

令和4年度（2022年）決算の件 会計報告

	2021年度実績	2022年度計画	2022年度実績
【正味財産額】	49,820,210	32,826,230	40,483,382

単位：円、%

		2021年度実績	2022年度計画	2022年度実績	前年差	計画差	前年比	計画比
① 収益	入会金収益	140,000	390,000	380,000	240,000	△ 10,000	271	97
	会費収益	14,981,000	14,319,000	14,464,000	△ 517,000	145,000	97	101
	イベント収益	110,066,737	136,585,822	149,689,834	39,623,097	13,104,012	136	110
	その他売上収益	74,639	8,000,000	38,411	△ 36,228	△ 7,961,589	51	0
	計	125,262,376	159,294,822	164,572,245	39,309,869	5,277,423	131	103
② 費用	事業費	74,642,878	146,150,704	147,525,336	72,882,458	1,374,632	198	101
	管理費	36,049,394	30,158,098	26,426,799	△ 9,622,595	△ 3,731,299	73	88
	計	110,692,272	176,308,802	173,952,135	63,259,863	△ 2,356,667	157	99
経常利益		14,570,104	△ 17,013,980	△ 9,379,890	△ 23,949,994	7,634,090	△ 64	55
③ 経常外収益	受取利息	3,044	10,000	1,590	△ 1,454	△ 8,410	52	16
	雑収入	27,039,330	10,000	41,472	△ 26,997,858	31,472	0	415
	計	27,042,374	20,000	43,062	△ 26,999,312	23,062	0	215
④ 経常外費用	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
	雑損失	70,930,682	0	0	△ 70,930,682	0	0	0
	計	70,930,682	0	0	△ 70,930,682	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】		△ 29,318,204	△ 16,993,980	△ 9,336,828	19,981,376	7,657,152	32	55

※2021年度のイベント事業は、出展料等をイベント収益として全額収益計上し、返金額を雑損失とし経常外費用に計上している。

また、2021年11月に25,000,000円の補助金(J-LODlive)を受給しており、出展料の返金に充てている。

2022年度のイベント事業は、2,832,665円の黒字となった。

※組織の縮小化を図ったため、法人会計の費用（管理費）が対前年比で73.3%となっている。

対計画比においては、87.6%となっている。

人件費、賃借料（事務局家賃）を中心に費用が減少している。反対に、退職金、支払手数料は対前年比で増加している。

退職金は1,599,120円の増加、支払手数料は845,338円の増加となっている。

退職金は荒木役員の退職によるもの、支払手数料は主に、事務所移転に伴う各種費用の支払いや保証金等の償却費などが要因である。

※納税は、法人税等が法人住民税均等割の70,000円、消費税が735,600円となった。

※最終損益は△9,336,828円の赤字となったが、計画値の最終損益△16,993,980円に対しては、大きく抑えられる結果となった。

令和4年度 実施事業実績 (2022年4月1日～2023年3月31日)

(単位：円)

	事業合計	公益事業等会計				
		合計	大賞・産業大賞 顕彰事業	調査情報事業	共益事業	会員活性化事業
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
入会金収益	380,000	0	0	0	0	0
会費収益	14,464,000	0	0	0	0	0
イベント収益	149,689,834	0	0	0	0	0
その他売上収益	38,411	38,411	0	38,411	0	0
【経常収益計】	164,572,245	38,411	0	38,411	0	0
(2) 経常費用						
①事業費計	147,525,336	475,667	0	△ 25,466	501,133	0
雑給	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
外注費	92,431,723	0	0	0	0	0
旅費交通費	429,288	103,520	0	0	103,520	0
通信費	612,868	46,200	0	0	46,200	0
会議費	111,080	1,080	0	0	1,080	0
減価償却費	16,237	16,237	0	11,034	5,203	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
諸謝金	658,621	340,210	0	0	340,210	0
賃借料	44,342,294	0	0	0	0	0
水道光熱費	1,182,731	0	0	0	0	0
消耗品費	3,343,568	0	0	0	0	0
広告宣伝費	3,233,336	0	0	0	0	0
支払手数料	1,137,590	4,920	0	0	4,920	0
諸会費	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
リース料	0	0	0	0	0	0
保険料	62,500	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
期首商品棚卸高	664,910	664,910	0	664,910	0	0
期末商品棚卸高	△ 701,410	△ 701,410	0	△ 701,410	0	0
②管理費計	26,426,799	0	0	0	0	0
役員報酬	2,990,001	0	0	0	0	0
給与手当	8,635,025	0	0	0	0	0
雑給	0	0	0	0	0	0
賞与	136,534	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
退職金	1,599,120	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	150,832	0	0	0	0	0
法定福利費	2,067,564	0	0	0	0	0
外注費	917,002	0	0	0	0	0
旅費交通費	839,341	0	0	0	0	0
通信費	1,250,995	0	0	0	0	0
会議費	228,342	0	0	0	0	0
減価償却費	63,837	0	0	0	0	0
慶弔費	18,900	0	0	0	0	0
印刷製本費	51,975	0	0	0	0	0
諸謝金	75,000	0	0	0	0	0
賃借料	2,011,202	0	0	0	0	0
水道光熱費	222,745	0	0	0	0	0
消耗品費	615,516	0	0	0	0	0
租税公課	887,162	0	0	0	0	0
広告宣伝費	16,700	0	0	0	0	0
支払手数料	3,088,188	0	0	0	0	0
諸会費	80,420	0	0	0	0	0
新聞図書費	16,430	0	0	0	0	0
リース料	463,968	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0
【経常費用計】	173,952,135	475,667	0	△ 25,466	501,133	0
【当期経常増減額】	△ 9,379,890	△ 437,256	0	63,877	△ 501,133	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取利息	1,590	0	0	0	0	0
受取配当金	0	0	0	0	0	0
雑収入	41,472	0	0	0	0	0
【経常外収益】	43,062	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
雑損失	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】	43,062	0	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	△ 9,336,828	△ 437,256	0	63,877	△ 501,133	0

