

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 受取入金	0	2,000	△ 2,000
受取入金	0	2,000	△ 2,000
② 受取会費	36,457,300	38,029,200	△ 1,571,900
受取正会員会費	36,457,300	38,029,200	△ 1,571,900
受取準会員会費	0	0	0
③ 事業収益	9,492,924	14,406,889	△ 4,913,965
人材育成等事業収益	9,492,924	12,989,889	△ 3,496,965
食育推進事業収益	0	1,417,000	△ 1,417,000
④ 受取賛助費	240,000	240,000	0
受取賛助員賛助費	240,000	240,000	0
⑤ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥ 雑収益	38,429	26,658	11,771
その他雑収益	38,429	26,658	11,771
<b>経常収益計</b>	<b>46,228,653</b>	<b>52,704,747</b>	<b>△ 6,476,094</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	32,205,070	37,929,560	△ 5,724,490
給料手当	9,574,422	9,601,365	△ 26,943
退職給付費用	358,127	346,502	11,625
通勤交通費	611,350	594,161	17,189
法定福利費	1,403,686	1,329,168	74,518
福利厚生費	48,303	50,687	△ 2,384
会議費	0	18,054	△ 18,054
旅費交通費	778,386	971,009	△ 192,623
通信費	478,994	524,117	△ 45,123
荷造運搬費	1,431,883	1,592,629	△ 160,746
減価償却費	967,543	1,413,096	△ 445,553
小額什器・消耗品費	73,874	508,097	△ 434,223
修繕費	66,098	68,393	△ 2,295
印刷製本費	7,781,658	9,901,975	△ 2,120,317
家賃	2,176,043	2,052,075	123,968
光熱水料費	155,184	36,366	118,818
賃借料	132,452	1,526,157	△ 1,393,705
交際費	0	0	0
諸謝金	4,822,680	5,396,249	△ 573,569
租税公課	374,800	508,320	△ 133,520
負担金	590,000	687,411	△ 97,411
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	379,587	803,729	△ 424,142

(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	14,584,862	17,906,565	△ 3,321,703
役員報酬	1,050,060	1,594,440	△ 544,380
給料手当	6,466,456	7,276,264	△ 809,808
退職給付費用	241,873	263,498	△ 21,625
通勤交通費	412,900	451,829	△ 38,929
法定福利費	948,033	1,010,767	△ 62,734
福利厚生費	32,624	38,545	△ 5,921
会議費	55,310	124,368	△ 69,058
旅費交通費	416,895	1,191,254	△ 774,359
通信費	273,876	302,384	△ 28,508
減価償却費	678,358	909,779	△ 231,421
小額什器・消耗品費	30,318	115,902	△ 85,584
修繕費	44,642	52,007	△ 7,365
印刷製本費	45,857	159,139	△ 113,282
家賃	1,469,677	1,560,501	△ 90,824
光熱水料費	104,809	276,417	△ 171,608
賃借料	240,302	205,543	34,759
交際費	51,947	303,132	△ 251,185
諸謝金	1,703,778	1,718,467	△ 14,689
租税公課	800	34,080	△ 33,280
負担金	66,000	64,800	1,200
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	250,347	253,449	△ 3,102
経常費用計	46,789,932	55,836,125	△ 9,046,193
当期経常増減額	△ 561,279	△ 3,131,378	2,570,099
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	10,715	7,287	3,428
懇親会収入	0	700,000	△ 700,000
経常外収益計	10,715	707,287	△ 696,572
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	73,800	497,557	△ 423,757
懇親会支出	0	455,449	△ 455,449
経常外費用計	73,800	953,006	△ 879,206
当期経常外増減額	△ 63,085	△ 245,719	182,634
当期一般正味財産増減額	△ 624,364	△ 3,377,097	2,752,733
一般正味財産期首残高	7,663,422	11,040,519	△ 3,377,097
一般正味財産期末残高	7,039,058	7,663,422	△ 624,364
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	7,039,058	7,663,422	△ 624,364

