

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28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	決 算 額	予 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	35,616	30,000	5,616
入会金収入	200,000	100,000	100,000
受取会費収入	45,000,000	46,910,000	△ 1,910,000
事業収入	95,423,969	93,092,000	2,331,969
雑収入	1,001,134	1,020,750	△ 19,616
収入計 A	141,660,719	141,152,750	507,969
2. 事業活動支出			
①事業費	125,066,146	122,689,848	2,376,298
実施事業等(公益)	(27,295,308)	(30,256,154)	(△2,960,846)
その他	(97,770,838)	(92,433,694)	(5,337,144)
②管理費	24,082,710	25,092,672	△ 1,009,962
支出計 B (①+②)	149,148,856	147,782,520	1,366,336
小計 A-B	△ 7,488,137	△ 6,629,770	△ 858,367
法人税等支払額	△ 70,000	△ 70,000	0
事業活動収支差額	△ 7,558,137	△ 6,699,770	△ 858,367
II 投資活動収支の部			
投資活動収支差額	△ 5,924,539	△ 5,912,408	△ 12,131
III 財務活動収支の部			
財務活動収支差額	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 13,482,676	△ 12,612,178	△ 870,498
前期繰越収支差額	100,172,505	100,172,505	0
次期繰越収支差額	86,689,829	87,560,327	△ 870,498

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	764,755	619,515
普通預金	100,446,825	82,132,251
未収金	369,612	5,956,799
前払金	58,449	58,449
立替金	108,078	142,320
合計	101,747,719	88,909,334
未払金	0	0
前受金	0	0
預り金	672,414	676,905
未払法人税	70,000	70,000
未払消費税	832,800	1,472,600
合計	1,575,214	2,219,505
次期繰越収支差額	100,172,505	86,689,829

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)

