

第 5 期

# 財 務 諸 表

自：平成28(2016)年 4月 1日  
至：平成29(2017)年 3月31日

〒151-0052  
東京都渋谷区代々木神園町3-1  
国立オリンピック記念青少年総合センター内

公益社団法人日本キャンプ協会  
会 長 星 野 敏 男

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            |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |              |              |               |
| 1. 流動資産           |              |              |               |
| 現金                | 304,851      | 202,369      | 102,482       |
| 預金                | 145,033,868  | 151,516,462  | △ 6,482,594   |
| 売掛金               | 984,209      | 921,547      | 62,662        |
| 預け金               | 809,591      | 434,455      | 375,136       |
| 未収金               | 6,862,333    | 7,099,111    | △ 236,778     |
| 前払金               | 3,756,138    | 1,757,682    | 1,998,456     |
| たな卸資産             | 2,264,946    | 1,488,942    | 776,004       |
| 仮払金               | 0            | 28,512       | △ 28,512      |
| 流動資産合計            | 160,015,936  | 163,449,080  | △ 3,433,144   |
| 2. 固定資産           |              |              |               |
| (1) 基本財産          |              |              |               |
| 定期預金(基)           | 50,000,000   | 50,000,000   | 0             |
| 基本財産合計            | 50,000,000   | 50,000,000   | 0             |
| (2) 特定資産          |              |              |               |
| 退職給付引当資産          | 17,765,025   | 17,552,460   | 212,565       |
| 減価償却引当資産          | 21,398,124   | 22,019,370   | △ 621,246     |
| グリーンキャンプ支援資産(指)   | 389,750      | 285,957      | 103,793       |
| 特定費用準備金資産(AOCC)   | 0            | 6,000,000    | △ 6,000,000   |
| 特定資産合計            | 39,552,899   | 45,857,787   | △ 6,304,888   |
| (3) その他固定資産       |              |              |               |
| 車両運搬具             | 1,260,000    | 1,260,000    | 0             |
| 什器備品              | 6,717,900    | 6,717,900    | 0             |
| 減価償却累計額           | △ 7,931,244  | △ 7,920,915  | △ 10,329      |
| 電話加入権             | 201,424      | 201,424      | 0             |
| 出資金               | 0            | 100,000      | △ 100,000     |
| 保証金               | 3,280        | 3,280        | 0             |
| ソフトウェア            | 0            | 417,375      | △ 417,375     |
| その他固定資産合計         | 251,360      | 779,064      | △ 527,704     |
| 固定資産合計            | 89,804,259   | 96,636,851   | △ 6,832,592   |
| 資産合計              | 249,820,195  | 260,085,931  | △ 10,265,736  |
| <b>II 負債の部</b>    |              |              |               |
| 1. 流動負債           |              |              |               |
| 買掛金               | 365,040      | 0            | 365,040       |
| 未払費用              | 17,819,629   | 20,237,647   | △ 2,418,018   |
| 前受金               | 26,130,000   | 27,005,450   | △ 875,450     |
| 預り金               | 15,603,012   | 15,971,595   | △ 368,583     |
| 仮受金               | 460,088      | 535,221      | △ 75,133      |
| 未払消費税等            | 1,406,500    | 1,358,900    | 47,600        |
| 流動負債合計            | 61,784,269   | 65,108,813   | △ 3,324,544   |
| 2. 固定負債           |              |              |               |
| 退職給付引当金           | 17,765,025   | 17,552,460   | 212,565       |
| 固定負債合計            | 17,765,025   | 17,552,460   | 212,565       |
| 負債合計              | 79,549,294   | 82,661,273   | △ 3,111,979   |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |              |               |
| 1. 指定正味財産         |              |              |               |
| 寄付金               | 389,748      | 285,957      | 103,791       |
| 指定正味財産合計          | 389,748      | 285,957      | 103,791       |
| (うち基本財産への充当額)     |              |              |               |
| (うち特定資産への充当額)     | (389,750)    | (285,957)    | (103,793)     |
| 2. 一般正味財産         | 169,881,153  | 177,138,701  | △ 7,257,548   |
| (うち基本財産への充当額)     | (50,000,000) | (50,000,000) | (0)           |
| (うち特定資産への充当額)     | (39,163,149) | (45,571,830) | (△ 6,408,681) |
| 正味財産合計            | 170,270,901  | 177,424,658  | △ 7,153,757   |
| 負債及び正味財産合計        | 249,820,195  | 260,085,931  | △ 10,265,736  |

