

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	730,000	740,000	△ 10,000
② 受取会費	89,763,680	87,505,260	2,258,420
③ 事業収益	64,511,785	57,437,819	7,073,966
調査研究事業収益	60,714,400	53,438,400	7,276,000
育成事業収益	223,840	670,500	△ 446,660
資質向上事業収益	310,000	46,000	264,000
厚生活動事業収益	3,263,545	3,282,919	△ 19,374
④ 雑収益	15,207	450,074	△ 434,867
受取利息	9,207	9,074	133
雑収益	6,000	441,000	△ 435,000
経常収益計	155,020,672	146,133,153	8,887,519
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	15,422,210	15,407,942	14,268
給与手当	13,086,931	12,583,229	503,702
臨時雇賃金	7,000	7,000	0
退職給付費用	2,108,053	1,945,763	162,290
法定福利費	3,299,807	3,134,723	165,084
福利厚生費	78,921	88,329	△ 9,408
会議費	1,638,322	2,789,667	△ 1,151,345
旅費交通費	8,002,428	7,309,573	692,855
通信運搬費	1,947,373	1,863,525	83,848
減価償却費	729,078	473,528	255,550
消耗品費	4,159,832	4,538,778	△ 378,946
図書費	282,359	276,293	6,066
印刷製本費	4,981,053	5,008,878	△ 27,825
光熱水料費	355,889	367,520	△ 11,631
賃借料	8,725,230	9,042,590	△ 317,360
保険料	83,418	32,005	51,413
諸謝金	925,167	952,822	△ 27,655
租税公課	2,683,556	2,180,667	502,889
諸会費	42,840	66,720	△ 23,880
広告宣伝費	1,283,440	1,460,180	△ 176,740
支払負担金	2,308,050	2,302,900	5,150
委託費	57,779,055	51,261,376	6,517,679
雑費	373,740	397,856	△ 24,116
事業費計	130,303,752	123,491,864	6,811,888

② 管理費			
役員報酬	2,967,790	3,312,058	△ 344,268
給与手当	1,773,301	3,000,248	△ 1,226,947
退職給付費用	454,542	536,434	△ 81,892
法定福利費	552,984	693,055	△ 140,071
福利厚生費	14,079	23,671	△ 9,592
会議費	5,960,349	4,563,519	1,396,830
旅費交通費	2,009,558	2,465,976	△ 456,418
通信運搬費	227,468	160,356	67,112
減価償却費	131,552	127,818	3,734
消耗品費	485,910	549,957	△ 64,047
図書費	53,273	54,246	△ 973
印刷製本費	511,017	524,262	△ 13,245
光熱水料費	75,276	87,467	△ 12,191
賃借料	1,580,988	1,508,185	72,803
諸謝金	20,046	30,000	△ 9,954
租税公課	448,044	322,385	125,659
諸会費	685,000	685,000	0
委託費	1,988,530	701,556	1,286,974
雑費	858,020	1,247,993	△ 389,973
管理費計	20,797,727	20,594,186	203,541
経常費用計	151,101,479	144,086,050	7,015,429
当期経常増減額	3,919,193	2,047,103	1,872,090
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,919,193	2,047,103	1,872,090
一般正味財産期首残高	120,622,430	118,575,327	2,047,103
一般正味財産期末残高	124,541,623	120,622,430	3,919,193
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	124,541,623	120,622,430	3,919,193

正味財産増減計算書 I 一般正味財産増減の部 1. 経常増減の部 (2)経常費用 ①事業費について、従前は、事業区分ごとの費用総額を表示しておりましたが、発生経費科目ごとの表示に変更しております。(「公益法人会計基準」の運用指針(平成30年6月改正)様式2-1に準拠しました。)この変更に伴い、前年度の表示も発生経費科目ごとの表示に変更しております。

