

平成27年度正味財産増減計算書(総括表)

(平成27年度 平成27年4月1日～平成28年3月31日)

単位:円

科 目	決算額	予算額	対予算差異	前年実績	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					
会費収入	25,115,000	27,525,000	-2,410,000	27,195,000	-2,080,000
事業収益	83,977,953	94,175,000	-10,197,047	92,280,637	-8,302,684
受検料収益	48,346,000	53,175,000	-4,829,000	52,110,500	-3,764,500
催事事業収益	11,121,354	13,000,000	-1,878,646	15,384,955	-4,263,601
研修事業収益	0	0	0	0	0
広告事業収益	844,236	1,500,000	-655,764	997,660	-153,424
書籍事業収益	23,666,363	26,500,000	-2,833,637	23,787,522	-121,159
雑収益	3,872,748	4,900,000	-1,027,252	5,165,143	-1,292,395
受取利息	373	0	373	144	229
認定証手引等	3,274,890	3,400,000	-125,110	3,607,440	-332,550
雑収益	597,485	1,500,000	-902,515	1,557,559	-960,074
経常収益計	112,965,701	126,600,000	-13,634,299	124,640,780	-11,675,079
(2) 経常費用					
事業費	109,010,902	113,722,000	-4,711,098	112,814,073	-3,803,171
仕入	16,247,674	16,800,000	-552,326	15,165,379	1,082,295
会報発行費	7,503,760	6,500,000	1,003,760	6,797,436	706,324
役員報酬	4,684,250	4,646,000	38,250	4,459,900	224,350
給料・手当	18,081,729	18,050,000	31,729	17,584,367	497,362
雑給	10,111,790	12,200,000	-2,088,210	11,878,981	-1,767,191
退職給付費用	700,173	323,000	377,173	642,291	57,882
法定福利費	3,631,871	3,800,000	-168,129	3,537,777	94,094
福利厚生費	1,518,504	1,663,000	-144,496	1,627,390	-108,886
会議費	29,320	25,000	4,320	28,400	920
旅費交通費	5,112,199	5,400,000	-287,801	4,886,818	225,381
通信運搬費	1,508,342	1,750,000	-241,658	1,781,135	-272,793
減価償却費	182,746	110,000	72,746	105,315	77,431
消耗品費	5,453,368	6,650,000	-1,196,632	6,548,312	-1,094,944
印刷製本費	1,224,290	1,750,000	-525,710	1,689,427	-465,137
広告宣伝費	262,800	500,000	-237,200	449,145	-186,345
光熱水料費	266,620	345,000	-78,380	330,788	-64,168
地代・家賃	6,202,284	6,205,000	-2,716	6,202,284	0
賃借料	14,277,659	14,000,000	277,659	13,848,480	429,179
リース料	1,747,489	1,945,000	-197,511	1,923,066	-175,577
管理諸費	1,609,200	1,730,000	-120,800	2,829,600	-1,220,400
委託費	2,970,360	2,550,000	420,360	2,534,801	435,559
諸謝金	1,159,055	1,880,000	-720,945	1,911,093	-752,038
租税公課金	0	0	0	4,000	-4,000
雑費	4,525,419	4,900,000	-374,581	6,047,888	-1,522,469
管理費	8,540,431	10,674,000	-2,133,569	12,080,600	-3,540,169
役員報酬	242,750	245,000	-2,250	231,100	11,650
給料手当	951,662	950,000	1,662	940,211	11,451
雑給	21,705	100,000	-78,295	88,532	-66,827
退職給付費	36,851	16,000	20,851	33,805	3,046
法定福利費	191,150	200,000	-8,850	194,813	-3,663
福利厚生費	67,427	88,000	-20,573	72,563	-5,136
会議費	182,562	180,000	2,562	183,344	-782
旅費交通費	1,052,327	900,000	152,327	890,671	161,656
通信運搬費	1,452,324	1,600,000	-147,676	1,746,355	-294,031
減価償却費	9,618	5,000	4,618	5,543	4,075
消耗品費	688,858	1,300,000	-611,142	1,333,201	-644,343
印刷製本費	325,977	550,000	-224,023	567,229	-241,252
広告宣伝費	0	0	0	0	0
光熱水料費	14,028	18,000	-3,972	17,402	-3,374
地代家賃	326,436	327,000	-564	326,436	0
賃借料	59,400	0	59,400	0	59,400
リース料	91,958	105,000	-13,042	100,326	-8,368
管理諸費	0	0	0	0	0
租税公課	950,170	900,000	50,170	1,064,970	-114,800
支払負担金	210,000	160,000	50,000	160,000	50,000
貸倒損失	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入	830,000	2,530,000	-1,700,000	3,421,808	-2,591,808
雑費	835,228	500,000	335,228	702,291	132,937
経常費用計	117,551,333	124,396,000	-6,844,667	124,894,673	-7,343,340
評価損益調整前当期増減額	-4,585,632	2,204,000	-6,789,632	-253,893	-4,331,739
2. 経常増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
法人税住民税等	140,000	140,000	0	140,000	0
経常外費用計	140,000	140,000	0	140,000	0
当期経常外増減額	-140,000	-140,000	0	-140,000	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	-4,725,632	2,064,000	-6,789,632	-393,893	-4,331,739
当期一般正味財産期首残高	18,634,321	18,634,321	0	19,028,214	-393,893
当期一般正味財産期末残高	13,908,689	20,698,321	-6,789,632	18,634,321	-4,725,632
II 指定正味財産増減額					
III 正味財産期末残高	13,908,689	20,698,321	-6,789,632	18,634,321	-4,725,632

