

# 正味財産増減計算書

2014年 4月 1日 から 2015年 3月 31日まで

一般財団法人日本ホテル教育センター

(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 〉	〈 0 〉	〈 0 〉
基本財産受取利息	0	0	0
事業収益	〈 59,757,726 〉	〈 52,813,680 〉	〈 6,944,046 〉
ホテル経営塾収益	2,600,000	2,975,000	△ 375,000
M I C E 塾収益	2,800,000	3,050,600	△ 250,600
ホテルビジネス実務検定収益	15,812,974	14,542,250	1,270,724
和食検定収益	3,998,154	3,523,000	475,154
学生観光論文収益	250,000	250,000	0
女将会収益	92,593	50,000	42,593
教材販売収益	26,410,426	25,765,101	645,325
研修・セミナー収益	7,793,579	2,657,729	5,135,850
雑収益	〈 158,656 〉	〈 137,980 〉	〈 20,676 〉
受取利息	88,462	127,980	△ 39,518
その他収益	70,194	10,000	60,194
経常収益計	59,916,382	52,951,660	6,964,722
(2) 経常費用			
事業費	〈 104,610,119 〉	〈 96,587,012 〉	〈 8,023,107 〉
給料手当	22,104,400	19,884,256	2,220,144
通勤費	862,022	797,520	64,502
法定福利費	3,441,319	2,860,757	580,562
退職給付費用	1,740,000	984,000	756,000
出向人件費	21,240,000	20,736,000	504,000
福利厚生費	604,478	228,634	375,844
旅費交通費	5,190,080	2,777,591	2,412,489
消耗品費	786,485	256,487	529,998
通信運搬費	2,190,982	2,183,048	7,934
出版物費	177,432	199,798	△ 22,366
会議費	383,418	417,761	△ 34,343
印刷費	3,890,621	2,942,913	947,708
渉外費	319,779	248,273	71,506
広報費	1,481,445	1,930,771	△ 449,326
諸会費	807,840	799,487	8,353
報酬委託手数料	19,854,177	19,115,988	738,189
光熱水費	798,867	780,159	18,708
研究費	44,922	59,353	△ 14,431

# 正味財産増減計算書

2014年 4月 1日 から 2015年 3月 31日まで

一般財団法人日本ホテル教育センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
行事費	1,678,222	2,508,028	△ 829,806
教材費	16,373,844	16,177,494	196,350
見本品費	639,786	698,694	△ 58,908
管理費	〈 3,236,710 〉	〈 3,871,915 〉	〈 △ 635,205 〉
出向人件費	360,000	864,000	△ 504,000
福利厚生費	6,107	6,724	△ 617
旅費交通費	5,416	1,669	3,747
消耗品費	7,799	6,895	904
通信運搬費	11,725	32,189	△ 20,464
出版物費	1,639	2,776	△ 1,137
会議費	469,500	485,868	△ 16,368
印刷費	62,818	184,250	△ 121,432
渉外費	1,865,255	1,421,293	443,962
広報費	1,705	5,229	△ 3,524
諸会費	8,160	23,513	△ 15,353
報酬委託手数料	361,714	718,898	△ 357,184
光熱水費	8,070	22,944	△ 14,874
研究費	452	1,747	△ 1,295
租税公課	66,350	93,920	△ 27,570
経常費用計	107,846,829	100,458,927	7,387,902
当期経常増減額	△ 47,930,447	△ 47,507,267	△ 423,180
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指定正味財産からの振替額	0	210,000,000	△ 210,000,000
経常外収益計	0	210,000,000	△ 210,000,000
(2) 経常外費用			
雑損失	11,275	181,030	△ 169,755
経常外費用計	11,275	181,030	△ 169,755
当期経常外増減額	△ 11,275	209,818,970	△ 209,830,245
税引前当期一般正味財産増減額	△ 47,941,722	162,311,703	△ 210,253,425
法人税、住民税及び事業税	77,537	83,346	△ 5,809
当期一般正味財産増減額	△ 48,019,259	162,228,357	△ 210,247,616
一般正味財産期首残高	175,537,279	13,308,922	162,228,357
一般正味財産期末残高	127,518,020	175,537,279	△ 48,019,259
II 指定正味財産増減の部			0
一般正味財産への振替額	0	△ 210,000,000	210,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 210,000,000	210,000,000
指定正味財産期首残高	0	210,000,000	△ 210,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	127,518,020	175,537,279	△ 48,019,259

