

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	2,505	2,505	0
基本財産受取利息	2,505	2,505	0
② 特定資産運用益	378	340	38
特定資産受取利息	378	340	38
③ 受取入金	1,850,000	2,100,000	△ 250,000
受取入金	1,850,000	2,100,000	△ 250,000
④ 受取会費	104,812,000	106,324,000	△ 1,512,000
普通会员受取会費	94,492,000	95,212,000	△ 720,000
特別会員受取会費	5,880,000	6,552,000	△ 672,000
賛助会員受取会費	4,440,000	4,560,000	△ 120,000
⑤ 事業収益	113,420,283	111,316,933	2,103,350
<普及啓発事業>公益目的事業Ⅰ			
出版事業収益	13,845,081	13,860,237	△ 15,156
出版収益	13,845,081	13,860,237	△ 15,156
シンポジウム事業収益	0	1,670,000	△ 1,670,000
シンポジウム収益	0	1,670,000	△ 1,670,000
国内外連携事業収益	510,600	0	510,600
国内外連携収益	510,600	0	510,600
<支援・能力開発事業>公益目的事業Ⅱ			
相談事業収益	4,211,412	205,200	4,006,212
受取相談料	267,500	205,200	62,300
相談会受託収益	3,943,912	0	3,943,912
セミナー事業収益	77,489,102	77,731,760	△ 242,658
セミナー受講料収益	74,550,702	75,906,860	△ 1,356,158
講師派遣収益	2,578,400	1,464,900	1,113,500
提携セミナー収益	360,000	360,000	0
機関誌事業収益	7,693,048	8,032,536	△ 339,488
協賛広告収益	7,418,596	7,714,852	△ 296,256
機関誌購読料収益	274,452	317,684	△ 43,232
情報公開事業収益	9,671,040	9,817,200	△ 146,160
共同サイト利用料収益	9,671,040	9,817,200	△ 146,160
<調査研究・提言事業>公益目的事業Ⅲ			
調査事業収益	0	0	0
⑥ 受取助成金	5,048,600	1,310,540	3,738,060
受取助成金	5,048,600	1,310,540	3,738,060
⑦ 受取支援金	2,807,746	12,266,460	△ 9,458,714
受取支援金振替額	2,807,746	12,266,460	△ 9,458,714
⑧ 受取寄附金	1,102,000	388,000	714,000
受取寄附金	1,102,000	388,000	714,000
⑨ 雑収益	600,665	632,185	△ 31,520
会員交流懇親会収益	258,000	234,000	24,000
受取利息	3,513	3,459	54
雑収益	339,152	394,726	△ 55,574
経常収益計	229,644,177	234,340,963	△ 4,696,786
(2) 経常費用			
人件費	100,664,956	102,744,883	△ 2,079,927
役員報酬	11,315,000	17,840,000	△ 6,525,000
給料手当	58,093,104	55,938,126	2,154,978
賞 与	6,392,875	5,905,751	487,124

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	4,710,000	5,400,000	△ 690,000
役員退職慰労金	0	945,000	△ 945,000
役員退職慰労引当金繰入額	920,000	920,000	0
職員退職給付費用	3,050,334	2,429,834	620,500
法定福利費	11,053,602	11,197,461	△ 143,859
臨時雇・派遣社員費	5,130,041	2,168,711	2,961,330
物件費	137,707,092	131,375,816	6,331,276
福利厚生費	96,000	217,034	△ 121,034
旅費交通費	13,384,808	12,432,009	952,799
通信運搬費	17,574,210	16,518,121	1,056,089
消耗什器備品費	86,586	202,840	△ 116,254
消耗品費	2,824,390	2,784,325	40,065
印刷製本費	13,969,525	13,060,996	908,529
諸謝金	31,370,285	29,163,554	2,206,731
原稿料	1,710,470	1,730,180	△ 19,710
印 税	1,517,530	1,372,163	145,367
会場費	13,666,730	10,307,399	3,359,331
委託費	1,902,252	1,917,200	△ 14,948
賃借料	11,521,044	11,524,146	△ 3,102
光熱水料費	1,813,508	1,666,097	147,411
保守料	1,824,660	1,330,452	494,208
サイト運営費	983,160	990,360	△ 7,200
コンピュータシステム関係費	5,768,583	743,142	5,025,441
会議費	1,594,397	646,026	948,371
保険料	233,970	181,250	52,720
租税公課	4,251,050	3,645,350	605,700
渉外費	11,490	30,850	△ 19,360
修繕費	231,900	87,480	144,420
清掃料	875,020	795,960	79,060
手数料	948,993	1,052,473	△ 103,480
諸会費	668,670	760,135	△ 91,465
図書購読費	533,595	476,832	56,763
災害支援費	2,510,000	11,153,339	△ 8,643,339
減価償却費	4,431,771	4,784,895	△ 353,124
貯蔵品除却費	504,075	986,306	△ 482,231
雑 費	898,420	814,902	83,518
経常費用計	238,372,048	234,120,699	4,251,349
当期経常増減額	△ 8,727,871	220,264	△ 8,948,135
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 8,727,871	220,264	△ 8,948,135
一般正味財産期首残高	65,062,545	64,842,281	220,264
一般正味財産期末残高	56,334,674	65,062,545	△ 8,727,871
II 指定正味財産増減の部			
受取支援金	2,000,042	8,914,095	△ 6,914,053
一般正味財産への振替額	△ 2,807,746	△ 12,266,460	9,458,714
当期指定正味財産増減額	△ 807,704	△ 3,352,365	2,544,661
指定正味財産期首残高	7,457,704	10,810,069	△ 3,352,365
指定正味財産期末残高	6,650,000	7,457,704	△ 807,704
III 正味財産期末残高	62,984,674	72,520,249	△ 9,535,575