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         | 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      |             |             |             |
| 基本財産受取利息     | 50,136      | 150,000     | △ 99,864    |
| 基本財産運用益計     | 50,136      | 150,000     | △ 99,864    |
| 受取入金         |             |             |             |
| 普通会員受取入金     | 11,075,000  | 11,810,000  | △ 735,000   |
| 受取入金計        | 11,075,000  | 11,810,000  | △ 735,000   |
| 受取会費         |             |             |             |
| 普通会員受取会費     | 30,498,000  | 32,200,000  | △ 1,702,000 |
| 賛助会員受取会費     | 120,000     | 120,000     | 0           |
| 受取会費計        | 30,618,000  | 32,320,000  | △ 1,702,000 |
| 事業収益         |             |             |             |
| 事業収入         | 142,973,235 | 136,167,885 | 6,805,350   |
| 広告料収入        | 2,150,000   | 1,006,936   | 1,143,064   |
| その他収入        | 29,549,750  | 25,633,788  | 3,915,962   |
| 事業収益計        | 174,672,985 | 162,808,609 | 11,864,376  |
| 受取補助金等       |             |             |             |
| 受取国庫助成金      | 3,000,000   |             | 3,000,000   |
| 受取民間助成金      | 8,640,000   | 8,640,000   | 0           |
| 受取民間助成金振替額   |             | 5,236,122   | △ 5,236,122 |
| 受取補助金等計      | 11,640,000  | 13,876,122  | △ 2,236,122 |
| 受取寄付金        |             |             |             |
| 受取寄付金        | 333,000     | 2,000       | 331,000     |
| 受取寄付金振替額     | 196,209     | 694,771     | △ 498,562   |
| 受取寄付金計       | 529,209     | 696,771     | △ 167,562   |
| 雑収益          |             |             |             |
| 受取利息         | 26,879      | 96,805      | △ 69,926    |
| 雑収益          | 362,848     | 162,507     | 200,341     |
| 雑収益計         | 389,727     | 259,312     | 130,415     |
| 経常収益計        | 228,975,057 | 221,920,814 | 7,054,243   |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          |             |             |             |
| 事業原価         | 10,624,908  | 10,819,350  | △ 194,442   |
| 朝霧指導費        | 11,037,753  | 9,670,805   | 1,366,948   |
| 役員報酬         | 423,000     | 432,000     | △ 9,000     |
| 給料手当         | 65,945,648  | 65,660,396  | 285,252     |
| 臨時雇賃金        | 2,783,656   | 2,205,124   | 578,532     |
| 退職給付費用       | 3,261,029   | 3,773,151   | △ 512,122   |
| 福利厚生費        | 9,589,969   | 10,222,296  | △ 632,327   |
| 旅費交通費        | 12,939,769  | 9,170,044   | 3,769,725   |
| 通信運搬費        | 9,074,255   | 8,855,860   | 218,395     |
| 減価償却費        | 384,933     | 927,397     | △ 542,464   |
| 消耗什器備品費      | 17,345,055  | 10,165,210  | 7,179,845   |
| 消耗品費         | 8,066,358   | 4,287,171   | 3,779,187   |
| 会議費          | 402,981     | 426,192     | △ 23,211    |
| 印刷製本費        | 6,355,152   | 6,224,482   | 130,670     |
| 燃料費          | 2,819,753   | 2,588,282   | 231,471     |
| 光熱水料費        | 8,392,417   | 12,082,223  | △ 3,689,806 |
| 賃借料          | 9,452,052   | 7,664,099   | 1,787,953   |
| 保険料          | 921,625     | 1,000,685   | △ 79,060    |
| 諸謝金          | 3,437,548   | 2,097,451   | 1,340,097   |
| 租税公課         | 5,319,880   | 5,349,240   | △ 29,360    |
| 委託費          | 43,191,289  | 40,624,404  | 2,566,885   |
| 雑費           | 355,597     | 320,074     | 35,523      |
| 支払負担金        |             | 3,887,033   | △ 3,887,033 |
| 事業費計         | 232,124,627 | 218,452,969 | 13,671,658  |
| 管理費          |             |             |             |
| 役員報酬         | 627,000     | 428,000     | 199,000     |
| 給料手当         | 673,243     | 694,329     | △ 21,086    |
| 福利厚生費        | 116,951     | 131,506     | △ 14,555    |
| 退職給付費用       | 172,336     | 229,239     | △ 56,903    |