平成27年度正味財産増減計算書(実施事業等会計)

(平成27年度 平成27年4月1日～平成28年3月31日)

単位:円

科 目	決算額	予算額	対予算差異	前年実績	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					
受検料収益	48,346,000	53,175,000	-4,829,000	52,110,500	-3,764,500
受取利息	27	0	0	27	0
雑収益	0	0	0	8,760	-8,760
経常収益計	48,346,027	53,175,000	-4,829,000	52,119,287	-3,773,260
(2) 経常費用					
事業費					
仕入	0	0	0	0	0
会報発行費	0	0	0	0	0
役員報酬	2,499,500	2,445,000	54,500	2,380,000	119,500
給料・手当	9,516,709	9,500,000	16,709	9,355,558	161,151
雑給	9,233,713	10,400,000	-1,166,287	10,174,866	-941,153
退職給付費用	368,512	170,000	198,512	338,048	30,464
法定福利費	1,911,509	2,000,000	-88,491	1,920,851	-9,342
福利厚生費	909,318	875,000	34,318	974,243	-64,925
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	4,392,714	4,100,000	292,714	3,854,165	538,549
通信運搬費	1,128,088	1,300,000	-171,912	1,301,960	-173,872
減価償却費	96,182	58,000	38,182	55,430	40,752
消耗品費	684,403	850,000	-165,597	835,716	-151,313
印刷製本費	1,145,450	1,500,000	-354,550	1,493,416	-347,966
広告宣伝費	0	0	0	0	0
光熱水料費	140,333	182,000	-41,667	174,108	-33,775
地代家賃	3,264,360	3,266,000	-1,640	3,264,360	0
賃借料	12,249,101	11,700,000	549,101	11,203,301	1,045,800
リース料	919,755	1,000,000	-80,245	1,003,404	-83,649
管理諸費	378,000	470,000	-92,000	432,000	-54,000
委託費	2,742,560	2,500,000	242,560	2,417,757	324,803
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	4,000	-4,000
雑費	4,149,346	4,000,000	149,346	4,087,867	61,479
経常費用計	55,729,553	56,316,000	-586,447	55,271,050	458,503
評価損益調整前当期増減額	-7,383,526	-3,141,000	-4,242,526	-3,151,763	-4,231,763
2. 経常増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
法人税住民税等	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	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	-7,383,526	-3,141,000	-4,242,526	-3,151,763	-4,231,763
当期一般正味財産期首残高	4,503,102	4,503,102	0	7,654,865	-3,151,763
当期一般正味財産期末残高	-2,880,424	1,362,102	-4,242,526	4,503,102	-7,383,526
II 指定正味財産増減額					
III 正味財産期末残高	-2,880,424	1,362,102	-4,242,526	4,503,102	-7,383,526

平成27年度正味財産増減計算書(その他事業会計)

(平成27年度 平成27年4月1日～平成28年3月31日)

