

決算報告書

(平成 26 年度)

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

東京都台東区浅草橋 4-9-11 大黒ビル 3 階

決算報告書 目次

			頁
I 財務諸表	①	貸借対照表	1
	②	貸借対照表内訳表	2
	③	正味財産増減計算書	3
	④	正味財産増減計算書内訳表	4
	⑤	キャッシュ・フロー計算書	5
	⑥	財務諸表に対する注記	6~7
II 財産目録	⑦	財産目録	8
III 収支計算書	⑧	収支計算書	9
	⑨	収支計算書に対する注記	10

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(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	2,762,624	2,420,482	342,142
未収金	10,818,280	5,412,882	5,405,398
前払費用	226,285	226,285	0
貯蔵品	76,670	2,934,370	▲ 2,857,700
立替金	0	537,568	▲ 537,568
流動資産合計	13,883,859	11,531,587	2,352,272
2. 固定資産			
その他固定資産			
差入保証金	1,257,144	1,257,144	0
その他固定資産合計	1,257,144	1,257,144	0
固定資産合計	1,257,144	1,257,144	0
資産合計	15,141,003	12,788,731	2,352,272
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,270,864	5,013,391	257,473
預り金	777,742	428,483	349,259
仮受金	4,620,000	2,500,000	2,120,000
流動負債合計	10,668,606	7,941,874	2,726,732
2. 固定負債			
長期未払金	1,300,000	1,420,000	▲ 120,000
固定負債合計	1,300,000	1,420,000	▲ 120,000
負債合計	11,968,606	9,361,874	2,606,732
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	3,172,397	3,426,857	▲ 254,460
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
一般正味財産合計	3,172,397	3,426,857	▲ 254,460
正味財産合計	3,172,397	3,426,857	▲ 254,460
負債及び正味財産合計	15,141,003	12,788,731	2,352,272

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	23,565,785	▲ 2,064,167	▲ 18,738,994	2,762,624
未収金	6,018,280	0	4,800,000	10,818,280
前払費用	0	0	226,285	226,285
貯蔵品	76,670	0	0	76,670
流動資産合計	29,660,735	▲ 2,064,167	▲ 13,712,709	13,883,859
2. 固定資産				
その他固定資産				
差入保証金	0	0	1,257,144	1,257,144
その他固定資産合計	0	0	1,257,144	1,257,144
固定資産合計	0	0	1,257,144	1,257,144
資産合計	29,660,735	▲ 2,064,167	▲ 12,455,565	15,141,003
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,830,000	70,000	1,370,864	5,270,864
預り金	0	0	777,742	777,742
仮受金	0	0	4,620,000	4,620,000
流動負債合計	3,830,000	70,000	6,768,606	10,668,606
2. 固定負債				
長期未払金	0	0	1,300,000	1,300,000
固定負債合計	0	0	1,300,000	1,300,000
負債合計	3,830,000	70,000	8,068,606	11,968,606
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	25,830,735	▲ 2,134,167	▲ 20,524,171	3,172,397
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)
一般正味財産合計	25,830,735	▲ 2,134,167	▲ 20,524,171	3,172,397
正味財産合計	25,830,735	▲ 2,134,167	▲ 20,524,171	3,172,397
負債及び正味財産合計	29,660,735	▲ 2,064,167	▲ 12,455,565	15,141,003