|                 |             |             |             |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 会議費             | 538,406     | 417,377     | 121,029     |
| 旅費交通費           | 333,647     | 326,113     | 7,534       |
| 通信運搬費           | 245,076     | 255,279     | △ 10,203    |
| 減価償却費           | 42,771      | 103,044     | △ 60,273    |
| 消耗什器備品費         | 63,285      | 60,885      | 2,400       |
| 消耗品費            | 84,450      | 46,656      | 37,794      |
| 印刷製本費           | 69,407      | 62,222      | 7,185       |
| 光熱水料費           | 3,985       | 5,120       | △ 1,135     |
| 賃借料             | 697,873     | 553,920     | 143,953     |
| 保険料             | 5,297       | 5,529       | △ 232       |
| 諸謝金             | 21,106      | 14,165      | 6,941       |
| 租税公課            | 252,670     | 192,060     | 60,610      |
| 雑費              | 160,475     | 143,181     | 17,294      |
| 管理費計            | 4,107,978   | 3,668,625   | 439,353     |
| 経常費用計           | 236,232,605 | 222,121,594 | 14,111,011  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 7,257,548 | △ 200,780   | △ 7,056,768 |
| 当期経常増減額         | △ 7,257,548 | △ 200,780   | △ 7,056,768 |
| 2. 経常外増減の部      |             |             |             |
| (1) 経常外収益       |             |             |             |
| 固定資産売却益         |             |             |             |
| 車両運搬具売却益        |             | 138,839     | △ 138,839   |
| 固定資産売却益計        |             | 138,839     | △ 138,839   |
| 経常外収益計          |             | 138,839     | △ 138,839   |
| (2) 経常外費用       |             |             |             |
| 経常外費用計          |             |             |             |
| 当期経常外増減額        |             | 138,839     | △ 138,839   |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 7,257,548 | △ 61,941    | △ 7,195,607 |
| 一般正味財産期首残高      | 177,138,701 | 177,200,642 | △ 61,941    |
| 一般正味財産期末残高      | 169,881,153 | 177,138,701 | △ 7,257,548 |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |             |
| 受取寄付金           |             |             |             |
| 受取寄付金           | 300,000     | 300,000     | 0           |
| 受取寄付金計          | 300,000     | 300,000     | 0           |
| 一般正味財産への振替額     |             |             |             |
| 一般正味財産への振替額     | 196,209     | 5,930,893   | △ 5,734,684 |
| 当期指定正味財産増減額     | 103,791     | △ 5,630,893 | 5,734,684   |
| 指定正味財産期首残高      | 285,957     | 5,916,850   | △ 5,630,893 |
| 指定正味財産期末残高      | 389,748     | 285,957     | 103,791     |
| III 正味財産期末残高    | 170,270,901 | 177,424,658 | △ 7,153,757 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する重要な疑義を抱かせる事象または状況はない。

### 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・ソフトウェアは、平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年3月31日以降に取得したものについては、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において、発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当なし。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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 (基)          | 50,000,000 | 0         | 0          | 50,000,000 |
| 小 計               | 50,000,000 | 0         | 0          | 50,000,000 |
| 特定資産              |            |           |            |            |
| 退職給付引当資産          | 17,552,460 | 3,433,365 | 3,220,800  | 17,765,025 |
| 減価償却引当資産          | 22,019,370 | 427,704   | 1,048,950  | 21,398,124 |
| ガリフキャンブ事業特定資産 (指) | 285,957    | 300,000   | 196,207    | 389,750    |
| 特定費用準備資金 (AOCC)   | 6,000,000  | 0         | 6,000,000  | 0          |
| 小 計               | 45,857,787 | 4,161,069 | 10,465,957 | 39,552,899 |
| 合 計               | 95,857,787 | 4,161,069 | 10,465,957 | 89,552,899 |

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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<br>充当額) | (うち一般正味財産からの<br>充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|-------------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産              |            |                      |                      |                  |
| 定期預金 (基)          | 50,000,000 | 0                    | 50,000,000           | 0                |
| 小 計               | 50,000,000 | 0                    | 50,000,000           | 0                |
| 特定資産              |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産          | 17,765,025 | 0                    | 17,765,025           | 0                |
| 減価償却引当資産          | 21,398,124 | 0                    | 21,398,124           | 0                |
| ガリフキャンブ事業特定資産 (指) | 389,750    | 389,750              | 0                    | 0                |
| 特定費用準備資金 (AOCC)   | 0          | 0                    | 0                    | 0                |
| 小 計               | 39,552,899 | 389,750              | 39,163,149           | 0                |
| 合 計               | 89,552,899 | 389,750              | 89,163,149           | 0                |