正味財産増減計算書内訳表
平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計							収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	調査研究	要望活動	提案活動	育成	災害支援活動	共通	小計	資質向上	イベント活動等	厚生活動	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
受取入金	0	0	0	0	0	365,000	365,000	0	0	0	0	0	365,000	0	0	730,000
受取会費	0	0	0	0	0	44,881,840	44,881,840	0	0	0	17,968,239	17,968,239	26,913,601	0	0	89,763,680
事業収益	60,714,400	0	0	223,840	0	0	60,938,240	310,000	0	3,263,545	0	3,573,545	0	0	64,511,785	
調査研究事業収益	60,714,400	0	0	0	0	0	60,714,400	0	0	0	0	0	0	0	0	60,714,400
育成事業収益	0	0	0	223,840	0	0	223,840	0	0	0	0	0	0	0	0	223,840
資質向上事業収益	0	0	0	0	0	0	0	310,000	0	0	0	310,000	0	0	0	310,000
厚生活動事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,263,545	0	3,263,545	0	0	0	3,263,545
受取本部助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	601	601	0	0	0	501	501	14,105	0	0	15,207
受取利息	0	0	0	0	0	601	601	0	0	0	501	501	8,105	0	0	9,207
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0	0	6,000
経常収益計	60,714,400	0	0	223,840	0	45,247,441	106,185,681	310,000	0	3,263,545	17,968,740	21,542,285	27,292,706	0	0	155,020,672
(2) 経常費用																
事業費	72,989,085	5,173,088	3,977,182	7,659,129	4,399,120	14,563,863	108,761,467	4,586,146	7,139,111	4,210,273	5,606,755	21,542,285	0	0	130,303,752	
役員報酬	3,564,076	1,913,274	1,722,848	1,427,783	1,982,784	2,051,181	12,661,946	1,189,557	539,221	716,595	314,891	2,760,264	0	0	15,422,210	
給料手当	4,163,030	358,451	89,322	2,281,313	132,641	2,487,920	9,512,677	555,091	849,639	569,219	1,600,305	3,574,254	0	0	13,086,931	
臨時雇賃金	0	0	0	7,000	0	0	7,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,000
退職給付費用	507,356	147,108	248,681	207,043	179,990	383,610	1,673,788	76,272	104,267	127,992	125,734	434,265	0	0	2,108,053	
法定福利費	1,021,382	171,909	192,867	514,276	191,433	488,964	2,580,831	153,571	179,869	135,456	250,080	718,976	0	0	3,299,807	
福利厚生費	0	0	0	0	0	67,578	67,578	0	0	0	11,343	11,343	0	0	0	78,921
会議費	0	162,311	9,425	124,755	1,650	0	298,141	117,567	90,537	1,115,229	16,848	1,340,181	0	0	1,638,322	
旅費交通費	1,183,247	830,312	1,642,566	1,694,058	1,335,615	74,672	6,760,470	1,026,973	65,099	85,858	64,028	1,241,958	0	0	8,002,428	
通信運搬費	1,370,502	102,817	0	88,322	14,876	215,925	1,792,442	24,430	42,798	14,459	73,244	154,931	0	0	1,947,373	
減価償却費	413,879	40,435	48,600	73,281	38,088	0	614,283	21,685	70,698	22,412	0	114,795	0	0	729,078	
消耗品費	327,297	426,037	0	97,385	11,664	627,403	1,489,786	126,841	1,551,213	719,103	272,889	2,670,046	0	0	4,159,832	
図書費	0	0	0	0	0	0	0	282,359	0	0	0	282,359	0	0	282,359	
印刷製本費	3,805,704	843,212	0	18,380	281,530	0	4,948,826	27,805	4,422	0	0	32,227	0	0	4,981,053	
光熱水料費	0	0	0	0	0	225,645	225,645	0	37,324	0	92,920	130,244	0	0	355,889	
賃借料	0	25,050	13,500	655,951	117,760	4,509,473	5,321,734	520,124	424,216	491,057	1,968,099	3,403,496	0	0	8,725,230	
保険料	0	0	0	5,716	0	0	5,716	38,750	3,892	35,060	0	77,702	0	0	83,418	
諸謝金	100,230	0	0	249,977	105,237	0	455,444	414,038	0	55,685	0	469,723	0	0	925,167	
租税公課	42,400	0	0	0	0	2,283,118	2,325,518	0	0	0	358,038	358,038	0	0	2,683,556	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,840	0	42,840	0	0	42,840	
広告宣伝費	231,000	0	0	0	0	0	231,000	0	1,052,440	0	0	1,052,440	0	0	1,283,440	
支払負担金	0	0	0	188,050	0	0	188,050	0	2,120,000	0	0	2,120,000	0	0	2,308,050	
委託費	56,226,720	144,100	0	6,480	0	978,086	57,355,386	0	0	0	423,669	423,669	0	0	57,779,055	
雑費	32,262	8,072	9,373	19,359	5,852	170,288	245,206	11,083	3,476	79,308	34,667	128,534	0	0	373,740	
管理費													20,797,727	0	0	20,797,727
役員報酬													2,967,790	0	0	2,967,790
給料手当													1,773,301	0	0	1,773,301
退職給付費用													454,542	0	0	454,542
法定福利費													552,984	0	0	552,984
福利厚生費													14,079	0	0	14,079
会議費													5,960,349	0	0	5,960,349
旅費交通費													2,009,558	0	0	2,009,558
通信運搬費													227,468	0	0	227,468
減価償却費													131,552	0	0	131,552
消耗品費													485,910	0	0	485,910
図書費													53,273	0	0	53,273
印刷製本費													511,017	0	0	511,017
光熱水料費													75,276	0	0	75,276
賃借料													1,580,988	0	0	1,580,988
諸謝金													20,046	0	0	20,046
租税公課													448,044	0	0	448,044
諸会費													685,000	0	0	685,000
支払負担金													0	0	0	
委託費													1,988,530	0	0	1,988,530
雑費													858,020	0	0	858,020
経常費用計	72,989,085	5,173,088	3,977,182	7,659,129	4,399,120	14,563,863	108,761,467	4,586,146	7,139,111	4,210,273	5,606,755	21,542,285	20,797,727	0	0	151,101,479
当期経常増減額	△ 12,274,685	△ 5,173,088	△ 3,977,182	△ 7,435,289	△ 4,399,120	30,683,578	△ 2,575,786	△ 4,276,146	△ 7,139,111	△ 946,728	12,361,985	0	6,494,979	0	0	3,919,193
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
(2) 経常外費用																
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,274,685	△ 5,173,088	△ 3,977,182	△ 7,435,289	△ 4,399,120	30,683,578	△ 2,575,786	△ 4,276,146	△ 7,139,111	△ 946,728	12,361,985	0	6,494,979	0	0	3,919,193
一般正味財産増減額	△ 12,274,685	△ 5,173,088	△ 3,977,182	△ 7,435,289	△ 4,399,120	30,683,578	△ 2,575,786	△ 4,276,146	△ 7,139,111	△ 946,728	12,361,985	0	6,494,979	0	0	3,919,193
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	3,527,160	0	0	0	0	5,000,000	112,095,270	0	0	120,622,430
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	951,374	0	0	0	0	5,000,000	118,590,249	0	0	124,541,623
II 指定正味財産増減の部																
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高																
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	951,374	0	0	0	0	5,000,000	118,590,249	0	0	124,541,623