# 比較事業別収支

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

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	430,679	469,332	▲ 38,653	▲ 7,737
		前 年	356,905	399,079	▲ 42,174	▲ 135,620
		増 減	73,774	70,253	3,521	127,883
公2	講習会	当 年	277,683	541,326	▲ 263,643	▲ 1,627
		前 年	1,263,782	1,441,550	▲ 177,768	▲ 2,776
		増 減	▲ 986,099	▲ 900,224	▲ 85,875	1,149
	セミナー	当 年	432,701	814,928	▲ 382,227	▲ 161,619
		前 年	1,883,758	2,187,743	▲ 303,985	▲ 361,002
		増 減	▲ 1,451,057	▲ 1,372,815	▲ 78,242	199,383
	機関誌	当 年	25,654,510	28,974,345	▲ 3,319,835	▲ 1,495,318
		前 年	25,552,076	28,681,970	▲ 3,129,894	▲ 4,429
		増 減	102,434	292,375	▲ 189,941	▲ 1,490,889
	顕 彰	当 年	985,372	1,185,842	▲ 200,470	▲ 50,530
		前 年	1,082,078	1,333,764	▲ 251,686	▲ 20,301
		増 減	▲ 96,706	▲ 147,922	51,216	▲ 30,229
	合 計	当 年	27,350,266	31,516,441	▲ 4,166,175	▲ 1,709,094
		前 年	29,781,694	33,645,027	▲ 3,863,333	▲ 388,508
		増 減	▲ 2,431,428	▲ 2,128,586	▲ 302,842	▲ 1,320,586
公3	食育推進	当 年	85,596	92,121	▲ 6,525	▲ 150,874
		前 年	485,580	548,402	▲ 62,822	▲ 182,311
		増 減	▲ 399,984	▲ 456,281	56,297	31,437
	食育展	当 年	95,033	119,077	▲ 24,044	▲ 575,629
		前 年	3,038,310	3,610,728	▲ 572,418	▲ 442,004
		増 減	▲ 2,943,277	▲ 3,491,651	548,374	▲ 133,625
	合 計	当 年	180,629	211,198	▲ 30,569	▲ 726,503
		前 年	3,523,890	4,159,130	▲ 635,240	▲ 624,315
		増 減	▲ 3,343,261	▲ 3,947,932	604,671	▲ 102,188
事業	合 計	当 年	27,961,574	32,196,971	▲ 4,235,397	▲ 2,443,334
		前 年	33,662,489	38,203,236	▲ 4,540,747	▲ 1,148,443
		増 減	▲ 5,700,915	▲ 6,006,265	305,350	▲ 1,294,891
法人会計	当 年	18,267,079	14,656,046	3,611,033	1,295,814	
	前 年	19,742,258	18,578,608	1,163,650	1,495,143	
	増 減	▲ 1,475,179	▲ 3,922,562	2,447,383	▲ 199,329	
総合計	当 年	46,228,653	46,853,017	▲ 624,364	▲ 1,147,520	
	前 年	53,404,747	56,781,844	▲ 3,377,097	346,700	
	増 減	▲ 7,176,094	▲ 9,928,827	2,752,733	▲ 1,494,220	

