

一般社団法人 日本ホテルバーメンズ協会  
平成27年度収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
1 入会金・会費収入	25,500,000	24,867,000	△ 633,000	
①入会金収入	1,560,000	1,709,000	149,000	
②会費収入	23,940,000	23,158,000	△ 782,000	
2 賛助会員会費収入	7,330,000	7,856,400	526,400	
3 事業収入	37,344,000	40,418,712	3,074,712	
4 雑収入	10,000	5,861	△ 4,139	
5 支部収入	20,295,000	13,987,987	△ 6,307,013	
6 システム導入準備金取崩	5,000,000	5,000,000	0	
当期収入合計(A)	95,479,000	92,135,960	△ 3,343,040	I 1~6計
前期繰越収支差額(B)	9,764,269	9,764,269	0	
収入合計(C)	105,243,269	101,900,229	△ 3,343,040	
II 支出の部				
1 事業費	61,200,000	47,502,758	△ 13,697,242	
①研修・講演会	3,480,000	3,917,031	437,031	
②技能認定試験・競技会	14,710,000	14,222,494	△ 487,506	
③調査・研究	360,000	360,000	0	
④情報の収集	8,500,000	7,283,328	△ 1,216,672	
⑤連絡協調	1,750,000	1,355,304	△ 394,696	
⑥支部活動費	32,400,000	20,364,601	△ 12,035,399	
2 管理費	38,130,000	33,426,476	△ 4,703,524	
①人件費	15,800,000	14,801,872	△ 998,128	
②事務局経費	18,500,000	15,642,263	△ 2,857,737	
③理事会経費	1,950,000	1,290,508	△ 659,492	
④総会関連費	1,880,000	1,691,833	△ 188,167	
3 準備金	5,339,884	11,809,072	6,469,188	
①カテルコンペ準備預金支出		5,000,000	5,000,000	
②ホームページ更新準備預金支出		1,000,000	1,000,000	
③事務局取得準備預金支出	5,000,000	5,000,000	0	
④退職給与引当金預金支出	317,000	379,800	62,800	
⑤減価償却引当預金支出	22,884	429,272	406,388	
4 予備費	573,385	0	△ 573,385	
当期支出合計(D)	105,243,269	92,738,306	△ 12,504,963	II 1~4計
当期収支差額(E)	△ 9,764,269	△ 602,346	9,161,923	A - D
次期繰越収支差額	0	9,161,923	9,161,923	B + E

## 計算書類注記

### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

工具器具備品は、定率法によっている。

ソフトウェアは、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金 … 期末退職給与の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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) 棚卸の評価基準

棚卸の評価基準は、最終仕入原価法による。

(5) 固定資産の取得価額、減価償却累計額、および当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工 具 器 具 備 品	372,278	357,387	14,891
ソ フ ト ウ ェ ア	5,399,583	2,303,474	3,096,109
合 計	5,771,861	2,660,861	3,111,000

(6)、資金の範囲には、現金、普通預金、未収入金、前払金及び未払金、前受金、預り金

仮受金を含めている。

なお、前期末残高、当期末残高は、下記2のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 ・ 預 金	11,083,382	11,479,964
未 収 入 金	2,017,440	1,575,663
前 払 金	334,872	240,840
小 計	13,435,694	13,296,467
未 払 金	1,956,876	1,697,852
前 受 金	1,503,000	2,280,000
預 り 金	211,549	141,692
仮 受 金		15,000
小 計	3,671,425	4,134,544
合 計	9,764,269	9,161,923