

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位 円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)
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	280,000	296,000	△ 16,000
受取会費	280,000	296,000	△ 16,000
受取補助金等	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0
受取寄付金	13,000,000	13,000,000	0
受取寄付金	13,000,000	13,000,000	0
機関誌購読料収入	520,000	489,000	31,000
機関誌購読料収入	520,000	489,000	31,000
雑収益	42	42	0
受取利息	42	42	0
雑収益	0	0	0
受託事業収入	0	0	0
委託事業収入	0	0	0
経常収益計	13,800,042	13,785,042	15,000
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,760,200	989,734	2,770,466
職員給与	3,986,518	3,810,081	176,437
退職給付費用	137,280	132,144	5,136
法定福利費	1,081,278	674,009	407,269
調査研究費	281,000	380,920	△ 99,920
図書費	2,400	8,500	△ 6,100
旅費交通費	282,395	141,651	140,744
通信運搬費	132,404	80,792	51,612
印刷製本費	1,556,811	1,712,648	△ 155,837
賃借料	80,000	80,000	0
諸謝金	30,000	160,000	△ 130,000
雑費	40,554	46,900	△ 6,346
事業費計	11,370,840	8,217,379	3,153,461
②管理費			
役員報酬	1,099,800	417,184	682,616
職員給与	996,630	952,520	44,110
退職給付費用	34,320	33,036	1,284
法定福利費	270,320	168,502	101,818
福利厚生費	125,675	123,224	2,451
会議費	0	0	0
旅費交通費	141,100	217,400	△ 76,300
通信運搬費	23,242	76,000	△ 52,758
消耗品費	9,661	23,040	△ 13,379
賃借料	20,000	20,000	0
租税公課	1,600	4,900	△ 3,300
委託費	566,160	842,400	△ 276,240
雑費	82,366	140,098	△ 57,732
管理費計	3,370,874	3,018,304	352,570
経常費用計	14,741,714	11,235,683	3,506,031
当期経常増減額	△ 941,672	2,549,359	△ 3,491,031
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	△ 941,672	2,549,359	△ 3,491,031
一般正味財産期首残高	4,623,624	2,074,265	2,549,359
一般正味財産期末残高	3,681,952	4,623,624	△ 941,672
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
受取民間助成金	0	0	0
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	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	3,681,952	4,623,624	△ 941,672

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位 円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	140,000	140,000	280,000
受取会費	140,000	140,000	280,000
受取補助金等	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0
受取寄付金	9,100,000	3,900,000	13,000,000
受取寄付金	9,100,000	3,900,000	13,000,000
機関誌購読料収入	520,000	0	520,000
機関誌購読料収入	520,000	0	520,000
雑収益	42	0	42
受取利息	42	0	42
雑収益	0	0	0
受託事業収入	0	0	0
委託事業収入	0	0	0
経常収益計	9,760,042	4,040,000	13,800,042
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,760,200	0	3,760,200
職員給与	3,986,518	0	3,986,518
退職給付費用	137,280	0	137,280
法定福利費	1,081,278	0	1,081,278
調査研究費	281,000	0	281,000
図書費	2,400	0	2,400
旅費交通費	282,395	0	282,395
通信運搬費	132,404	0	132,404
印刷製本費	1,556,811	0	1,556,811
賃借料	80,000	0	80,000
諸謝金	30,000	0	30,000
雑費	40,554	0	40,554
事業費計	11,370,840	0	11,370,840
②管理費			
役員報酬	0	1,099,800	1,099,800
職員給与	0	996,630	996,630
退職給付費用	0	34,320	34,320
法定福利費	0	270,320	270,320
福利厚生費	0	125,675	125,675
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	141,100	141,100
通信運搬費	0	23,242	23,242
消耗品費	0	9,661	9,661
賃借料	0	20,000	20,000
租税公課	0	1,600	1,600
委託費	0	566,160	566,160
雑費	0	82,366	82,366
管理費計	0	3,370,874	3,370,874
経常費用計	11,370,840	3,370,874	14,741,714
当期経常増減額	△ 1,610,798	669,126	△ 941,672
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,610,798	669,126	△ 941,672
他会計振替額	1,610,798	△ 1,610,798	
当期一般正味財産増減額	0	△ 941,672	△ 941,672
一般正味財産期首残高	△ 220,475	4,844,099	4,623,624
一般正味財産期末残高	△ 220,475	3,902,427	3,681,952
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
受取民間助成金	0	0	0
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	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	△ 220,475	3,902,427	3,681,952

貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位 円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
I 資産の部			
1. 流動資産	3,926,783	4,796,856	△ 870,073
現金・預金	3,683,783	4,717,856	△ 1,034,073
未収金	243,000	79,000	164,000
2. 固定資産	784,800	613,200	171,600
特定資産			
退職給付引当資産	784,800	613,200	
資産合計	4,711,583	5,410,056	△ 698,473
II 負債の部			
1. 流動負債	244,831	173,232	71,599
未払金	210,229	154,410	55,819
預り金	34,602	18,822	15,780
2. 固定負債	784,800	613,200	171,600
退職給付引当金	784,800	613,200	
負債合計	1,029,631	786,432	243,199
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金等	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	3,681,952	4,623,624	△ 941,672
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	3,681,952	4,623,624	△ 941,672
負債及び正味財産合計	4,711,583	5,410,056	△ 698,473

財務諸表に対する注記

2019年3月31日

1. 平成20年公益法人会計基準を適用している。
2. 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
3. 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	当期期末残高
特定資産	613,200	171,600	0	784,800
退職給付引当資産				

基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
特定資産	784,800	0	0	784,800
退職給付引当資産				

4. 引当金の計上基準
退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	613,200	171,600	0	784,800

5. 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細
上記3の注記に記載してあるため省略する。
- (2) 引当金の明細
上記4の注記に記載してあるため省略する。

財 産 目 録

2019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
I 資産の部			
1. 流動資産			3,926,783
現金・預金	普通預金 常陽銀行本店No.3166441 377,778円 中央労働金庫水戸南支店No.6914749 0円 中央労働金庫水戸南支店No.6914757 3,306,005円	運転資金として	3,683,783
未収入金	会費(11名)、購読料(21件)		243,000
2. 固定資産			784,800
特定資産			
退職給付引当資産	退職給付に備えた引当資産		784,800
資産合計			4,711,583
II 負債の部			
1. 流動負債			244,831
未払金	社会保険料・機関誌No.132発送代		210,229
預り金	所得税(1~3月分)		34,602
2. 固定負債			784,800
退職給付引当金	退職給付に備えた引当金		784,800
負債合計			1,029,631
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			0
受取補助金等			0
指定正味財産合計			0
2. 一般正味財産			3,681,952
正味財産合計			3,681,952
負債及び正味財産合計			4,711,583