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	0	2,333	▲ 2,333
基本財産受取利息	0	2,333	▲ 2,333
受取会費	820,000	655,000	165,000
賛助会員受取会費	820,000	655,000	165,000
事業収益	30,063,763	42,379,770	▲ 12,316,007
健康増進施設調査事業収益	3,128,360	4,895,775	▲ 1,767,415
人材育成講習会事業収益	10,228,447	12,107,111	▲ 1,878,664
保健指導事業収益	8,519,276	9,814,939	▲ 1,295,663
イベント事業収益	8,187,680	15,561,945	▲ 7,374,265
受取補助金等	0	1,557,000	▲ 1,557,000
日本スポーツ振興センター受取助成金	0	1,557,000	▲ 1,557,000
受取寄付金	0	3,440,000	▲ 3,440,000
受取寄付金	0	3,440,000	▲ 3,440,000
雑収益	11,444,912	1,232,326	10,212,586
受取利息	312	285	27
雑収益	11,444,600	1,232,041	10,212,559
経常収益 計	42,328,675	49,266,429	▲ 6,937,754
(2) 経常費用			
事業費	38,715,705	42,225,736	▲ 3,510,031
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	10,406,880	10,820,635	▲ 413,755
臨時雇賃金	0	22,000	▲ 22,000
法定福利費	1,677,223	1,921,584	▲ 244,361
旅費交通費	1,151,422	1,166,374	▲ 14,952
通信運搬費	754,121	931,906	▲ 177,785
消耗品費	1,287,531	880,871	406,660
セミナー運営費	119,862	30,210	89,652
イベント事業費用	3,324,084	8,309,886	▲ 4,985,802
印刷製本費	2,857,700	724,880	2,132,820
新聞図書費	103,784	82,091	21,693
光熱水料費	461,876	451,938	9,938
賃借料	3,007,342	3,366,236	▲ 358,894
保険料	24,880	25,500	▲ 620
諸謝金	3,551,140	4,504,333	▲ 953,193
租税公課	994,610	697,120	297,490
支払手数料	56,862	72,361	▲ 15,499
委託費	4,955,834	5,746,417	▲ 790,583
雑費	206,304	311,394	▲ 105,090
雑支出	1,614,250	0	1,614,250
管理費	3,867,430	7,239,133	▲ 3,371,703
役員報酬	240,000	240,000	0
給料手当	1,156,320	1,202,293	▲ 45,973
法定福利費	186,358	213,508	▲ 27,150
福利厚生費	38,060	33,800	4,260
会議費	169,710	222,374	▲ 52,664
旅費交通費	24,111	11,584	12,527
通信運搬費	81,248	73,675	7,573
消耗品費	84,064	95,812	▲ 11,748
修繕費	0	1,580,250	▲ 1,580,250
新聞図書費	11,531	6,900	4,631
光熱水料費	51,320	50,215	1,105
賃借料	329,378	368,303	▲ 38,925
諸謝金	0	100,000	▲ 100,000
渉外費	314,817	274,187	40,630
租税公課	193,050	269,094	▲ 76,044
支払寄付金	0	100,000	▲ 100,000
支払手数料	506,088	485,877	20,211
支払利息	0	254,671	▲ 254,671
雑費	481,375	656,590	▲ 175,215
雑支出	0	1,000,000	▲ 1,000,000
経常費用 計	42,583,135	49,464,869	▲ 6,881,734
当期経常増減額	▲ 254,460	▲ 198,440	▲ 56,020
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	▲ 254,460	▲ 198,440	▲ 56,020
一般正味財産期首残高	3,426,857	3,625,297	▲ 198,440
一般正味財産期末残高	3,172,397	3,426,857	▲ 254,460
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	3,172,397	3,426,857	▲ 254,460

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合 計
	健康増進施設調査事業	人材育成講習会事業	小 計	イベント事業		
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	0	0	0	0	820,000	820,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	820,000	820,000
事業収益	3,128,360	18,747,723	21,876,083	8,187,680	0	30,063,763
健康増進施設調査事業収益	3,128,360	0	3,128,360	0	0	3,128,360
人材育成講習会事業収益	0	10,228,447	10,228,447	0	0	10,228,447
保健指導事業収益	0	8,519,276	8,519,276	0	0	8,519,276
イベント事業収益	0	0	0	8,187,680	8,187,680	8,187,680
雑収益	0	3,630,960	3,630,960	0	0	7,813,952
受取利息	0	0	0	0	0	312
雑収益	0	3,630,960	3,630,960	0	0	7,813,640
経常収益 計	3,128,360	22,378,683	25,507,043	8,187,680	8,633,952	42,328,675
(2) 経常費用						
事業費	6,073,891	22,319,967	28,393,858	10,321,847	10,321,847	38,715,705
役員報酬	408,000	1,032,000	1,440,000	720,000	720,000	2,160,000
給料手当	1,965,744	4,972,176	6,937,920	3,468,960	3,468,960	10,406,880
法定福利費	316,809	801,340	1,118,149	559,074	559,074	1,677,223
旅費交通費	557,489	475,369	1,032,858	118,564	118,564	1,151,422
通信運搬費	138,122	371,753	509,875	244,246	244,246	754,121
消耗品費	142,910	892,427	1,035,337	252,194	252,194	1,287,531
セミナー運営費	0	119,862	119,862	0	0	119,862
イベント事業費用	0	0	0	3,324,084	3,324,084	3,324,084
印刷製本費	0	2,857,700	2,857,700	0	0	2,857,700
新聞図書費	19,604	49,585	69,189	34,595	34,595	103,784
光熱水料費	87,243	220,674	307,917	153,959	153,959	461,876
賃借料	559,942	1,459,267	2,019,209	988,133	988,133	3,007,342
保険料	16,080	8,800	24,880	0	0	24,880
請謝金	0	3,551,140	3,551,140	0	0	3,551,140
租税公課	171,513	433,827	605,340	389,270	389,270	994,610
支払手数料	0	56,862	56,862	0	0	56,862
委託費	1,621,667	3,334,167	4,955,834	0	0	4,955,834
雑費	68,768	68,768	137,536	68,768	68,768	206,304
雑支出	0	1,614,250	1,614,250	0	0	1,614,250
管理費	0	0	0	0	3,867,430	3,867,430
役員報酬	0	0	0	0	240,000	240,000
給料手当	0	0	0	0	1,156,320	1,156,320
法定福利費	0	0	0	0	186,358	186,358
福利厚生費	0	0	0	0	38,060	38,060
会議費	0	0	0	0	169,710	169,710
旅費交通費	0	0	0	0	24,111	24,111
通信運搬費	0	0	0	0	81,248	81,248
消耗品費	0	0	0	0	84,064	84,064
新聞図書費	0	0	0	0	11,531	11,531
光熱水料費	0	0	0	0	51,320	51,320
賃借料	0	0	0	0	329,378	329,378
渉外費	0	0	0	0	314,817	314,817
租税公課	0	0	0	0	193,050	193,050
支払手数料	0	0	0	0	506,088	506,088
雑費	0	0	0	0	481,375	481,375
経常費用 計	6,073,891	22,319,967	28,393,858	10,321,847	10,321,847	42,583,135
当期経常増減額	▲ 2,945,531	58,716	▲ 2,886,815	▲ 2,134,167	▲ 2,134,167	▲ 254,460
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,945,531	0	2,945,531	0	0	▲ 2,945,531
当期一般正味財産増減額	0	58,716	58,716	▲ 2,134,167	▲ 2,134,167	▲ 1,820,991
一般正味財産期首残高	2,624,655	23,147,364	25,772,019	0	0	▲ 22,345,162
一般正味財産期末残高	2,624,655	23,206,080	25,830,735	▲ 2,134,167	▲ 2,134,167	▲ 20,524,171
317,312,312						
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,624,655	23,206,080	25,830,735	▲ 2,134,167	▲ 2,134,167	▲ 20,524,171