令和4年度 実施事業実績 (2022年4月1日～2023年3月31日)

(単位：円)

	収益事業等会計				法人会計
	合計	イベント事業	広報事業	市場活性化事業	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
入会金収益	0	0	0	0	380,000
会費収益	0	0	0	0	14,464,000
イベント収益	149,689,834	149,689,834	0	0	0
その他売上収益	0	0	0	0	0
【経常収益計】	149,689,834	149,689,834	0	0	14,844,000
(2) 経常費用					
①事業費計	147,049,669	146,857,169	192,500	0	0
雑給	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
外注費	92,431,723	92,277,723	154,000	0	0
旅費交通費	325,768	325,768	0	0	0
通信費	566,668	528,168	38,500	0	0
会議費	110,000	110,000	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
諸謝金	318,411	318,411	0	0	0
賃借料	44,342,294	44,342,294	0	0	0
水道光熱費	1,182,731	1,182,731	0	0	0
消耗品費	3,343,568	3,343,568	0	0	0
広告宣伝費	3,233,336	3,233,336	0	0	0
支払手数料	1,132,670	1,132,670	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0
リース料	0	0	0	0	0
保険料	62,500	62,500	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0
②管理費計	0	0	0	0	26,426,799
役員報酬	0	0	0	0	2,990,001
給与手当	0	0	0	0	8,635,025
雑給	0	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0	136,534
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
退職金	0	0	0	0	1,599,120
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	150,832
法定福利費	0	0	0	0	2,067,564
外注費	0	0	0	0	917,002
旅費交通費	0	0	0	0	839,341
通信費	0	0	0	0	1,250,995
会議費	0	0	0	0	228,342
減価償却費	0	0	0	0	63,837
慶弔費	0	0	0	0	18,900
印刷製本費	0	0	0	0	51,975
諸謝金	0	0	0	0	75,000
賃借料	0	0	0	0	2,011,202
水道光熱費	0	0	0	0	222,745
消耗品費	0	0	0	0	615,516
租税公課	0	0	0	0	887,162
広告宣伝費	0	0	0	0	16,700
支払手数料	0	0	0	0	3,088,188
諸会費	0	0	0	0	80,420
新聞図書費	0	0	0	0	16,430
リース料	0	0	0	0	463,968
雑費	0	0	0	0	0
長期前払費用償却	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0
【経常費用計】	147,049,669	146,857,169	192,500	0	26,426,799
【当期経常増減額】	2,640,165	2,832,665	△ 192,500	0	△ 11,582,799
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
受取利息	0	0	0	0	1,590
受取配当金	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	0	41,472
【経常外収益】	0	0	0	0	43,062
(2) 経常外費用					
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0	0
【経常外費用計】	0	0	0	0	0
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	43,062
【当期一般正味財産増減額】	2,640,165	2,832,665	△ 192,500	0	△ 11,539,737

正味財産増減計算書 (PL) (2022年4月1日～2023年3月31日)

(単位：円)