### 6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。 (単位：円)

| 科 目          | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高  |
|--------------|------------|------------|--------|
| 車両運搬具 (公1事業) | 1,260,000  | 1,259,999  | 1      |
| 什器備品         | 6,717,900  | 6,671,245  | 46,655 |
| ソフトウェア       | 19,914,195 | 19,914,195 | 0      |
| 合 計          | 27,892,095 | 27,845,439 | 46,656 |

7. 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)

| 補助金等の名称                   | 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 |
|---------------------------|-----------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 助成金<br>公益法人助成事業(社会貢献広報事業) | (一財)日本宝くじ協会     | 0     | 8,640,000  | 8,640,000  | 0     | —           |
| 第6回アジア・オセアニア・キャンプ大会       | (独)日本スポーツ振興センター | 0     | 3,000,000  | 3,000,000  | 0     | —           |
| 合 計                       |                 | 0     | 11,640,000 | 11,640,000 | 0     |             |

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容                              | 金額      |
|----------------------------------|---------|
| 経常収益への振替額<br>グリーンキャンプ事業(指)による振替額 | 196,209 |
| 経常外収益への振替額<br>目的達成による指定解除額       | 0       |
| 合 計                              | 196,209 |

9. 関連当事者との取引の内容  
 該当なし。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細 (単位：円)

| 区 分  | 資産の種類                 | 期首帳簿価額     | 当期増加額     | 当期減少額      | 期末帳簿価額     |
|------|-----------------------|------------|-----------|------------|------------|
| 基本財産 | 定期預金                  | 50,000,000 | 0         | 0          | 50,000,000 |
|      | 基本財産計                 | 50,000,000 | 0         | 0          | 50,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産              | 17,552,460 | 3,433,365 | 3,220,800  | 17,765,025 |
|      | 減価償却引当資産              | 22,019,370 | 427,704   | 1,048,950  | 21,398,124 |
|      | グリーンキャンプ事業<br>特定資産(指) | 285,957    | 300,000   | 196,207    | 389,750    |
|      | 特定費用準備資金              | 6,000,000  | 0         | 6,000,000  | 0          |
|      | 特定資産計                 | 45,857,787 | 4,161,069 | 10,465,957 | 39,552,899 |
| 合 計  |                       | 95,857,787 | 4,161,069 | 10,465,957 | 89,552,899 |

2. 引当金の明細 (単位：円)

| 科 目     | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末帳簿価額     |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
|         |            |           | 使用目的      | その他 |            |
| 退職給付引当金 | 17,552,460 | 3,433,365 | 3,220,800 | 0   | 17,765,025 |
| 減価償却引当金 | 22,019,370 | 427,704   | 1,048,950 | 0   | 21,398,124 |
| 合 計     | 39,571,830 | 3,861,069 | 4,269,750 | 0   | 39,163,149 |