キャッシュ・フロー計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	▲ 254,460	▲ 198,440	▲ 56,020
2. キャッシュ・フローへの調整額			
未収金の増減額	▲ 5,405,398	▲ 268,979	▲ 5,136,419
前払費用の増減額	0	▲ 6,285	6,285
貯蔵品の増減額	2,857,700	▲ 2,934,370	5,792,070
立替金の増減額	537,568	▲ 537,568	1,075,136
未払金の増減額	257,473	4,903,391	▲ 4,645,918
預り金の増減額	349,259	▲ 63,566	412,825
仮受金の増減額	2,120,000	▲ 104,000	2,224,000
長期未払金の増減額	▲ 120,000	▲ 120,000	0
小 計	596,602	868,623	▲ 272,021
事業活動によるキャッシュ・フロー	342,142	670,183	▲ 328,041
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
基本財産売却収入			
定期預金解約収入	0	30,000,000	▲ 30,000,000
その他固定資産売却収入			
長期貸付金回収収入	0	3,184,943	▲ 3,184,943
投資活動収入計	0	33,184,943	▲ 33,184,943
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	33,184,943	▲ 33,184,943
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入			
短期借入金収入	5,800,000	8,380,000	▲ 2,580,000
財務活動収入計	5,800,000	8,380,000	▲ 2,580,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出			
短期借入金返済支出	5,800,000	41,211,526	▲ 35,411,526
財務活動支出計	5,800,000	41,211,526	▲ 35,411,526
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	▲ 32,831,526	32,831,526
IV 現金及び現金同等物の増減額	342,142	1,023,600	▲ 681,458
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,420,482	1,396,882	1,023,600
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,762,624	2,420,482	342,142

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人は、当年度において、当期一般正味財産増減額が 254,460円のマイナスを計上した結果、正味財産期末残高が 3,172,397円となっております。当該状況により、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が生じております。当法人は、当該状況を解消すべく、全国の健康保険組合や地方公共団体の健康増進イベントを中心とする人材育成講習会事業の拡充を図るための対応策を取っております。しかしながら、これらの対応策が経常収益の増加にどの程度寄与できるのか不明確であるため、現時点では継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められます。なお、財務諸表は継続事業を前提として作成しており、継続事業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表に反映しておりません。

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 …… 最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
指導者養成事業 (スポーツ振興くじ)	独立行政法人 日本スポーツ振興センター	2,500,000	3,400,000	2,500,000	3,400,000	仮受金
合 計		2,500,000	3,400,000	2,500,000	3,400,000	

4. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

種 類	法人等の名称	住 所	資産総額	事業の内容	議決権の 所有割合
当公益法人によって 支配される法人	(株)スポーツレーション	東京都台東区	平成26年9月30日現在 987千円	健康スポーツ 用品の販売	—
	関係内容		取引の内容	取引金額	科目
関係内容	関係内容				期末残高
役員・兼務等	事業上の関係				
兼任1人	事務受託	経理事務の受託	1,036,800	—	0
	事務所賃貸	事務所の賃貸	259,200	—	0
	資金融通	資金の仮受	1,220,000	仮受金	1,220,000

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

取引条件については、経理事務の作業量、当法人の賃借料等を勘案して決定している。

5. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。
(単位:円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	2,420,482	現金預金勘定	2,762,624
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	2,420,482	現金及び現金同等物	2,762,624

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
—	—

6. リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

什器備品	
取得価額相当額	535,500
減価償却累計額相当額	512,820
期末残高相当額	22,680

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	22,680	0	22,680

(3) 当年度の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	40,110
減価償却費相当額	40,110
支払利息相当額	0

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、支払利子込み法によっている。

財産目録

平成27年3月31日現在

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

(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 預金	手元保管	運転資金	62,998	
	当座預金(三井住友銀行/神田支店/2000767)	借入用	70	
	普通預金(三井住友銀行/神田支店/2482091)	入金用	67,230	
	普通預金(三井住友銀行/神田支店/2485636)	入金用	38,732	
	普通預金(三井住友銀行/神田支店/6379154)	支払用	1,964,597	
	普通預金(みずほ銀行/神田支店/1285124)	助成金受入用	6,445	
	普通預金(みずほ銀行/神田支店/1340214)	入金用	600,000	
	普通預金(みずほ銀行/神田支店/2117455)	入金用	22,552	
		現金預金 計	2,762,624	
未収金	学校法人 国際学園	人材育成講習会事業収益(テキスト販売代金)	3,630,960	
	山武市役所	保健指導事業収益	923,600	
	山武市役所	保健指導事業収益	153,400	
	清瀬市役所	保健指導事業収益	108,000	
	(公財)福井市ふれあい公社	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	㈱静鉄アド・パートナーズ	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	㈱幸和企画	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	医療法人社団 三成会	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	学校法人 国際学園	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	医療法人 和幸会	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	(一財)津山慈風会	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	(社福)IGL学園福祉会	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	岐阜県郡上市	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	(公財)鹿児島県民総合保健センター	健康増進施設調査事業収益	86,400	
	㈱ウェルラボ	健康増進施設調査事業収益	176,320	
	㈱コナミススポーツ&ライフ	健康増進施設調査事業収益	162,000	
	メディカルネットサービス㈱	雑収益(顧問料)	4,800,000	
		未収金 計	10,818,280	
	前払費用	大黒ビル	事務所家賃(平成27年4月分)	226,285
			前払費用 計	226,285
貯蔵品	テキスト(「健康スポーツ学概論」22冊)	販売用	76,670	
		貯蔵品 計	76,670	
流動資産合計			13,883,859	
(固定資産)				
その他固定資産 差入保証金	大黒ビル	事務所入居保証金	1,257,144	
		差入保証金 計	1,257,144	
固定資産合計			1,257,144	
資産合計			15,141,003	
(流動負債)				
未払金	メディカルネットサービス㈱ 元事務局長 上野年金事務所 浅草税務署 台東都税事務所	業務委託料	3,830,000	
		退職金	130,000	
		社会保険料	840,864	
		消費税及び地方消費税(平成27年3月期)	400,000	
		都民税均等割額(平成27年3月期)	70,000	
		未払金 計	5,270,864	
預り金	上野年金事務所 上野労働基準監督署 浅草税務署 浅草税務署 横浜市	社会保険料	812,442	
		雇用保険料	10,800	
		源泉所得税(給料)	△ 34,800	
		源泉所得税(報酬)	2,400	
		個人住民税	△ 13,100	
預り金 計	777,742			
仮受金	独立行政法人日本スポーツ振興センター ㈱スポーツリレーション	平成26年度スポーツ振興くじ助成金	3,400,000	
		事業資金	1,220,000	
		仮受金 計	4,620,000	
流動負債合計			10,668,606	
(固定負債)				
長期未払金	元事務局長	退職金	1,300,000	
		長期未払金 計	1,300,000	
固定負債合計			1,300,000	
負債合計			11,968,606	
正味財産			3,172,397	