正味財産増減計算書内訳表
2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計 (管理費)	合 計
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①基本財産運用益	0	0	0	2,505	2,505	0	2,505
基本財産受取利息				2,505	2,505	0	2,505
②特定資産運用益	0	0	0	321	321	57	378
特定資産受取利息				321	321	57	378
③受取入会金	0	0	0	1,202,500	1,202,500	647,500	1,850,000
受取入会金				1,202,500	1,202,500	647,500	1,850,000
④受取会費	0	0	0	68,127,800	68,127,800	36,684,200	104,812,000
普通会员受取会費				61,419,800	61,419,800	33,072,200	94,492,000
特別会員受取会費				3,822,000	3,822,000	2,058,000	5,880,000
賛助会員受取会費				2,886,000	2,886,000	1,554,000	4,440,000
⑤事業収益	14,355,681	99,064,602	0	0	113,420,283	0	113,420,283
出版事業収益	13,845,081				13,845,081		13,845,081
国内外連携事業収益	510,600				510,600		510,600
相談事業収益		4,211,412			4,211,412		4,211,412
セミナー事業収益		77,489,102			77,489,102		77,489,102
機関誌事業収益		7,693,048			7,693,048		7,693,048
情報公開事業収益		9,671,040			9,671,040		9,671,040
⑥受取助成金	2,048,600	0	3,000,000	0	5,048,600	0	5,048,600
受取助成金	2,048,600		3,000,000		5,048,600		5,048,600
⑦受取支援金	2,807,746	0	0	0	2,807,746	0	2,807,746
受取支援金振替額	2,807,746				2,807,746		2,807,746
⑧受取寄附金	0	0	0	716,300	716,300	385,700	1,102,000
受取寄附金				716,300	716,300	385,700	1,102,000
⑨雑収益	0	0	0	0	0	600,665	600,665
会員交流懇親会収益						258,000	258,000
受取利息						3,513	3,513
雑収益						339,152	339,152
経常収益計	19,212,027	99,064,602	3,000,000	70,049,426	191,326,055	38,318,122	229,644,177
(受取支援金を除いた)経常収益計	16,404,281	99,064,602	3,000,000	70,049,426	188,518,309	38,318,122	226,836,431
(2) 経常費用							
事業費	34,815,182	146,726,442	15,725,066	1,445,781	198,712,471		198,712,471
役員報酬	2,944,000	2,667,000	2,576,000		8,187,000		8,187,000
給料手当	8,825,685	34,520,710	3,798,395		47,144,790		47,144,790
賞 与	1,047,109	3,549,149	529,065		5,125,323		5,125,323
賞与引当金繰入額	715,557	2,798,827	307,961		3,822,345		3,822,345
役員退職慰労引当金繰入額	245,333	199,332	214,667		659,332		659,332
職員退職給付費用	463,415	1,812,603	199,445		2,475,463		2,475,463
法定福利費	1,679,297	6,568,390	722,736		8,970,423		8,970,423
臨時雇・派遣社員費	0	3,091,459	0		3,091,459		3,091,459
旅費交通費	1,250,110	8,643,695	2,327,380		12,221,185		12,221,185
通信運搬費	1,000,306	15,665,424	245,669		16,911,399		16,911,399
消耗品費	223,352	740,051	113,612	1,362,686	2,439,701		2,439,701
印刷製本費	4,743,182	7,976,693	933,040		13,652,915		13,652,915
諸謝金	1,920,945	27,861,300	1,558,040		31,340,285		31,340,285
原稿料	0	1,710,470	0		1,710,470		1,710,470
印 税	1,517,530	0	0		1,517,530		1,517,530
会場費	57,750	12,680,580	0		12,738,330		12,738,330
賃借料	1,982,766	6,342,741	941,017		9,266,524		9,266,524
光熱水料費	297,039	1,006,809	150,083		1,453,931		1,453,931
保守料	279,851	948,545	141,398		1,369,794		1,369,794
サイト運営費	431,640	551,520	0		983,160		983,160
コンピュータシステム関係費	4,099	0	0	83,095	87,194		87,194
会議費	588,906	4,080	440,462		1,033,448		1,033,448
保険料	61,370	0	0		61,370		61,370
租税公課	535,976	3,700,624	0		4,236,600		4,236,600
渉外費	0	0	4,290		4,290		4,290
修繕費	0	35,640	0		35,640		35,640
清掃料	143,324	485,786	72,416		701,526		701,526
手数料	29,340	0	0		29,340		29,340
諸会費	0	68,670	0		68,670		68,670
図書購読費	16,686	118,773	37,400		172,859		172,859
災害支援費	2,510,000	0	0		2,510,000		2,510,000
減価償却費	725,894	2,460,397	366,768		3,553,059		3,553,059
貯蔵品除却損	504,075	0	0		504,075		504,075
雑 費	70,645	517,174	45,222		633,041		633,041