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	35,616	44,516	△ 8,900	特定資産預金利息
受取入金	200,000	100,000	100,000	2社
受取会費	45,000,000	46,760,000	△ 1,760,000	AM 3,171万 遊園 840万 SC 489万
展示会事業収益	87,094,986	76,065,088	11,029,898	
出展料収益	70,767,000	64,762,200	6,004,800	541小間
入場料収益	5,532,351	3,375,460	2,156,891	一般公開日入場料
招待券収益	2,582,010	2,653,020	△ 71,010	
懇親会収益	1,612,000	1,519,500	92,500	チケット248枚
その他収益	6,601,625	3,754,908	2,846,717	超過時間作業料 追加工事料 パッチ追加
登録事業収益	5,027,451	4,942,576	84,875	4号転用機・ダグ機 表示許諾登録料7社
遊園事業収益	3,301,532	3,555,580	△ 254,048	講習会73.9万 定期検査255.7万 他
雑収益	1,001,134	1,024,700	△ 23,566	
受取利息収益	882	20,654	△ 19,772	預金利息
雑収益	1,000,252	1,004,046	△ 3,794	JAIA事務局経費
経常収益計	141,660,719	132,492,460	9,168,259	
(2) 経常費用				
事業費	130,232,522	119,720,606	10,511,916	
A 実施事業等会計	29,295,764	28,668,691	612,558	
人件費	17,508,334	16,577,737	930,597	
給与手当	13,492,302	13,084,596	407,706	
福利厚生費用	2,122,537	2,043,648	78,889	
退職給付費用	1,893,495	1,449,493	444,002	
委託費	2,577,540	2,941,500	△ 363,960	
委託費	2,566,740	2,941,500	△ 374,760	JAMMAジャーナル HPコンテンツ制作費
翻訳費	10,800	0	10,800	
賃借料	5,633,802	5,594,065	39,737	
会場借上費	100,440	132,840	△ 32,400	メンテナンスセミナー会場代
家賃	5,533,362	5,461,225	72,137	飛栄九段ビル
会議費	406,867	320,215	86,652	
会議費	406,867	320,215	86,652	
旅費交通費	1,965,915	1,747,105	218,810	実査交通費 出張旅費等
通信費	228,404	250,016	△ 21,612	
減価償却費	106,961	130,999	△ 24,038	
消耗品・備品費	56,218	241,039	△ 184,821	
備品購入費	25,634	195,839	△ 170,205	
消耗品費	30,584	45,200	△ 14,616	
印刷製本費	309,615	324,595	△ 14,980	
光熱水料	186,034	201,973	△ 15,939	
保険料	14,210	15,135	△ 925	
諸謝金	80,629	0	80,629	JIS委員会
租税公課	12,002	138,306	△ 126,304	消費税
図書費	41,567	19,989	21,578	JIS関連
雑費	167,666	166,017	1,649	振込手数料
B その他会計	100,936,758	91,051,915	9,884,843	
人件費	27,728,013	26,406,927	1,321,086	
給与手当	21,367,808	20,842,651	525,157	
福利厚生費用	3,361,470	3,255,358	106,112	
退職給付費用	2,998,735	2,308,918	689,817	
委託費	36,463,948	28,144,270	8,319,678	
委託費	10,800	0	10,800	
会場整備費	36,301,948	28,144,270	8,157,678	JAEP0会場施工・企画料
その他委託費	151,200	0	151,200	商標登録更新料
賃借料	16,232,584	16,179,982	52,602	
会場借上費	310,435	276,609	33,826	遊園講習会・企画部会 SC部会会場代
会場使用料	7,158,945	7,204,111	△ 45,166	幕張メッセ
家賃	8,763,204	8,699,262	63,942	飛栄九段ビル
会議費	3,852,562	4,750,506	△ 897,944	
会議費	2,286,412	3,315,104	△ 1,028,692	JAEP0 遊園・SC事業部会
懇親会開催費	1,566,150	1,435,402	130,748	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	3,697,884	3,419,713	278,171	IAAPA SC事業部会 遊園出張旅費
通 信 費	1,032,907	1,047,000	△ 14,093	
減 価 却 費	167,185	199,768	△ 32,583	
広 告 宣 伝 費	3,538,620	3,727,080	△ 188,460	JAEPO
消 耗 品 ・ 備 品 費	634,742	875,945	△ 241,203	
備 品 購 入 費	149,324	408,336	△ 259,012	PC
消 耗 品 費	485,418	467,609	17,809	JAEPO
印 刷 製 本 費	2,810,129	2,130,001	680,128	講習会テキスト 封筒等
光 熱 水 料 費	1,271,187	918,727	352,460	JAEPO(幕張メッセ) 飛栄九段ビル
保 険 料	25,922	41,579	△ 15,657	JAEPO
租 税 公 課	86,000	97,136	△ 11,136	遊園講習会講師代
図 書 費	2,919,584	2,593,056	326,528	消費税
雑 費	143,423	136,709	6,714	AM産業誌
管 理 費	332,068	383,516	△ 51,448	振込手数料
C 法人会計	24,840,873	25,039,398	△ 198,525	
人 件 費	6,830,196	7,145,799	△ 315,603	
給 与 手 当	5,307,079	5,546,038	△ 238,959	
福 利 厚 生 費	804,991	1,006,648	△ 201,657	
退 職 給 付 費 用	718,126	593,113	125,013	
委 託 費	1,986,348	1,949,628	36,720	
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	49,680	12,960	36,720	司法書士
賃 借 料	2,098,578	2,234,657	△ 136,079	
家 賃	2,098,578	2,234,657	△ 136,079	飛栄九段ビル
会 議 費	1,308,885	1,518,569	△ 209,684	理事会等
総 会 費	3,011,829	3,272,636	△ 260,807	
旅 費 交 通 費	1,032,682	877,098	155,584	
通 信 費	163,111	165,999	△ 2,888	
減 価 却 費	40,037	51,318	△ 11,281	
消 耗 品 ・ 備 品 費	43,600	98,066	△ 54,466	
備 品 購 入 費	32,095	80,132	△ 48,037	
消 耗 品 費	11,505	17,934	△ 6,429	
印 刷 製 本 費	117,425	132,821	△ 15,396	
光 熱 水 料 費	70,555	82,646	△ 12,091	飛栄九段ビル
保 険 料	1,609	1,795	△ 186	
租 税 公 課	59,394	60,384	△ 990	消費税 償却資産税 印紙代等
支 払 負 担 金	5,980,000	7,350,000	△ 1,370,000	JAIA等
支 払 寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000	熊本地震義援金
図 書 費	6,924	7,375	△ 451	
雑 費	89,700	90,607	△ 907	振込手数料等
経常費用計 A+B+C	155,073,395	144,760,004	10,313,391	
評価損益調整前当期増減額	△ 13,412,676	△ 12,267,544	△ 1,145,132	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 13,412,676	△ 12,267,544	△ 1,145,132	
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	△ 13,412,676	△ 12,267,544	△ 1,145,132	
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	△ 13,482,676	△ 12,337,544	△ 1,145,132	
一般正味財産期首残高	264,355,625	276,693,169	△ 12,337,544	
一般正味財産期末残高	250,872,949	264,355,625	△ 13,482,676	
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	250,872,949	264,355,625	△ 13,482,676	

