

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
① 受取入会金	2,000	1,000	1,000
受取入会金	2,000	1,000	1,000
② 受取会費	38,029,200	38,447,200	△ 418,000
受取正会員会費	38,029,200	38,420,800	△ 391,600
受取準会員会費	0	26,400	△ 26,400
③ 事業収益	14,406,889	17,063,871	△ 2,656,982
人材育成等事業収益	12,989,889	15,345,071	△ 2,355,182
食育推進事業収益	1,417,000	1,718,800	△ 301,800
④ 受取賛助費	240,000	360,000	△ 120,000
受取賛助員賛助費	240,000	360,000	△ 120,000
⑤ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥ 雑収益	26,658	4,009	22,649
その他雑収益	26,658	4,009	22,649
経常収益計	52,704,747	55,876,080	△ 3,171,333
(2) 経常費用			
① 事業費	37,929,560	36,793,608	1,135,952
給料手当	9,601,365	8,404,595	1,196,770
退職給付費用	346,502	294,020	52,482
通勤交通費	594,161	510,334	83,827
法定福利費	1,329,168	1,122,185	206,983
福利厚生費	50,687	72,571	△ 21,884
会議費	18,054	6,827	11,227
旅費交通費	971,009	835,538	135,471
通信費	524,117	598,360	△ 74,243
荷造運搬費	1,592,629	1,660,654	△ 68,025
減価償却費	1,413,096	1,613,230	△ 200,134
小額什器・消耗品費	508,097	490,993	17,104
修繕費	68,393	70,020	△ 1,627
印刷製本費	9,901,975	9,455,485	446,490
家賃	2,052,075	1,985,710	66,365
光熱水料費	36,366	178,416	△ 142,050
貸借料	1,526,157	1,547,554	△ 21,397
交際費	0	34,478	△ 34,478
諸謝金	5,396,249	5,594,280	△ 198,031
租税公課	508,320	562,347	△ 54,027
負担金	687,411	648,024	39,387
貸倒引当金繰入	0	8,912	△ 8,912
雑費	803,729	1,099,075	△ 295,346

(正味財産増減計算書 1 / 2)

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費	17,906,565	16,796,203	1,110,362
役員報酬	1,594,440	1,671,570	△ 77,130
給料手当	7,276,264	6,722,215	554,049
退職給付費用	263,498	235,980	27,518
通勤交通費	451,829	409,593	42,236
法定福利費	1,010,767	900,660	110,107
福利厚生費	38,545	58,247	△ 19,702
会議費	124,368	42,064	82,304
旅費交通費	1,191,254	1,184,680	6,574
通信費	302,384	281,779	20,605
減価償却費	909,779	1,093,063	△ 183,284
小額什器・消耗品費	115,902	62,181	53,721
修繕費	52,007	56,197	△ 4,190
印刷製本費	159,139	146,480	12,659
家賃	1,560,501	1,593,722	△ 33,221
光熱水料費	276,417	143,195	133,222
賃借料	205,543	122,849	82,694
交際費	303,132	243,991	59,141
諸謝金	1,718,467	1,567,705	150,762
租税公課	34,080	0	34,080
負担金	64,800	64,800	0
貸倒引当金繰入	0	8,354	△ 8,354
雑費	253,449	186,878	66,571
經常費用計	55,836,125	53,589,811	2,246,314
当期經常増減額	△ 3,131,378	2,286,269	△ 5,417,647
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
貸倒引当金戻入	7,287	0	7,287
懇親会収入	700,000	830,000	△ 130,000
經常外収益計	707,287	830,000	△ 122,713
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	497,557	0	497,557
懇親会支出	455,449	513,911	△ 58,462
經常外費用計	953,006	513,911	439,095
当期經常外増減額	△ 245,719	316,089	△ 561,808
当期一般正味財産増減額	△ 3,377,097	2,602,358	△ 5,979,455
一般正味財産期首残高	11,040,519	8,438,161	2,602,358
一般正味財産期末残高	7,663,422	11,040,519	△ 3,377,097
II 指定正味財産増減の部			
1. 指定正味財産増加額			
(1) 熊本地震義援金収入	0	0	0
指定正味財産増加額計	0	0	0
2. 指定正味財産減少額			
(1) 熊本地震義援金支出	0	0	0
指定正味財産減少額計	0	0	0
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	7,663,422	11,040,519	△ 3,377,097