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計 (管理費)	合 計
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計		
管理費						39,659,577	39,659,577
役員報酬						3,128,000	3,128,000
給料手当						10,948,314	10,948,314
賞 与						1,267,552	1,267,552
賞与引当金繰入額						887,655	887,655
役員退職慰労引当金繰入額						260,668	260,668
職員退職給付費用						574,871	574,871
法定福利費						2,083,179	2,083,179
臨時雇・派遣社員費						2,038,582	2,038,582
福利厚生費						96,000	96,000
旅費交通費						1,163,623	1,163,623
通信運搬費						662,811	662,811
消耗什器備品費						86,586	86,586
消耗品費						384,689	384,689
印刷製本費						316,610	316,610
諸謝金						30,000	30,000
会場費						928,400	928,400
委託費						1,902,252	1,902,252
賃借料						2,254,520	2,254,520
光熱水料費						359,577	359,577
保守料						454,866	454,866
コンピュータシステム関係費						5,681,389	5,681,389
会議費						560,949	560,949
保険料						172,600	172,600
租税公課						14,450	14,450
渉外費						7,200	7,200
修繕費						196,260	196,260
清掃料						173,494	173,494
手数料						919,653	919,653
諸会費						600,000	600,000
図書購読費						360,736	360,736
減価償却費						878,712	878,712
雑 費						265,379	265,379
経常費用計	34,815,182	146,726,442	15,725,066	1,445,781	198,712,471	39,659,577	238,372,048
(支援費を除いた)経常費用計	32,305,182	146,726,442	15,725,066	1,445,781	196,202,471	39,659,577	235,862,048
当期経常増減額	△ 15,603,155	△ 47,661,840	△ 12,725,066	68,603,645	△ 7,386,416	△ 1,341,455	△ 8,727,871
(支援収支を除いた)当期経常増減額	△ 15,900,901	△ 47,661,840	△ 12,725,066	68,603,645	△ 7,684,162	△ 1,341,455	△ 9,025,617
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,603,155	△ 47,661,840	△ 12,725,066	68,603,645	△ 7,386,416	△ 1,341,455	△ 8,727,871
一般正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	65,062,545
一般正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	56,334,674
II 指定正味財産増減の部							
受取支援金	2,000,042	0	0	0	2,000,042	0	2,000,042
一般正味財産への振替額	△ 2,807,746	0	0	0	△ 2,807,746	0	△ 2,807,746
当期指定正味財産増減額	△ 807,704	0	0	0	△ 807,704	0	△ 807,704
指定正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	7,457,704
指定正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	6,650,000
III 正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	62,984,674

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、総平均法に基づく原価方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

平成20年度以前取得の有形固定資産 定率法

平成21年度以後取得の有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、役員等に対する報酬・費用弁償等規程に基づく期末要支給額を計上している。

・職員退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借手に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、売買処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産定期預金	25,050,000	0	0	25,050,000
小 計	25,050,000	0	0	25,050,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	5,645,000	920,000	0	6,565,000
職員退職給付引当資産	32,529,293	3,050,334	12,539,500	23,040,127
災害支援金資産	2,457,704	2,000,042	2,807,746	1,650,000
小 計	40,631,997	5,970,376	15,347,246	31,255,127
合 計	65,681,997	5,970,376	15,347,246	56,305,127

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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)
基本財産				
基本財産定期預金	25,050,000	(5,000,000)	(20,050,000)	(0)
小 計	25,050,000	(5,000,000)	(20,050,000)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	6,565,000	(0)	(0)	(6,565,000)
職員退職給付引当資産	23,040,127	(0)	(0)	(23,040,127)
災害支援金資産	1,650,000	(1,650,000)	(0)	(0)
小 計	31,255,127	(1,650,000)	(0)	(29,605,127)
合 計	56,305,127	(6,650,000)	(20,050,000)	(29,605,127)

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
什器備品			
P C一式他	963,866	673,028	290,838
ソフトウェア	17,583,450	15,711,902	1,871,548
事務所付帯設備	780,675	703,238	77,437
小 計	19,327,991	17,088,168	2,239,823
リース資産			
システムサーバー及び収納ラック	10,767,120	3,947,944	6,819,176
カラー複写機(RISOプリンタGD7330)	4,568,400	1,294,380	3,274,020
小 計	15,335,520	5,242,324	10,093,196
合 計	34,663,511	22,330,492	12,333,019

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
「東日本大震災 草の根支援組織応援基金」の支援金充当額	2,510,000
上記基金の管理費充当額	297,746
合 計	2,807,746