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	619,515	764,755	△ 145,240
普通預金	82,132,251	100,446,825	△ 18,314,574
未収金	5,956,799	369,612	5,587,187
前払金	58,449	58,449	0
立替金	142,320	108,078	34,242
流動資産合計	88,909,334	101,747,719	△ 12,838,385
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	48,464,812	42,854,456	5,610,356
減価償却引当資産	10,062,689	9,748,506	314,183
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	198,527,501	192,602,962	5,924,539
(2) その他の固定資産			
建物付属設備	1,370,586	1,683,374	△ 312,788
什器備品	5,562	6,957	△ 1,395
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	18,451,348	18,765,531	△ 314,183
固定資産合計	216,978,849	211,368,493	5,610,356
資産合計	305,888,183	313,116,212	△ 7,228,029
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	676,905	672,414	4,491
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,472,600	832,800	639,800
流動負債合計	2,219,505	1,575,214	644,291
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	48,464,812	42,854,456	5,610,356
固定負債合計	52,795,729	47,185,373	5,610,356
負債合計	55,015,234	48,760,587	6,254,647
III 正味財産の部			
1. 正味財産の部	250,872,949	264,355,625	△ 13,482,676
(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)	(150,062,689)	(149,748,506)	(314,183)
正味財産合計	250,872,949	264,355,625	△ 13,482,676
負債及び正味財産合計	305,888,183	313,116,212	△ 7,228,029

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	5,562
	建物付属設備	805,786
	合 計	811,348

財産目録

平成29年3月31日現在

資産の部

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	
1. 流動資産			
現金	期末手許有高	619,515	
普通預金		82,132,251	
	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 No. 72264	29,404,414	
	みずほ銀行新橋支店 No. 424298	14,351,780	
	みずほ銀行市ヶ谷支店 No. 2178540	7,881,121	
	みずほ銀行市ヶ谷支店 No. 2178532	20,172,320	
	三井住友銀行赤坂支店 No. 3107516	10,322,616	
未収金	J A E P O 2017折半収益一部	5,956,799	
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	142,320	
流動資産合計			88,909,334
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
普通預金	退職給付引当資産	三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 75107	48,464,812
	減価償却引当資産	三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 75092	10,062,689
定期預金	事業運営強化資金	三菱東京銀行市ヶ谷支店No. 22853	70,000,000
	事務所拡張準備資金	みずほ銀行新橋支店No. 1441196	70,000,000
特定資産合計			198,527,501
(2) その他の固定資産			
	建物付属設備	間仕切設備工事・電気通信機器工事	1,370,586
	備品	耐火金庫	5,521
	備品	会議室・役員室椅子 テーブル	41
	電話加入権	3本	313,700
	差入保証金	飛栄九段ビル	16,761,500
その他資産合計			18,451,348
固定資産合計			216,978,849
資 産 合 計			305,888,183

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	676,905	
未払法人税等	未払都民税	70,000	
未払消費税	未払消費税	1,472,600	
流動負債合計			2,219,505
2. 固定負債			
(1) 特定負債			
預り敷金	全日本アミューズ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	48,464,812	
固定負債合計			52,795,729
	負 債 合 計		55,015,234
	差 引 正 味 財 産		250,872,949

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	42,854,456	5,610,356	0	48,464,812
減価償却資産	9,748,506	314,183	0	10,062,689
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	192,602,962	5,924,539	0	198,527,501

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	48,464,812	—	—	48,464,812
減価償却資産	10,062,689	—	10,062,689	—
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	198,527,501	0	150,062,689	48,464,812

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	5,648,466	5,562
建物付属設備	5,784,809	4,414,223	1,370,586
合 計	11,438,837	10,062,689	1,376,148

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	42,854,456	5,610,356			48,464,812

以上の通り報告します。

平成29年3月31日

会 長	里見	治
副 会 長	萩原	仁
同	内田	慎一
同	中川	実
専務理事	上山	辰美
理 事	今泉	元秀
同	沖田	勝典
同	片岡	尚
同	北嶋	良則
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
同	筒井	雅久
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)

【 28 年度(28 年 4 月 1日から 29 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)	128,702,455 円
①前事業年度末日の公益目的収支差額	99,406,691 円
②当該事業年度の公益目的支出の額	29,295,764 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	97,228,595 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>計画作成時の見込みに比べ、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ことから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28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2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	①. 計画上の完了見込み	平成31年3月31日
完了予定事業年度の末日	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	139,395,440 円	99,406,691 円	174,244,300 円	128,702,455 円	209,093,160 円
公益目的支出の額	34,848,860 円	28,668,691 円	34,848,860 円	29,295,764 円	34,848,860 円
実施事業収入の額	円	円	円	円	円
公益目的財産残額	86,535,610 円	126,524,359 円	51,686,750 円	97,228,595 円	16,837,890 円

監査報告書

当協会の平成28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29年5月8日

監事 吉川昌之 

監事 臼井 清 