

# 平成29年度決算の件

## 貸借対照表 平成30年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 286,372,551 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 217,758,633 】</b>
現金	203,367	未払金	470,420
普通預金	198,298,125	未払費用	1,392,836
郵便貯金	1,582,866	未払法人税	70,000
定期預金	19,551,017	未払消費税	1,402,600
前払金	65,674,730	前受金	213,027,040
商品	414,500	預り金	319,737
前払費用	647,946	賞与引当金	1,076,000
		<b>【固定負債】</b>	<b>【 6,403,296 】</b>
		退職給付引当金	6,403,296
		負債合計	224,161,929
<b>【固定資産】</b>	<b>【 2,045,819 】</b>	正味財産の部	
什器備品	42,532	<b>【正味財産の部】</b>	<b>【 64,256,441 】</b>
電話加入権	194,240	一般正味財産	64,256,441
敷金	1,370,000	正味財産	64,256,441
商標権	439,047	正味財産合計	64,256,441
資産合計	288,418,370	負債・正味財産合計	288,418,370

正味財産増減計算書

平成29年4月1日至平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	額
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
入会金収益	730,000	
会費収益	17,340,000	
ホビーショー収益	233,540,025	
Maker's収益	39,522,043	
助成金収益	4,290,976	
その他収益	517,132	295,940,176
経常収益計		295,940,176
(2) 経常費用		
① 事業費	(238,758,897)	
雑福利厚生費	86,750	
外注費	763,620	
旅費交通費	113,636,517	
通信運搬費	1,422,842	
会議費	3,228,329	
印刷製本費	537,879	
諸謝金	15,521,106	
事務消耗品費	2,284,469	
賃借料	822,622	
広告宣伝費	74,726,957	
支払手数料	19,253,114	
水道光熱費	2,696,854	
減価償却費	3,426,051	
支払保険料	43,167	
期末棚卸高	153,020	
期首棚卸高	570,100	
△ 414,500	△ 414,500	
① 管理費	(52,524,744)	
役員報酬	6,000,000	
給与手当	15,514,952	
賞与	2,095,360	
賞与引当金繰入額	1,076,000	
退職給付費用	1,146,620	
福利厚生費	464,624	
法定福利費	3,527,172	
外注費	5,302,753	
旅費交通費	2,647,282	
通信運搬費	1,710,899	
会議費	443,586	
減価償却費	88,330	
慶弔費	94,344	
印刷製本費	491,658	
諸謝金	300,000	
賃借料	4,229,616	
水道光熱費	256,049	
事務消耗品費	1,114,967	
租税公課	2,752,200	
広告宣伝費	74,840	
支払手数料	2,165,133	
諸会費	253,850	
新聞図書費	112,661	
リース料	661,848	
経常費用計		291,283,641
当期経常増減額		4,656,535
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
受取利息	2,491	
受取配当金	1,855	
雑収入	51,931	
経常外収益計	56,277	
(2) 経常外費用		
投資有価証券売却損	7,607	
経常外費用計	7,607	
当期経常外増減額		48,670
当期一般正味財産増減額		4,705,205

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しています。

時価のないもの

総平均法による原価法により評価しています。

#### (2) 固定資産の減価償却

什器備品

定率法による減価償却を実施しています。

ソフトウェア

定額法による減価償却を実施しています。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

#### (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ます。

#### (5) リース取引の会計処理

リース取引は、通常の賃貸借取引に準じた会計処理にしています。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	256,531	213,999	42,532
電話加入権	194,240	0	194,240
敷金	1,370,000	0	1,370,000
商標権	889,680	450,633	439,047
合計	2,710,451	664,632	2,045,819

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価格	減価償却累計額
有形固定資産	什器備品	85,062	0	0	42,530	42,532	213,999
無形固定資産	商標権	528,014	0	0	88,967	439,047	450,633
合計		613,076	0	0	131,497	481,579	664,632

### 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	期末帳簿価格
賞与引当金	1,333,333	1,076,000	1,333,333	1,076,000
退職給付引当金	5,256,676	1,146,620	0	6,403,296