## 財産目録

平成29年 3月31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  | 運転資金として   | 304,851                              |
|                | 預金  | 普通預金  |   |                                      |
|                |   | 三菱東京UFJ銀行/渋谷中央支店  | 運転資金として   | 26,903,807                           |
|                |   | 三菱東京UFJ銀行/渋谷中央支店(ネクスト)  | 運転資金として   | 26,526,802                           |
|                |   | 三菱東京UFJ銀行/渋谷中央支店(助成金)   | 運転資金として   | 0                                    |
|                |   | みずほ銀行/新宿西口支店  | 運転資金として   | 10,752,317                           |
|                |   | みずほ銀行/新宿西口支店  | 運転資金として   | 810,620                              |
|                |   | みずほ銀行/新宿西口支店(AOCC)  | 運転資金として   | 0                                    |
|                |   | 三菱UFJ信託銀行/新宿支店  | 運転資金として   | 871,574                              |
|                |   | 楽天銀行/ワルツ支店  | 運転資金として   | 455,834                              |
|                |   | スルガ銀行/富士宮支店   | 運転資金として   | 0                                    |
|                |   | スルガ銀行/富士宮支店   | 運転資金として   | 20,408,032                           |
|                |   | 大和ネクスト銀行/新宿支店   | 運転資金として   | 86                                   |
|                |   | 通常預金  |   |                                      |
|                |   | ゆうちょ銀行/代々木五郵便局  | 運転資金として   | 10,014,962                           |
|                |   | 振替口座  |   |                                      |
|                |   | ゆうちょ銀行/東京貯金事務センター   | 運転資金として   | 8,289,834                            |
|                | ゆうちょ銀行/東京貯金事務センター   | 運転資金として   | 0   |                                      |
|                | 定期預金  |   |   |                                      |
|                | 三菱東京UFJ銀行/渋谷中央支店  | 運転資金として   | 20,000,000  |                                      |
| 大和ネクスト銀行/エビス支店 | 運転資金として   | 20,000,000  |   |                                      |
|                |   | <b>&lt;現金・預金計&gt;</b>   | <b>145,338,719</b>  |                                      |
| 売掛金            | 書籍一般販売口(26件)  | 公2・出版事業の一般顧客注文分である。   | 984,209   |                                      |
|                |   | <b>&lt;売掛金計&gt;</b>   | <b>984,209</b>  |                                      |
| 預け金            | 東京海上日動火災保険㈱   | 今年度・翌年度キャンプ保険預け金である。  | 809,591   |                                      |
|                |   | <b>&lt;預け金計&gt;</b>   | <b>809,591</b>  |                                      |
| 未収金            | 三菱UFJニコス(株)他<br>朝霧野外活動センター利用者(8件)<br>㈱グリーンハウス                                   | 年度会費等コンビニ収納3月分ほか<br>公1・朝霧野外活動センターの利用料収入等である。<br>公1・朝霧野外活動センターの2,3月電気料立替分である。        | 6,333,800<br>365,760<br>162,773   |                                      |
|                |   | <b>&lt;未収金計&gt;</b>   | <b>6,862,333</b>  |                                      |
| 前払金            | 東京海上日動火災保険㈱<br>(特非)NPOサポートセンター<br>自然体験活動推進協議会(CONE)<br>(公社)日本環境フォーラム、ICF会費、CONE | 翌年度指導者賠償責任保険料である。<br>会員管理システム ソフトウェア代である。<br>(公1) 翌年度団体会費である。<br>(法人会計) 翌年度団体会費である。 | 558,360<br>3,132,000<br>10,000<br>55,778  |                                      |
|                |   | <b>&lt;前払金計&gt;</b>   | <b>3,756,138</b>  |                                      |
| たな卸資産          | 書籍「キャンプ指導者入門」他<br>計3,706冊   | 公2・出版事業の在庫である。  | 2,264,946   |                                      |
|                |   | <b>&lt;たな卸資産計&gt;</b>   | <b>2,264,946</b>  |                                      |
| <b>流動資産合計</b>  |   |   | <b>160,015,936</b>  |                                      |
| (固定資産)         |   |   |   |                                      |
| 基本財産           | 定期預金(基)   | 大和ネクスト銀行/エビス支店  | 管理運営の用に供している財産であり、運用益は管理目的の財源として使用する資産である。  | 50,000,000                           |
|                |   |   | <b>&lt;基本財産計&gt;</b>  | <b>50,000,000</b>                    |
| 特定資産           | 退職給付引当資産  | みずほ銀行/新宿西口支店<br>スルガ銀行/富士宮支店   | 職員退職給付引当金見合の引当資産として積み立てている。<br>公1・朝霧職員退職給付引当金見合の引当資産として積み立てている。   | 14,705,025<br>3,060,000              |
|                | 減価償却引当資産  | 三菱UFJ信託銀行/新宿支店  | (共有財産) 減価償却引当資産の買い替え時の財源とするために積立てている資産であり、減価償却累計額を積み立てている。<br>うち、公1事業の用に供している財源<br>うち、公益目的事業の用に供している財産90%<br>うち、管理運営の用に供している財産10% | 1,259,999<br>18,124,313<br>2,013,812 |
|                | グリーンキャンプ事業<br>特定資産(指)   | みずほ銀行/新宿西口支店  | グリーンキャンプ事業(寄付金)のための資産として管理している。   | 389,750                              |
|                |   |   | <b>&lt;特定資産計&gt;</b>  | <b>39,552,899</b>                    |
| その他<br>固定資産    | 車両運搬具<br>什器備品   | バックホー<br>会員管理・会計用サーバーほか   | 公1事業の用に供している。<br>(共用財産)<br>うち、公益目的事業の用に供している財産90%<br>うち、管理運営の用に供している財産10%   | 1<br>41,990<br>4,665                 |
|                | 電話加入権   | 03-3469-0217他2回線  | (共用財産)<br>うち、公益目的事業の用に供している財産90%<br>うち、管理運営の用に供している財産10%  | 181,282<br>20,142                    |
|                | 保証金   | 自動車リサイクル預託金   | 公1事業の用に供している。   | 3,280                                |
|                |   |   | <b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>   | <b>251,360</b>                       |
| <b>固定資産合計</b>  |   |   | <b>89,804,259</b>   |                                      |
|                |   | うち公益目的保有財産<br>うち交付者の定めた用途に充てるために保有している資金<br>うち管理目的の財源として使用する財産                      | 226,553<br>389,750<br>50,024,807  |                                      |
|                |   | <b>&lt;控除対象財産計&gt;</b>  | <b>50,641,110</b>   |                                      |
|                |   | 上記以外(引当資産)  | 39,163,149  |                                      |
| <b>資産合計</b>    |   |   | <b>249,820,195</b>  |                                      |