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(貯蔵品)の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
定率法を採用し、直接法により表示している。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準による。
 - ② 無形固定資産
定額法による。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準による。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は役員及び職員の退職給付に備えるため、役員については規程により、職員については当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- (4) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引は、重要性がないため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当定期預金	21,442,203	2,562,595	0	24,004,798
事務所移転準備定期預金	7,717,917	0	0	7,717,917
災害対策準備定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
周年記念事業積立資金	5,000,000	0	0	5,000,000
人材育成事業積立資金	4,000,000	0	1,000,000	3,000,000
コンサルタント紹介資料作成事業積立資金	0	500,000	0	500,000
合 計	40,160,120	3,062,595	1,000,000	42,222,715

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
退職給付引当定期預金	24,004,798	(0)	(24,004,798)	(24,004,798)
事務所移転準備定期預金	7,717,917	(0)	(7,717,917)	(0)
災害対策準備定期預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
周年記念事業積立資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
人材育成事業積立資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
コンサルタント紹介資料作成事業積立資金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	42,222,715	(0)	(42,222,715)	(24,004,798)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,577,100	1,355,640	221,460
器具備品	2,981,087	2,430,602	550,485
電話加入権	276,200	0	276,200
ソフトウェア	3,335,885	1,949,284	1,386,601
保証金	5,136,000	1,078,560	4,057,440
合 計	13,306,272	6,814,086	6,492,186