# 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金	額
I. 資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現金	203,367	
普通預金		
みずほ銀行浅草橋支店	167,388,150	
三菱東京UFJ銀行浅草橋支店	30,909,975	
ゆうちょ銀行	1,582,866	
定期預金		
三菱東京UFJ銀行浅草橋支店	19,551,017	
<b>普通預貯金計</b>	<b>219,432,008</b>	
前払金		
2018日本ホビーショー前払金		
会場費		
(株)東京ビックサイト	61,257,600	
広告宣伝費用		
(株)アンパル	591,840	
デザイン費用		
(株)セロファーストデザイン	1,380,000	
斉藤暢子	853,648	
その他	1,591,642	
<b>前払金計</b>	<b>65,674,730</b>	
商品		
ホビー白書2016	56,100	
ホビー白書2017	358,400	
<b>商品計</b>	<b>414,500</b>	
前払費用		
八木兵殖産(株)	236,571	
安沢屋	87,428	
國吉法律事務所	81,000	
社会保険労務士法人TSC	89,368	
その他	153,579	
<b>前払費用計</b>	<b>647,946</b>	
<b>流動資産計</b>		<b>286,372,551</b>
2 固 定 資 産		
什器備品		
コピーボード	1	
パソコン	42,531	
<b>什器備品計</b>	<b>42,532</b>	
電話加入権		
3851-6628, 3864-8535, 8536	194,240	
敷金		
事務所保証金	1,200,000	
倉庫保証金	170,000	
<b>敷金計</b>	<b>1,370,000</b>	
商標権		
日本ホビー協会	196,352	
ホビースタイル/HOBBY STYLE	30,319	
Hobbyist	67,571	
ホビッ子	67,571	
ホビー白書	77,234	
手づくり探検塾	0	
<b>商標権計</b>	<b>439,047</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>2,045,819</b>
<b>資産合計</b>		<b>288,418,370</b>

科 目	金	額
II. 負債の部		
1 流動負債		
未払金	470,420	
未払費用		
リプロパティ・デベロップメント(株)	178,857	
(株)ハナ	179,578	
上野年金事務所	607,708	
日本郵便(株)	72,242	
給料	60,475	
その他	293,976	
<b>未払費用計</b>	<b>1,392,836</b>	
未払法人税	70,000	
未払消費税	1,402,600	
前受金		
2018年入会金	960,000	
2018年会費	13,740,000	
2018年ホビーショー出展料	189,437,940	
2018年ホビーショー入場料	7,802,100	
2018年ホビーショーその他	1,087,000	
<b>前受金計</b>	<b>213,027,040</b>	
預り金		
源泉所得税	227,037	
住民税	92,700	
<b>預り金計</b>	<b>319,737</b>	
賞与引当金	1,076,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>217,758,633</b>
退職給付引当金	6,403,296	
<b>固定負債合計</b>		<b>6,403,296</b>
<b>負債合計</b>		<b>224,161,929</b>
正味財産		64,256,441

正味財産増減計算書総括表  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	総合計	実施事業等会計			
		大賞・産業大賞顕彰事業	調査情報事業	SNSサイト事業	小計
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
入金収益	730,000				0
会費収益	17,340,000				0
イベント収益	273,062,068				0
その他売上収益	517,132		205,632		205,632
助成金収益	4,290,976				0
<b>【経常収益計】</b>	<b>295,940,176</b>	<b>0</b>	<b>205,632</b>	<b>0</b>	<b>205,632</b>
(2) 経常費用					
① 事業費	(238,758,897)	(2,416,286)	(4,739,865)	(3,344,282)	(10,500,433)
雑給	86,750				0
福利厚生費	763,620	1,936			1,936
外注費	113,636,517	399,600	2,835,514	3,190,676	6,425,790
旅費交通費	1,422,842	6,682		2,296	8,978
通信運搬費	3,228,329	96,733		132,385	229,118
会議費	537,879	34,140	1,324	4,600	40,064
印刷製本費	15,521,106	52,940	1,321,555		1,374,495
諸謝金	2,284,469	295,014	231,370		526,384
事務消耗品費	822,622	6,952		3,300	10,252
賃借料	74,726,957	36,256	177,952		214,208
広告宣伝費	19,253,114	1,486,033			1,486,033
支払手数料	2,696,854				0
水道光熱費	3,426,051				0
減価償却費	43,167		16,550	11,025	27,575
支払保険料	153,020				0
期首商品棚卸高	570,100		570,100		570,100
期末商品棚卸高	△ 414,500		△ 414,500		△ 414,500
② 管理費	(52,524,744)	(0)	(0)	(0)	(0)
役員報酬	6,000,000				0
給与手当	15,514,952				0
賞与	2,095,360				0
賞与引当金繰入額	1,076,000				0
退職給付費用	1,146,620				0
福利厚生費	464,624				0
法定福利費	3,527,172				0
外注費	5,302,753				0
旅費交通費	2,647,282				0
通信運搬費	1,710,899				0
会議費	443,586				0
減価償却費	88,330				0
慶弔費	94,344				0
印刷製本費	491,658				0
諸謝金	300,000				0
賃借料	4,229,616				0
水道光熱費	256,049				0
事務消耗品費	1,114,967				0
租税公課	2,752,200				0
広告宣伝費	74,840				0
支払手数料	2,165,133				0
諸会費	253,850				0
新聞図書費	112,661				0
リース料	661,848				0
<b>【経常費用計】</b>	<b>291,283,641</b>	<b>2,416,286</b>	<b>4,739,865</b>	<b>3,344,282</b>	<b>10,500,433</b>
<b>【当期経常増減額】</b>	<b>4,656,535</b>	<b>△ 2,416,286</b>	<b>△ 4,534,233</b>	<b>△ 3,344,282</b>	<b>△ 10,294,801</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
受取利息	2,491				0
受取配当金	1,855				0
雑収入	51,931				0
<b>【経常外収益】</b>	<b>56,277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用					
投資有価証券売却損	7,607				0
<b>【経常外費用計】</b>	<b>7,607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【当期経常外増減額】</b>	<b>48,670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【当期一般正味財産増減額】</b>	<b>4,705,205</b>	<b>△ 2,416,286</b>	<b>△ 4,534,233</b>	<b>△ 3,344,282</b>	<b>△ 10,294,801</b>
※法人会計配賦額※	0	538,832	1,305,836	699,030	2,543,698
<b>【配賦後当期一般正味財産増減額】</b>	<b>4,705,205</b>	<b>△ 2,955,118</b>	<b>△ 5,840,069</b>	<b>△ 4,043,312</b>	<b>△ 12,838,499</b>