単位:円

科 目	決算額	予算額	対予算差異	前年実績	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					
事業収益	35,631,953	41,000,000	-5,368,047	40,170,137	-4,538,184
受検料収益					
催事事業収益	11,121,354	13,000,000	-1,878,646	15,384,955	-4,263,601
研修事業収益	0	0	0	0	0
広告事業収益	844,236	1,500,000	-655,764	997,660	-153,424
書籍事業収益	23,666,363	26,500,000	-2,833,637	23,787,522	-121,159
雑収益	3,872,721	4,900,000	-1,027,279	5,156,356	-1,283,635
受取利息	346			117	
認定証手引等	3,274,890	3,400,000	-125,110	3,607,440	-332,550
雑収益	597,485	1,500,000	-902,515	1,548,799	-951,314
経常収益計	39,504,674	45,900,000	-6,395,326	45,326,493	-5,821,819
(2) 経常費用					
事業費					
仕入	16,247,674	16,800,000	-552,326	15,165,379	1,082,295
会報発行費	7,503,760	6,500,000	1,003,760	6,797,436	706,324
役員報酬	2,184,750	2,201,000	-16,250	2,079,900	104,850
給料・手当	8,565,020	8,550,000	15,020	8,228,809	336,211
雑給	878,077	1,800,000	-921,923	1,704,115	-826,038
退職給付費用	331,661	153,000	178,661	304,243	27,418
法定福利費	1,720,362	1,800,000	-79,638	1,616,926	103,436
福利厚生費	609,186	788,000	-178,814	653,147	-43,961
会議費	29,320	25,000	4,320	28,400	920
旅費交通費	719,485	1,300,000	-580,515	1,032,653	-313,168
通信運搬費	380,254	450,000	-69,746	479,175	-98,921
減価償却費	86,564	52,000	34,564	49,885	36,679
消耗品費	4,768,965	5,800,000	-1,031,035	5,712,596	-943,631
印刷製本費	78,840	250,000	-171,160	196,011	-117,171
広告宣伝費	262,800	500,000	-237,200	449,145	-186,345
光熱水料費	126,287	163,000	-36,713	156,680	-30,393
地代家賃	2,937,924	2,939,000	-1,076	2,937,924	0
賃借料	2,028,558	2,300,000	-271,442	2,645,179	-616,621
リース料	827,734	945,000	-117,266	919,662	-91,928
管理諸費	1,231,200	1,260,000	-28,800	2,397,600	-1,166,400
委託費	227,800	50,000	177,800	117,044	110,756
諸謝金	1,159,055	1,880,000	-720,945	1,911,093	-752,038
租税公課	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0
雑費	376,073	900,000	-523,927	1,960,021	-1,583,948
経常費用計	53,281,349	57,406,000	-4,124,651	57,543,023	-4,261,674
評価損益調整前当期増減額	-13,776,675	-11,506,000	-2,270,675	-12,216,530	-1,560,145
2. 経常増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
法人税住民税等	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	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	-13,776,675	-11,506,000	-2,270,675	-12,216,530	-1,560,145
当期一般正味財産期首残高	-27,754,562	-27,754,562	0	-15,538,032	-12,216,530
当期一般正味財産期末残高	-41,531,237	-39,260,562	-2,270,675	-27,754,562	-13,776,675
II 指定正味財産増減額					
III 正味財産期末残高	-41,531,237	-39,260,562	-2,270,675	-27,754,562	-13,776,675

平成27年度正味財産増減計算書（法人会計）

（平成27年度 平成27年4月1日～平成28年3月31日）

単位：円

科 目	決算額	予算額	対予算差異	前年実績	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					
会費収入	25,115,000	27,525,000	-2,410,000	27,195,000	-2,080,000
法人会員	13,900,000			14,150,000	
個人会員	11,190,000			13,030,000	
賛助会員	25,000			15,000	
雑収益	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	25,115,000	27,525,000	-2,410,000	27,195,000	-2,080,000
(2) 経常費用					
管理費					
役員報酬	242,750	245,000	-2,250	231,100	11,650
給料・手当	951,662	950,000	1,662	940,211	11,451
雑給	21,705	100,000	-78,295	88,532	-66,827
退職給付費用	36,851	16,000	20,851	33,805	3,046
法定福利費	191,150	200,000	-8,850	194,813	-3,663
福利厚生費	67,427	88,000	-20,573	72,563	-5,136
会議費	182,562	180,000	2,562	183,344	-782
旅費交通費	1,052,327	900,000	152,327	890,671	161,656
通信運搬費	1,452,324	1,600,000	-147,676	1,746,355	-294,031
減価償却費	9,618	5,000	4,618	5,543	4,075
消耗品費	688,858	1,300,000	-611,142	1,333,201	-644,343
印刷製本費	325,977	550,000	-224,023	567,229	-241,252
広告宣伝費	0	0	0	0	0
光熱水料費	14,028	18,000	-3,972	17,402	-3,374
地代家賃	326,436	327,000	-564	326,436	0
賃借料	59,400	0	59,400	0	59,400
リース料	91,958	105,000	-13,042	100,326	-8,368
管理諸費	0	0	0	0	0
租税公課	950,170	900,000	50,170	1,064,970	-114,800
支払負担金	210,000	160,000	50,000	160,000	50,000
貸倒損失	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入	830,000	2,530,000	-1,700,000	3,421,808	-2,591,808
雑費	835,228	500,000	335,228	702,291	132,937
経常費用計	8,540,431	10,674,000	-2,133,569	12,080,600	-3,540,169
評価損益調整前当期増減額	16,574,569	16,851,000	-276,431	15,114,400	1,460,169
2. 経常増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
法人税住民税等	140,000	140,000	0	140,000	0
経常外費用計	140,000	140,000	0	140,000	0
当期経常外増減額	-140,000	-140,000	0	-140,000	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	16,434,569	16,711,000	-276,431	14,974,400	1,460,169
当期一般正味財産期首残高	41,885,781	41,885,781	0	26,911,381	14,974,400
当期一般正味財産期末残高	58,320,350	58,596,781	-276,431	41,885,781	16,434,569
II 指定正味財産増減額					
III 正味財産期末残高	58,320,350	58,596,781	-276,431	41,885,781	16,434,569