比較事業別収支

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

項	目	年 度	収 入 額	支 出 額	収支:決算	年間予算
公 1	就労支援	当 年	356,905	399,079	▲ 42,174	▲ 135,620
		前 年	352,962	424,481	▲ 71,519	▲ 46,725
		増 減	3,943	▲ 25,402	29,345	▲ 88,895
公 2	講 習 会	当 年	1,263,782	1,441,550	▲ 177,768	▲ 2,776
		前 年	1,549,324	1,826,728	▲ 277,404	▲ 290,594
		増 減	▲ 285,542	▲ 385,178	99,636	287,818
	セ ミ ナ ー	当 年	1,883,758	2,187,743	▲ 303,985	▲ 361,002
		前 年	1,682,024	1,882,252	▲ 200,228	▲ 226,987
		増 減	201,734	305,491	▲ 103,757	▲ 134,015
	機 関 誌	当 年	25,552,076	28,681,970	▲ 3,129,894	▲ 4,429
		前 年	27,495,882	26,878,345	617,537	▲ 53,365
		増 減	▲ 1,943,806	1,803,625	▲ 3,747,431	48,936
	頭 彰	当 年	1,082,078	1,333,764	▲ 251,686	▲ 20,301
		前 年	2,068,638	1,949,791	118,847	▲ 15,804
		増 減	▲ 986,560	▲ 616,027	▲ 370,533	▲ 4,497
	合 計	当 年	29,781,694	33,645,027	▲ 3,863,333	▲ 388,508
		前 年	32,795,868	32,537,116	258,752	▲ 586,750
		増 減	▲ 3,014,174	1,107,911	▲ 4,122,085	198,242
公 3	食育推進	当 年	485,580	548,402	▲ 62,822	▲ 442,004
		前 年	355,786	424,729	▲ 68,943	▲ 167,794
		増 減	129,794	123,673	6,121	▲ 274,210
	食 育 展	当 年	3,038,310	3,610,728	▲ 572,418	▲ 182,311
		前 年	3,143,355	3,407,282	▲ 263,927	▲ 72,176
		増 減	▲ 105,045	203,446	▲ 308,491	▲ 110,135
	合 計	当 年	3,523,890	4,159,130	▲ 635,240	▲ 624,315
		前 年	3,499,141	3,832,011	▲ 332,870	▲ 239,970
		増 減	24,749	327,119	▲ 302,370	▲ 384,345
事業	合 計	当 年	33,662,489	38,203,236	▲ 4,540,747	▲ 1,148,443
		前 年	36,647,971	36,793,608	▲ 145,637	▲ 873,445
		増 減	▲ 2,985,482	1,409,628	▲ 4,395,110	▲ 274,998
法 人 会 計	当 年	19,742,258	18,578,608	1,163,650	1,495,143	
	前 年	20,058,109	17,310,114	2,747,995	1,638,643	
	増 減	▲ 315,851	1,268,494	▲ 1,584,345	▲ 143,500	
総 合 計	当 年	53,404,747	56,781,844	▲ 3,377,097	346,700	
	前 年	56,706,080	54,103,722	2,602,358	100,100	
	増 減	▲ 3,301,333	2,678,122	▲ 5,979,455	246,600	

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金	9,879,043	13,288,262	△ 3,409,219
未収会費	1,237,500	1,160,300	77,200
未収金	608,480	831,424	△ 222,944
貯蔵品	133,640	111,366	22,274
仮払金	0	0	0
前払費用	534,436	619,464	△ 85,028
貸倒引当金	△ 92,299	△ 99,586	7,287
流動資産合計	12,300,800	15,911,230	△ 3,610,430
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
—	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特 定 資 産			
—	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) そ の 他 固 定 資 産			
什器備品	4	4	0
リース資産	3,241,772	3,105,827	135,945
ソフトウェア	1,669,345	2,254,079	△ 584,734
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	382,085	370,502	11,583
その他固定資産合計	9,293,206	9,730,412	△ 437,206
固定資産合計	9,293,206	9,730,412	△ 437,206
資産合計	21,594,006	25,641,642	△ 4,047,636
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	2,670,310	2,690,093	△ 19,783
前受会費	2,929,900	3,171,300	△ 241,400
前受金	1,389,234	1,367,566	21,668
預り金	238,508	312,496	△ 73,988
短期リース債務	1,432,284	2,634,516	△ 1,202,232
賞与引当金	830,000	500,000	330,000
流動負債合計	9,490,236	10,675,971	△ 1,185,735
2. 固 定 負 債			
長期未払金	1,214,136	1,876,392	△ 662,256
長期リース債務	3,226,212	2,048,760	1,177,452
固定負債合計	4,440,348	3,925,152	515,196
負債合計	13,930,584	14,601,123	△ 670,539
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	7,663,422	11,040,519	△ 3,377,097
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	7,663,422	11,040,519	△ 3,377,097
負債及び正味財産合計	21,594,006	25,641,642	△ 4,047,636