正味財産増減計算書総括表  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	その他会計				法人会計
	共益事業	イベント事業 日本ホビーショー	イベント事業 MAKERS'	小計	
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
入会金収益				0	730,000
会費収益				0	17,340,000
イベント収益		233,540,025	39,522,043	273,062,068	
その他売上収益	220,000	64,300	27,200	311,500	
助成金収益	4,290,976			4,290,976	
【経常収益計】	<b>4,510,976</b>	<b>233,604,325</b>	<b>39,549,243</b>	<b>277,664,544</b>	<b>18,070,000</b>
(2) 経常費用					
① 事業費	<b>(7,383,383)</b>	<b>(176,073,349)</b>	<b>(44,801,732)</b>	<b>(228,258,464)</b>	<b>(0)</b>
雑給		48,750	38,000	86,750	0
福利厚生費		534,043	227,641	761,684	0
外注費	2,804,434	85,723,776	18,682,517	107,210,727	0
旅費交通費	1,255,400	108,154	50,310	1,413,864	0
通信運搬費	2,359,957	515,956	123,298	2,999,211	0
会議費	26,333	322,249	149,233	497,815	0
印刷製本費	742,975	10,065,483	3,338,153	14,146,611	0
諸謝金	50,000	1,435,285	272,800	1,758,085	0
事務消耗品費	38,787	695,209	78,374	812,370	0
賃借料	78,325	59,599,588	14,834,836	74,512,749	0
広告宣伝費		12,076,886	5,690,195	17,767,081	0
支払手数料		1,864,776	832,078	2,696,854	0
水道光熱費		2,978,494	447,557	3,426,051	0
減価償却費	15,592			15,592	0
支払保険料	11,580	104,700	36,740	153,020	0
期首商品棚卸高				0	0
期末商品棚卸高				0	0
② 管理費	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(52,524,744)</b>
役員報酬				0	6,000,000
給与手当				0	15,514,952
賞与				0	2,095,360
賞与引当金繰入額				0	1,076,000
退職給付費用				0	1,146,620
福利厚生費				0	464,624
法定福利費				0	3,527,172
外注費				0	5,302,753
旅費交通費				0	2,647,282
通信運搬費				0	1,710,899
会議費				0	443,586
減価償却費				0	88,330
慶弔費				0	94,344
印刷製本費				0	491,658
諸謝金				0	300,000
賃借料				0	4,229,616
水道光熱費				0	256,049
事務消耗品費				0	1,114,967
租税公課				0	2,752,200
広告宣伝費				0	74,840
支払手数料				0	2,165,133
諸会費				0	253,850
新聞図書費				0	112,661
リース料				0	661,848
【経常費用計】	<b>7,383,383</b>	<b>176,073,349</b>	<b>44,801,732</b>	<b>228,258,464</b>	<b>52,524,744</b>
【当期経常増減額】	<b>△ 2,872,407</b>	<b>57,530,976</b>	<b>△ 5,252,489</b>	<b>49,406,080</b>	<b>△ 34,454,744</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
受取利息				0	2,491
受取配当金				0	1,855
雑収入				0	51,931
【経常外収益】	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56,277</b>
(2) 経常外費用					
投資有価証券売却損				0	7,607
【経常外費用計】	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,607</b>
【当期経常外増減額】	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48,670</b>
【当期一般正味財産増減額】	<b>△ 2,872,407</b>	<b>57,530,976</b>	<b>△ 5,252,489</b>	<b>49,406,080</b>	<b>△ 34,406,074</b>
※法人会計配賦額※	1,063,113	31,311,103	11,199,176	43,573,392	△ 46,117,090
【配賦後当期一般正味財産増減額】	<b>△ 3,935,520</b>	<b>26,219,873</b>	<b>△ 16,451,665</b>	<b>5,832,688</b>	<b>11,711,016</b>