,854,456
減価償却資産	9,366,421	382,085	0	9,748,506
事務所運営強化資金	70,000,000	0	0	70,000,000
事務所拡張準備金	70,000,000	0	0	70,000,000
合計	187,869,353	4,733,609	0	192,602,962

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。 (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
特定資産				
退職給付引当資産	42,854,456	—	—	42,854,456
減価償却資産	9,748,506	—	9,748,506	—
事務所運営強化資金	70,000,000	—	70,000,000	—
事務所拡張準備金	70,000,000	—	70,000,000	—
合計	192,602,962	0	149,748,506	42,854,456

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法による減価償却を実施) 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。 (単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,654,028	5,647,071	6,957
建物付属設備	5,784,809	4,101,435	1,683,374
合計	11,438,837	9,748,506	1,690,331

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産なし。
特定資産は財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	38,502,932	4,351,524			42,854,456

以上の通り報告します。

平成28年3月31日

会 長	里見	治
副 会 長	橘	正裕
同	中川	実
専務理事	上山	辰美
理 事	今泉	元秀
同	内田	慎一
同	小野	良文
同	片岡	尚
同	阪口	一芳
同	佐藤	隼夫
同	白神	敬治
同	高島	省吾
同	田坂	吉朗
監 事	吉川	昌之
同	臼井	清

公益目的支出計画実施報告書(概要)

【27年度(27年4月1日から28年3月31日まで)の概要】

1. 公益目的財産額	225,931,050	円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額(①+②-③)	99,406,691	円
①前事業年度末日の公益目的収支差額	70,738,000	円
②当該事業年度の公益目的支出の額	28,668,691	円
③当該事業年度の実施事業収入の額		円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	126,524,359	円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由 ^注		
<p>計画作成時の見込に比べ、継続事業1~4の公益目的支出の額が減少したことにより、当該事業年度末日の公益目的収支差額が計画における見込額を下回ったものである。</p> <p>公益目的支出の額の減少については、計画策定時にその他事業1「AMショーの開催事業」を行うため会員企業から出向して在籍していた職員がその後退職し、業界が大変厳しい業況で推移しているおりに今のところ新規職員の補充が出来ず、残りの職員のその他事業業務に従事する割合が増大し、結果として人件費等において見込額との差が生じている。</p> <p>また、従来、会員への情報提供には資料を印刷製本し郵送していたが、経費削減と時間短縮のため、情報提供は原則として電子媒体をメールで発信する方式に切り替えた。このため、経費の中で比較的比重の大きい印刷製本費並びに通信運搬費が減少したことも公益目的支出の額の減少につながっている。</p> <p>平成27年度は上記により公益目的収支差額が計画を下回ったものの、実施計画期間は残り3年間あることから、今後の事業計画を鑑みて、実施期間に関して影響はないものと考えている。</p>		

【公益目的支出計画の状況】


公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	①. 計画上の完了見込み	平成31年3月31日
	②. ①より早まる見込みの場合	平成 年 月 日

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	225,931,050 円	225,931,050 円	225,931,050 円	225,931,050 円	225,931,050 円
公益目的収支差額	104,546,580 円	70,738,000 円	139,395,440 円	99,406,691 円	174,244,300 円
公益目的支出の額	34,848,860 円	22,956,821 円	34,848,860 円	28,668,691 円	34,848,860 円
実施事業収入の額		18,000 円			
公益目的財産残額	121,384,470 円	155,193,050 円	86,535,610 円	126,524,359 円	51,686,750 円

監査報告書

当協会の平成27年貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録および収支計算書を監査した結果、適正妥当であることを認めます。

平成28年5月11日

監事 吉川昌之 

監事 臼井清 