収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益財団法人日本健康スポーツ連盟

内部管理資料として
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
会費収入	790,000	820,000	▲ 30,000	
賛助会員会費収入	790,000	820,000	▲ 30,000	
事業収入	35,085,894	30,063,763	5,022,131	
健康増進施設調査事業収入	5,997,000	3,128,360	2,868,640	
人材育成講習会事業収入	18,588,894	10,228,447	8,360,447	予算上では、「保健指導事業収入」を「人材育成講習会事業収入」に含めて表示している。
保健指導事業収入	0	8,519,276	▲ 8,519,276	
イベント事業収入	10,500,000	8,187,680	2,312,320	
雑収入	0	11,444,912	▲ 11,444,912	
受取利息収入	0	312	▲ 312	
雑収入	0	11,444,600	▲ 11,444,600	学校法人国際学園に対するテキストの販売代金3,630,960円と、メディカルネットサービス㈱に対する顧問料4,800,000円の計上について、予算策定段階において見込んでいなかったことによる。
事業活動収入計	35,875,894	42,328,675	▲ 6,452,781	
2. 事業活動支出				
事業費支出	33,848,520	35,858,005	▲ 2,009,485	
健康増進施設調査事業支出	6,711,120	0	6,711,120	予算上では、各支出を「健康増進施設調査事業支出」と「人材育成講習会事業支出」にまとめて表示している。
人材育成講習会事業支出	18,243,520	0	18,243,520	
役員報酬支出	0	2,160,000	▲ 2,160,000	
給料手当支出	0	10,406,880	▲ 10,406,880	
法定福利費支出	0	1,677,223	▲ 1,677,223	
旅費交通費支出	0	1,151,422	▲ 1,151,422	
通信運搬費支出	0	754,121	▲ 754,121	
消耗品費支出	0	1,287,531	▲ 1,287,531	
セミナー運営費支出	0	119,862	▲ 119,862	
イベント事業支出	8,893,880	3,324,084	5,569,796	
新聞図書費支出	0	103,784	▲ 103,784	
光熱水料費支出	0	461,876	▲ 461,876	
賃借料支出	0	3,007,342	▲ 3,007,342	
保険料支出	0	24,880	▲ 24,880	
諸謝金支出	0	3,551,140	▲ 3,551,140	
租税公課支出	0	994,610	▲ 994,610	
支払手数料支出	0	56,862	▲ 56,862	
委託費支出	0	4,955,834	▲ 4,955,834	
雑費支出	0	206,304	▲ 206,304	
雑支出	0	1,614,250	▲ 1,614,250	
管理費支出	1,914,349	3,867,430	▲ 1,953,081	
役員報酬支出	240,000	240,000	0	
給料手当支出	1,200,000	1,156,320	43,680	
臨時雇賃金支出	10,000	0	10,000	
法定福利費支出	48,712	186,358	▲ 137,646	
福利厚生費支出	0	38,060	▲ 38,060	
会議費支出	0	169,710	▲ 169,710	
旅費交通費支出	33,210	24,111	9,099	
通信運搬費支出	82,289	81,248	1,041	
消耗品費支出	79,371	84,064	▲ 4,693	
新聞図書費支出	5,584	11,531	▲ 5,947	
光熱水料費支出	35,580	51,320	▲ 15,740	
賃借料支出	55,440	329,378	▲ 273,938	
渉外費支出	0	314,817	▲ 314,817	
租税公課支出	0	193,050	▲ 193,050	
支払手数料支出	14,325	506,088	▲ 491,763	
支払利息支出	80,000	0	80,000	
雑費支出	29,838	481,375	▲ 451,537	
事業活動支出計	35,762,869	39,725,435	▲ 3,962,566	
事業活動収支差額	113,025	2,603,240	▲ 2,490,215	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出計				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入				
短期借入金収入	4,000,000	5,800,000	▲ 1,800,000	
財務活動収入計	4,000,000	5,800,000	▲ 1,800,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出				
短期借入金返済支出	4,000,000	5,800,000	▲ 1,800,000	
財務活動支出計	4,000,000	5,800,000	▲ 1,800,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	113,025	2,603,240	▲ 2,490,215	
前期繰越収支差額	655,343	655,343	0	
次期繰越収支差額	768,368	3,258,583	▲ 2,490,215	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、立替金、未払金(長期未払金からの振替分を除く)、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,420,482	2,762,624
未収金	5,412,882	10,818,280
前払費用	226,285	226,285
立替金	537,568	0
合 計	8,597,217	13,807,189
未払金	5,013,391	5,270,864
(うち)長期未払金からの振替分	0	△ 120,000
預り金	428,483	777,742
仮受金	2,500,000	4,620,000
合 計	7,941,874	10,548,606
次期繰越収支差額	655,343	3,258,583