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現金預金	8,239,316	9,879,043	△ 1,639,727
未収会費	1,107,700	1,237,500	△ 129,800
未収金	585,550	608,480	△ 22,930
貯蔵品	167,051	133,640	33,411
仮払金	0	0	0
前払費用	460,178	534,436	△ 74,258
貸倒引当金	△ 81,584	△ 92,299	10,715
流動資産合計	10,478,211	12,300,800	△ 1,822,589
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	2,310,909	3,241,772	△ 930,863
ソフトウェア	1,032,412	1,669,345	△ 636,933
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	142,943	382,085	△ 239,142
その他固定資産合計	7,486,268	9,293,206	△ 1,806,938
固定資産合計	7,486,268	9,293,206	△ 1,806,938
資産合計	17,964,479	21,594,006	△ 3,629,527
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未払金	2,281,806	2,670,310	△ 388,504
前受会費	2,993,700	2,929,900	63,800
前受金	1,025,950	1,389,234	△ 363,284
預り金	267,873	238,508	29,365
短期リース債務	936,888	1,432,284	△ 495,396
賞与引当金	578,000	830,000	△ 252,000
流動負債合計	8,084,217	9,490,236	△ 1,406,019
2. 固 定 負 債			
長期未払金	551,880	1,214,136	△ 662,256
長期リース債務	2,289,324	3,226,212	△ 936,888
固定負債合計	2,841,204	4,440,348	△ 1,599,144
負債合計	10,925,421	13,930,584	△ 3,005,163
<b>III 正味財産の部</b>			
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	7,039,058	7,663,422	△ 624,364
(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	7,039,058	7,663,422	△ 624,364
負債及び正味財産合計	17,964,479	21,594,006	△ 3,629,527

# 財 産 目 録

令和3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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手許保管	運転資金として	54,465	
預金	普通預金 三菱UFJ銀行早稲田支店	運転資金として	677,965	
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	7,506,886	
未収会費	正会員会費 構成員405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。	1,107,700	
未収金	機関誌発行事業収入 11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。	523,980	
	通勤交通費	職員通勤交通費返金分	61,570	
貯蔵品	機関誌仕掛品	2021年5月号以降の機関誌製作費用	167,051	
前払費用	事務所家賃	2021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	2021年度分機関誌編集ソフト利用料	20,215	
	ソフト分割払手数料	2021年度分ホームページソフト分割払手数料	57,177	
	火災保険料	2021年度分事務所火災保険料	9,845	
	労働保険料	2021年度分労働保険料概算払確定過納額	3,557	
	修繕費	給与計算ソフト保守料	4,320	
	諸謝金	2021年4月分顧問報酬	61,254	
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	△ 81,584	
<b>流動資産合計</b>			<b>10,478,211</b>	
<b>(固定資産)</b>				
その他固定資産	什器備品	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
	(公益移行時資産)	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	パソコン・複合機・ソフト 4点	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%	2,310,909
	(移行後取得資産)			
	ソフトウェア	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%	1,032,412
	(公益後取得資産)			
	保証金	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%	126,588	
	ホームページソフト分割手数料	公益事業（公2機関誌発行）に供している。 公益目的51% 管理運営49%	16,355	
<b>固定資産合計</b>			<b>7,486,268</b>	
<b>資産合計</b>			<b>17,964,479</b>	

(財産目録 1/2)

# 財 産 目 録

令和3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(2021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	172,213	
	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	825,030	
	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	4,804	
	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対応する部分の消費税等確定申告納付額	374,800	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	115,891	
	サーバー保守料	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するサーバー保守料	5,280	
	消耗品等の購入代金	公益事業全体と管理業務を執行するため事務局で使用する消耗品等	17,848	
	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	53,684	
前受会費	正会員会費 構成員1,700名	正会員の2021年度分会費前受分	2,993,700	
前受金	賛助員賛助費収入 3名	賛助員からの賛助費前受分	180,000	
	機関誌発行事業収入 90名	会員外の2021年度分機関誌購読料前受分	655,950	
	機関誌発行事業収入 2名	2021年度分機関誌広告料前受分	190,000	
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)	180,820	
	特別徴収住民税	3月分住民税 納期(4月10日)	86,400	
	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)	653	
短期リース債務	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2021年度賞与の当年度負担	578,000	
流動負債合計			8,084,217	
(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、2022年度以降支払額	2,289,324
	長期末払金	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、2022年度以降支払額	551,880
固定負債合計			2,841,204	
負債合計			10,925,421	
正味財産			7,039,058	

(財産目録 2/2)