財 産 目 録

令和2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	手許保管	運転資金として	105,485		
預金	普通預金 三菱UFJ銀行早稲田支店	運転資金として	238,535		
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	9,535,023		
未収会費	正会員会費 構成員540名	2018年3月分以降の正会員会費 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	1,237,500		
未収金	機関誌発行事業収入 4名	機関誌会員外購読料及び機関誌広告掲載料 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	608,480		
貯蔵品	機関誌仕掛品	2020年5月号以降の機関誌製作費用	133,640		
前払費用	事務所家賃	2020年4月分公益事業・管理業務執行施設の賃借家賃	303,810		
	ソフト利用料	2020年度分機関誌編集ソフト利用料	56,756		
	ソフト分割払手数料	2020年度分ホームページソフト分割払手数料	95,713		
	火災保険料	2020年度分事務所火災保険料	10,740		
	労働保険料	2020年度分労働保険料概算払確定過納額	6,172		
	諸謝金	2020年4月分顧問報酬	61,245		
貸倒引当金	債権一括評価分	未収会費・未収金実質債権額に対する一括評価	△ 92,299		
流動資産合計			12,300,800		
(固定資産)					
その他固定資産	什器備品 (公益移行時資産)	金庫・冷蔵庫 各1点	協会事務局で、管理業務に供している。	2	
		書庫・机 各1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	2	
	リース資産 (移行後取得資産)	パソコン・複合機・ソフト 6点	2点：公益事業（公2機関誌発行）に供している。	261,495	
			4点：公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	2,980,277	
	ソフトウェア (公益後取得資産)	ホームページ用ソフト 1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	1,669,345	
	保証金 (公益移行時資産)	事務所賃借保証金	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した差入保証金 公益目的61% 管理運営39%	4,000,000	
	長期前払費用等	事務所賃借更新料	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した契約更新料の未償却額 公益目的51% 管理運営49%	278,493	
			ソフト利用手数料	公益事業（公2機関誌発行）に供している。 2021年度以降分編集ソフト利用料	20,215
			ソフト分割払手数料	2021年度以降分ホームページソフト分割払手数料	73,532
			事務所火災保険料	2021年度分事務所火災保険料	9,845
固定資産合計			9,293,206		
資産合計			21,594,006		

財 産 目 録

令和2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	
(流動負債)				
未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	公益事業全体と管理業務で共用するホームページソフト分割払金(2020年度支払額)	662,256	
	中小企業退職共済掛金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分掛金	50,000	
	社会保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の2・3月分社会保険料	162,806	
	水道料金	公益事業全体と管理業務で供用する	3,232	
	機関誌製作外部委託費	機関誌製作の印刷・製本・撮影料金・交通費	1,048,386	
	コピー機カウント料	公益事業全体と管理業務で共用するコピー機のカウント料	8,230	
	消費税及び地方消費税	公益事業の収入の内、消費税の課税売上に該当する部分の消費税等確定申告納付額	542,400	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	124,211	
	ファックス・メール便代金	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するファックスとメール便の料金	68,789	
	前受会費	正会員会費 構成員1,695名	正会員の2020年度分会費前受分	2,929,900
	前受金	賛助員賛助費収入 5名	賛助員からの賛助費前受分	240,000
		機関誌発行事業収入 119名	会員外の2020年度分機関誌購読料前受分	939,234
		機関誌発行事業収入 1名	2020年度分機関誌広告料前受分	210,000
預り金	給与・報酬源泉所得税	1-3月分源泉所得税 納期(7月10日)	184,686	
	特別徴収住民税	3月分住民税 納期(4月10日)	25,400	
	社会保険料職員負担金等	2月分社会保険料等 納期(4月1日)	28,422	
短期リース債務	パソコン・ソフト リース料金 2口	公益事業(公2機関誌発行)で利用する資産のリース料金の内、2020年度支払額	495,396	
	パソコン・複合機・ソフト リース料金 4口	公益事業全体と管理業務の共用で利用する資産のリース料金の内、2020年度支払額	936,888	
賞与引当金	職員賞与1-3月負担額	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員に支給する2020年度賞与の当年度負担	830,000	
流動負債合計			9,490,236	
(固定負債)	長期リース債務	パソコン・複合機・ソフト リース料金 4口	公益事業全体と管理業務の共用で利用する資産のリース料金の内、2021年度以降支払額	3,226,212
	長期未払金	ソフトウェア分割払金 1口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産の分割払金の内、2021年度以降支払額	1,214,136
固定負債合計			4,440,348	
負債合計			13,930,584	
正味財産			7,663,422	

(財産目録 2/2)