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(一社) 日本ホテル・レストラン・サービス技能協会

(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			
受取会費	25,115,000	27,195,000	-2,080,000
法人会費	13,900,000	14,150,000	-250,000
個人会費	11,190,000	13,030,000	-1,840,000
賛助会費	25,000	15,000	10,000
事業収益	83,977,953	92,280,637	-8,302,684
催事事業収益	11,121,354	15,384,955	-4,263,601
広告事業収益	844,236	997,660	-153,424
書籍事業収益	23,666,363	23,787,522	-121,159
受験事業収益	48,346,000	52,110,500	-3,764,500
雑収益	3,872,748	5,165,143	-1,292,395
受取利息	373	144	229
賀詞交歓	0	0	0
認定証・手引等	3,274,890	3,607,440	-332,550
雑収益	597,485	1,557,559	-960,074
経常収益計	112,965,701	124,640,780	-11,675,079
(2) 経常費用			
事業費	109,010,902	112,814,073	-3,803,171
仕入	16,247,674	15,165,379	1,082,295
会報発行費	7,503,760	6,797,436	706,324
役員報酬	4,684,250	4,459,900	224,350
給料手当	18,081,729	17,584,367	497,362
雑給	10,111,790	11,878,981	-1,767,191
退職給付費用	700,173	642,291	57,882
法定福利費	3,631,871	3,537,777	94,094
福利厚生費	1,518,504	1,627,390	-108,886
会議費	29,320	28,400	920
旅費交通費	5,112,199	4,886,818	225,381
通信運搬費	1,508,342	1,781,135	-272,793
減価償却費	182,746	105,315	77,431
消耗品費	5,453,368	6,548,312	-1,094,944
印刷製本費	1,224,290	1,689,427	-465,137
広告宣伝費	262,800	449,145	-186,345
光熱水料費	266,620	330,788	-64,168
地代 家賃	6,202,284	6,202,284	0
賃借料	14,277,659	13,848,480	429,179
リース料	1,747,489	1,923,066	-175,577
諸謝金	1,159,055	1,911,093	-752,038
管理諸費	1,609,200	2,829,600	-1,220,400
租税公課	0	4,000	-4,000
委託費	2,970,360	2,534,801	435,559
雑費	4,525,419	6,047,888	-1,522,469

管理費	8,540,431	12,080,600	-3,540,169
役員報酬	242,750	231,100	11,650
給料手当	951,662	940,211	11,451
雑給	21,705	88,532	-66,827
退職給付費用	36,851	33,805	3,046
法定福利費	191,150	194,813	-3,663
福利厚生費	67,427	72,563	-5,136
会議費	41,562	53,344	-11,782
接待交際費	141,000	130,000	11,000
旅費交通費	1,052,327	890,671	161,656
通信運搬費	1,452,324	1,746,355	-294,031
減価償却費	9,618	5,543	4,075
消耗品費	688,858	1,333,201	-644,343
印刷製本費	325,977	567,229	-241,252
光熱水料費	14,028	17,402	-3,374
地代家賃	326,436	326,436	0
賃借料	59,400	0	59,400
リース料	91,958	100,326	-8,368
管理諸費	0	0	0
租税公課	950,170	1,064,970	-114,800
支払負担金	210,000	160,000	50,000
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入額	830,000	3,421,808	-2,591,808
雑費	835,228	702,291	132,937
経常費用計	117,551,333	124,894,673	-7,343,340
評価損益等調整前当期経常増減額	-4,585,632	-253,893	-4,331,739
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-4,585,632	-253,893	-4,331,739
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
法人税及び住民税等	140,000	140,000	0
経常外費用計	140,000	140,000	0
当期経常外増減額	-140,000	-140,000	0
当期一般正味財産増減額	-4,725,632	-393,893	-4,331,739
一般正味財産期首残高	18,634,321	19,028,214	-393,893
一般正味財産期末残高	13,908,689	18,634,321	-4,725,632
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	13,908,689	18,634,321	-4,725,632