|               |                                      |   |            |                    |
|---------------|--------------------------------------|---|------------|--------------------|
| (流動負債)        |                                      |   |            |                    |
| 買掛金           | ワタナベメディアプロダクツ(株)                     | 公2・出版事業のテキスト仕入分である。   |            | 365,040            |
|               |                                      |   | <買掛金計>     | <b>365,040</b>     |
| 未払費用          | ㈱ゼンリンビズネクサス、日本郵便㈱<br>㈱生田商会、渋谷年金事務所ほか | 公1・CAMPING封筒代、3月分ゆうメール代、キャンプ保険ちらし印刷代、職員3月分社会保険料ほか           |            | 3,039,717          |
|               | ㈱前川製作所ほか業務委託業者<br>(29件)、富士年金事務所他     | 公1・業務委託業者・職員3月分社会保険料ほか                                      |            | 14,751,357         |
|               | ソーテック                                | 公2・出版事業の未払費用である。  | <未払費用計>    | <b>17,819,629</b>  |
| 未払消費税等        | 渋谷税務署                                | 確定消費税の未払分である。   | <未払消費税等計>  | <b>1,406,500</b>   |
| 前受金           | 普通会员・会費<br>資格更新料                     | 公益目的事業及び管理運営の用に使用する翌事業年度の会費・更新料である。                         | <前受金計>     | <b>26,130,000</b>  |
| 預り金           | 役職員 他<br>都道府県協会                      | 預かり源泉所得税、住民税<br>翌事業年度の都道府県協会会費                              | <預り金計>     | <b>15,603,012</b>  |
| 仮受金           | ヤマ・スポーツクラブ 他<br>継続会員                 | 公1・朝霧 シーツ代、プログラム材料費である。<br>内容の確定が出来ない普通会员・インストラクター登録諸費用である。 | <仮受金計>     | <b>460,088</b>     |
| <b>流動負債合計</b> |                                      |   |            | <b>61,784,269</b>  |
| (固定負債)        |                                      |   |            |                    |
| 退職給付引当金       | 職員16名分                               | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの   | <退職給付引当金計> | <b>17,765,025</b>  |
| <b>固定負債合計</b> |                                      |   |            | <b>17,765,025</b>  |
| <b>負債合計</b>   |                                      |   |            | <b>79,549,294</b>  |
| <b>正味財産</b>   |                                      |   |            | <b>170,270,901</b> |



# 監査報告書

公益社団法人日本キャンプ協会  
会長 星野 敏男 殿

2017年5月18日

公益社団法人日本キャンプ協会

監事 井上 透



監事 小田原 一記



監事 佐藤 初雄



私たち監事は、2016年4月1日から2017年3月31日までの事業年度における、理事の職務執行状況及び会計の監査を行い、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法

### (1) 業務監査について

理事会及び総会に出席し、理事及び担当職員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、関係書類の閲覧などの必要な監査手続きを実施する事によって業務執行の妥当性を検討しました。

### (2) 会計監査について

会計帳簿並びに関係書類の閲覧などの必要な監査手続きを実施するとともに、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表および正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

## 2. 監査結果

### (1) 業務監査結果

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ないと認めます。また、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。

### (2) 会計監査結果

計算書類及びその附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。