科目	当期	前期	差額	前期 対比
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	380,000	140,000	240,000	271%
会費収益	14,464,000	14,981,000	△ 517,000	97%
イベント収益	149,689,834	110,066,737	39,623,097	136%
その他売上収益	38,411	74,639	△ 36,228	51%
【経常収益計】	164,572,245	125,262,376	39,309,869	131%
(2) 経常費用				
①事業費計	(147,525,336)	(74,642,878)	(72,882,458)	198%
雑給	0	0	0	#DIV/0!
福利厚生費	0	0	0	#DIV/0!
外注費	92,431,723	61,828,200	30,603,523	149%
旅費交通費	429,288	8,320	420,968	5160%
通信費	612,868	382,993	229,875	160%
会議費	111,080	151,970	△ 40,890	73%
減価償却費	16,237	32,142	△ 15,905	51%
印刷製本費	0	8,210	△ 8,210	0%
諸謝金	658,621	1,124,883	△ 466,262	59%
賃借料	44,342,294	0	44,342,294	#DIV/0!
水道光熱費	1,182,731	0	1,182,731	#DIV/0!
消耗品費	3,343,568	587,024	2,756,544	570%
広告宣伝費	3,233,336	10,330,068	△ 7,096,732	31%
支払手数料	1,137,590	458,198	679,392	248%
諸会費	0	0	0	#DIV/0!
新聞図書費	0	0	0	#DIV/0!
リース料	0	0	0	#DIV/0!
保険料	62,500	0	62,500	#DIV/0!
雑費	0	0	0	#DIV/0!
期首商品棚卸高	664,910	395,780	269,130	168%
期末商品棚卸高	△ 701,410	△ 664,910	△ 36,500	105%
②管理費計	(26,426,799)	(36,049,394)	(△ 9,622,595)	73%
役員報酬	2,990,001	8,915,004	△ 5,925,003	34%
給与手当	8,635,025	11,161,575	△ 2,526,550	77%
雑給	0	0	0	0%
賞与	0	423,254	△ 423,254	0%
賞与引当金繰入額	136,534	273,066	△ 136,532	50%
退職金	1,599,120	0	1,599,120	#DIV/0!
退職給付費用	0	640,386	△ 640,386	0%
福利厚生費	150,832	88,189	62,643	171%
法定福利費	2,067,564	3,119,221	△ 1,051,657	66%
外注費	917,002	330,000	587,002	278%
旅費交通費	839,341	1,535,952	△ 696,611	55%
通信費	1,250,995	1,526,471	△ 275,476	82%
会議費	228,342	114,523	113,819	199%
減価償却費	63,837	102,652	△ 38,815	62%
慶弔費	18,900	45,472	△ 26,572	42%
印刷製本費	51,975	55,000	△ 3,025	95%
諸謝金	75,000	300,000	△ 225,000	25%
賃借料	2,011,202	3,364,412	△ 1,353,210	60%
水道光熱費	222,745	237,141	△ 14,396	94%
消耗品費	615,516	717,146	△ 101,630	86%
租税公課	887,162	92,862	794,300	955%
広告宣伝費	16,700	22,000	△ 5,300	76%
支払手数料	3,088,188	2,242,850	845,338	138%
諸会費	80,420	184,100	△ 103,680	44%
新聞図書費	16,430	10,150	6,280	162%
リース料	463,968	463,968	0	100%
雑費	0	0	0	0%
長期前払費用償却	0	84,000	△ 84,000	0%
予備費	0	0	0	0%
【経常費用計】	173,952,135	110,692,272	63,259,863	157%
【当期経常増減額】	△ 9,379,890	14,570,104	△ 23,949,994	-64%
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取利息	1,590	3,044	△ 1,454	52%
受取配当金	0	0	0	0%
雑収入	41,472	27,039,330	△ 26,997,858	0%
【経常外収益】	43,062	27,042,374	△ 26,999,312	0%
(2) 経常外費用				
投資有価証券売却損	0	0	0	0%
雑損	0	70,930,682	△ 70,930,682	0%
【経常外費用計】	0	70,930,682	△ 70,930,682	0%
【当期経常外増減額】	43,062	△ 43,888,308	43,931,370	0%
【当期一般正味財産増減額】	△ 9,336,828	△ 29,318,204	19,981,376	32%

貸借対照表 (BS) 令和5年3月31日現在

【資産の部】

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	差 額	前期対比
【流動資産】	56,566,477	180,295,578	△ 123,729,101	31%
現金	62,763	99,840	△ 37,077	63%
普通預金	45,063,180	79,815,411	△ 34,752,231	56%
郵便貯金	495,283	583,553	△ 88,270	85%
定期預金	10,001,189	45,658,154	△ 35,656,965	22%
前払金	4,950	51,211,975	△ 51,207,025	0%
商品	701,410	664,910	36,500	105%
前払費用	237,702	449,100	△ 211,398	53%
未収還付消費税等	0	1,812,635	△ 1,812,635	0%
【固定資産】	628,194	1,712,954	△ 1,084,760	37%
什器備品	28,427	56,853	△ 28,426	50%
電話加入権	194,240	194,240	0	100%
敷金	82,280	780,000	△ 697,720	11%
商標権	45,312	96,960	△ 51,648	47%
長期前払費用	277,935	584,901	△ 306,966	48%
資産合計	57,194,671	182,008,532	△ 124,813,861	31%