# 予算対比正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(一社) 日本ホテル・レストランサービス技能協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
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	27,525,000	25,115,000	2,410,000
法人会費	14,500,000	13,900,000	600,000
個人会費	13,000,000	11,190,000	1,810,000
賛助会費	25,000	25,000	0
事業収益	94,175,000	83,977,953	10,197,047
催事事業収益	13,000,000	11,121,354	1,878,646
広告事業収益	1,500,000	844,236	655,764
書籍事業収益	26,500,000	23,666,363	2,833,637
受験事業収益	53,175,000	48,346,000	4,829,000
雑収益	4,900,000	3,872,748	1,027,252
受取利息	0	373	-373
賀詞交歓	0	0	0
認定証・手引等	3,400,000	3,274,890	125,110
雑収益	1,500,000	597,485	902,515
経常収益計	126,600,000	112,965,701	13,634,299
(2) 経常費用			
事業費	113,722,000	109,010,902	4,711,098
仕入	16,800,000	16,247,674	552,326
会報発行費	6,500,000	7,503,760	-1,003,760
役員報酬	4,646,000	4,684,250	-38,250
給料手当	18,050,000	18,081,729	-31,729
雑給	12,200,000	10,111,790	2,088,210
退職給付費用	323,000	700,173	-377,173
法定福利費	3,800,000	3,631,871	168,129
福利厚生費	1,663,000	1,518,504	144,496
会議費	25,000	29,320	-4,320
旅費交通費	5,400,000	5,112,199	287,801
通信運搬費	1,750,000	1,508,342	241,658
減価償却費	110,000	182,746	-72,746
消耗品費	6,650,000	5,453,368	1,196,632
印刷製本費	1,750,000	1,224,290	525,710
広告宣伝費	500,000	262,800	237,200
光熱水料費	345,000	266,620	78,380
地代家賃	6,205,000	6,202,284	2,716
賃借料	14,000,000	14,277,659	-277,659
リース料	1,945,000	1,747,489	197,511
諸謝金	1,880,000	1,159,055	720,945
管理諸費	1,730,000	1,609,200	120,800
租税公課	0	0	0
委託費	2,550,000	2,970,360	-420,360
雑費	4,900,000	4,525,419	374,581



管理費	10,674,000	8,540,431	2,133,569
役員報酬	245,000	242,750	2,250
給料手当	950,000	951,662	-1,662
雑給	100,000	21,705	78,295
退職給付費用	16,000	36,851	-20,851
法定福利費	200,000	191,150	8,850
福利厚生費	88,000	67,427	20,573
会議費	180,000	41,562	138,438
接待交際費	0	141,000	-141,000
旅費交通費	900,000	1,052,327	-152,327
通信運搬費	1,600,000	1,452,324	147,676
減価償却費	5,000	9,618	-4,618
消耗品費	1,300,000	688,858	611,142
印刷製本費	550,000	325,977	224,023
光熱水料費	18,000	14,028	3,972
地代家賃	327,000	326,436	564
賃借料	0	59,400	-59,400
リース料	105,000	91,958	13,042
租税公課	900,000	950,170	-50,170
支払負担金	160,000	210,000	-50,000
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入額	2,530,000	830,000	1,700,000
雑費	500,000	835,228	-335,228
経常費用計	124,396,000	117,551,333	6,844,667
評価損益等調整前当期経常増減額	2,204,000	-4,585,632	6,789,632
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,204,000	-4,585,632	6,789,632
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
法人税及び住民税等	140,000	140,000	0
経常外費用計	140,000	140,000	0
当期経常外増減額	-140,000	-140,000	0
当期一般正味財産増減額	2,064,000	-4,725,632	6,789,632
一般正味財産期首残高	18,634,321	18,634,321	0
一般正味財産期末残高	20,698,321	13,908,689	6,789,632
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	20,698,321	13,908,689	6,789,632