# 貸借対照表

2015年3月31日 現在

一般財団法人日本ホテル教育センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	118,061,588	165,082,822	△ 47,021,234
売掛金	9,985,010	9,088,611	896,399
未収入金	7,637,391	0	7,637,391
販売用品	1,612,516	1,580,385	32,131
前払金	228,560	20,200	208,360
未収消費税等	0	257,200	△ 257,200
流動資産合計	137,525,065	176,029,218	△ 38,504,153
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産合計	0	0	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	7,806,900	6,066,900	1,740,000
特定資産合計	7,806,900	6,066,900	1,740,000
<b>(3) その他の固定資産</b>			
長期貸付金	1,966,160	2,457,013	△ 490,853
保険積立金	0	7,182,591	△ 7,182,591
その他固定資産合計	1,966,160	9,639,604	△ 7,673,444
固定資産合計	9,773,060	15,706,504	△ 5,933,444
資産合計	147,298,125	191,735,722	△ 44,437,597
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	6,752,651	6,841,816	△ 89,165
未払金	3,536,525	2,453,709	1,082,816
前受金	688,000	321,000	367,000
預り金	511,429	445,018	66,411
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	414,600	0	414,600
流動負債合計	11,973,205	10,131,543	1,841,662
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	7,806,900	6,066,900	1,740,000
固定負債合計	7,806,900	6,066,900	1,740,000
負債合計	19,780,105	16,198,443	3,581,662
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	127,518,020	175,537,279	△ 48,019,259
正味財産合計	127,518,020	175,537,279	△ 48,019,259
負債及び正味財産合計額	147,298,125	191,735,722	△ 44,437,597

# 財 産 目 録

2015年3月31日 現在

一般財団法人日本ホテル教育センター

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	金額
<b>(流動資産)</b>		
預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行/東中野	14,431,523
	普通預金 三菱東京UFJ銀行/東中野	1,838,837
	普通預金 三菱東京UFJ銀行/東中野	906,837
	普通預金 西京信用金庫/東中野	808,546
	振替口座 ゆうちょ銀行	75,845
	定期預金 三菱東京UFJ銀行/東中野	100,000,000
売掛金	(株)フタバ出版	9,715,334
	ヤマトフィナンシャル(株)	46,548
	ヤマトシステム開発(株)	223,128
販売用品	テキスト	950,116
	パッジ	662,400
前払金	大阪労働センター	25,040
	AIU損害保険(株)	203,520
未収入金	日本生命・東京海上日動あんしん生命	7,637,391
流動資産合計		137,525,065
<b>(固定資産)</b>		
特定資産 退職給付引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行/東中野	7,806,900
その他固定資産 長期貸付金	職員1名	1,966,160
固定資産合計		9,773,060
資産合計		147,298,125
<b>(流動負債)</b>		
買掛金	(学)日本ホテル学院	6,752,651
未払金	(株)英光社	982,434
	フォーブプリントサービス(株)	574,992
	(株)マーケティング・ボイス	234,360
	ヤマトシステム開発(株)	191,358
	東日観光(株)	167,300
	(株)フタバホテル	135,984
	(学)トラベルジャーナル学園	130,000
	その他28件	1,120,097
前受金	(株)ホテルベストラント・(株)東京ドームリゾートオペレーションズ	432,000
	(株)ユニコーン	216,000
	富士屋ホテル(株)	40,000
預り金	社会保険料	189,634
	住民税	89,100
	所得税	232,695
未払法人税等	法人都民税	70,000
未払消費税等	消費税	414,600
流動負債合計		11,973,205
<b>(固定負債)</b>		
退職給付引当金	職員に対するもの	7,806,900
固定負債合計		7,806,900
負債合計		19,780,105
正味財産		127,518,020