【負債・正味財産の部】

科 目	当 期	前 期	差 額	前期対比
【流動負債】	16,711,289	128,269,437	△ 111,558,148	13%
未払金	0	138,000	△ 138,000	0%
未払費用	132,444	507,644	△ 375,200	26%
未払法人税	70,000	70,000	0	100%
未払消費税	735,600	0	735,600	#DIV/0!
前受金	15,698,005	127,142,520	△ 111,444,515	12%
預り金	75,240	138,207	△ 62,967	54%
仮受金	0	0	0	#DIV/0!
賞与引当金	0	273,066	△ 273,066	0%
【固定負債】	0	3,918,885	△ 3,918,885	0%
退職給付引当金	0	3,918,885	△ 3,918,885	0%
負債合計	16,711,289	132,188,322	△ 115,477,033	13%
【正味財産の部】	40,483,382	49,820,210	△ 9,336,828	81%
一般正味財産	40,483,382	49,820,210	△ 9,336,828	81%
正味財産	40,483,382	49,820,210	△ 9,336,828	81%
正味財産合計	40,483,382	49,820,210	△ 9,336,828	81%
負債・正味財産合計	57,194,671	182,008,532	△ 124,813,861	31%

財産目録

令和5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		62,763	
普通預金	みずほ銀行浅草橋支店	28,726,031	
	三菱UFJ銀行浅草橋支店	16,337,149	
	ゆうちょ銀行	495,283	
定期預金	みずほ銀行浅草橋支店	10,001,189	
	普通預貯金計	55,622,415	
前払金	2023日本ホビーショー前払金 利用料 GMOイブシロン(株)	4,950	
	前払金計	4,950	
商品	ホビー白書	701,410	
	商品計	701,410	
前払費用	(株)横山興産 オルフィス保守契約料	98,736 138,966	
	前払費用計	237,702	
	流動資産計		56,566,477
2 固定資産			
什器備品	コピーボード	28,427	
	什器備品計	28,427	
電話加入権	3851-6628,3864-8535,8536	194,240	
敷金	事務所保証金	82,280	
	敷金計	82,280	
商標権	日本ホビー協会	45,312	
	商標権計	45,312	
長期前払費用	オルフィス保守契約料金	277,935	
	固定資産合計		628,194
	資産合計		57,194,671
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	未払金計	0	
未払費用	プリントバック その他	79,830 52,614	
	未払費用計	132,444	
未払法人税等	法人税、住民税及び事業税	70,000	
未払消費税等	消費税	735,600	
前受金	2023年入会金 2023年会費 2023日本ホビーショー出展料 2023年日本ホビーショーその他	320,000 12,223,000 2,540,005 615,000	
	前受金計	15,698,005	
預り金	源泉所得税	75,240	
	預り金計	75,240	
仮受金		0	
	仮受金計	0	
	流動負債合計		16,711,289
2 固定負債			
	固定負債合計		0
	負債合計		16,711,289
	正味財産		40,483,382

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

什器備品 定率法による減価償却を実施しています。

商標権 定額法による減価償却を実施しています。

(2) 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。

(3) 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	323,860	295,433	28,427
電話加入権	194,240	0	194,240
敷金	82,280	0	82,280
商標権	889,680	844,368	45,312
長期前払費用	277,935	0	277,935
合計	1,767,995	1,139,801	628,194

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	56,853	0	0	28,426	28,427	295,433
無形固定資産	商標権	96,960	0	0	51,648	45,312	844,368
合計		153,813	0	0	80,074	73,739	1,139,801

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	273,066	0	273,066	0
退職給付引当金	3,918,885	0	3,918,885	0

監査報告書

一般社団法人日本ホビー協会

会長 江原 礼子 殿

令和5年6月2日

一般社団法人日本ホビー協会

監事 御田 慶太郎



令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業報告、計算書類、これらの附属明細書、その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告する。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事会その他の重要な会議に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当法人の理事等から、職務の執行状況等について定期的に報告を受け、また、随時説明を求めた。

2. 監査の結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い当法人の状況を正しく表示していると認める。
- ② 理事の職務の遂行に関し、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る。
- ③ 当法人の業務の適正を確保するために必要な体制の整備等についての理事会の決議の内容は相当であり、当該体制の運用状況につき指摘すべき事項はないと認める。
- ④ 計算書類とその附属明細書は当法人の財産及び損益の状況を全て適正に表示していると認める。

以上