

## 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(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	274,000	280,000	△ 6,000
受取会費	274,000	280,000	△ 6,000
受取寄付金	11,000,000	13,000,000	△ 2,000,000
受取寄付金	11,000,000	13,000,000	△ 2,000,000
機関誌購読料収入	510,000	520,000	△ 10,000
機関誌購読料収入	510,000	520,000	△ 10,000
雑収益	48	42	6
受取利息	48	42	6
経常収益計	11,784,048	13,800,042	△ 2,015,994
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,752,200	3,760,200	△ 8,000
職員給与	4,475,401	3,986,518	488,883
退職給付費用	214,560	137,280	77,280
法定福利費	1,221,118	1,081,278	139,840
調査研究費	160,440	281,000	△ 120,560
図書費	2,400	2,400	0
旅費交通費	116,220	282,395	△ 166,175
通信運搬費	147,736	132,404	15,332
印刷製本費	892,372	1,556,811	△ 664,439
賃借料	80,000	80,000	0
諸謝金	0	30,000	△ 30,000
雑費	18,428	40,554	△ 22,126
事業費計	11,080,875	11,370,840	△ 289,965
② 管理費			
役員報酬	1,082,820	1,099,800	△ 16,980
職員給与	1,118,849	996,630	122,219
退職給付費用	53,640	34,320	19,320
法定福利費	307,780	270,320	37,460
福利厚生費	141,501	125,675	15,826
旅費交通費	140,104	141,100	△ 996
通信運搬費	24,696	23,242	1,454
消耗品費	25,970	9,661	16,309
賃借料	20,000	20,000	0
租税公課	1,150	1,600	△ 450
委託費	561,600	566,160	△ 4,560
雑費	127,352	82,366	44,986
管理費計	3,605,462	3,370,874	234,588
経常費用計	14,686,337	14,741,714	△ 55,377
当期経常増減額	△ 2,902,289	△ 941,672	△ 1,960,617
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	△ 2,902,289	△ 941,672	△ 1,960,617
一般正味財産期首残高	3,681,952	4,623,624	△ 941,672
一般正味財産期末残高	779,663	3,681,952	△ 2,902,289
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	779,663	3,681,952	△ 2,902,289

## 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	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	137,000	137,000	274,000
受取寄付金	7,100,000	3,900,000	11,000,000
受取寄付金	7,100,000	3,900,000	11,000,000
機関誌購読料収入	510,000	0	510,000
機関誌購読料収入	510,000	0	510,000
雑収益	48	0	48
受取利息	48	0	48
経常収益計	7,747,048	4,037,000	11,784,048
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,752,200	0	3,752,200
職員給与	4,475,401	0	4,475,401
退職給付費用	214,560	0	214,560
法定福利費	1,221,118	0	1,221,118
調査研究費	160,440	0	160,440
図書費	2,400	0	2,400
旅費交通費	116,220	0	116,220
通信運搬費	147,736	0	147,736
印刷製本費	892,372	0	892,372
賃借料	80,000	0	80,000
雑費	18,428	0	18,428
事業費計	11,080,875	0	11,080,875
② 管理費			
役員報酬	0	1,082,820	1,082,820
職員給与	0	1,118,849	1,118,849
退職給付費用	0	53,640	53,640
法定福利費	0	307,780	307,780
福利厚生費	0	141,501	141,501
旅費交通費	0	140,104	140,104
通信運搬費	0	24,696	24,696
消耗品費	0	25,970	25,970
賃借料	0	20,000	20,000
租税公課	0	1,150	1,150
委託費	0	561,600	561,600
雑費	0	127,352	127,352
管理費計	0	3,605,462	3,605,462
経常費用計	11,080,875	3,605,462	14,686,337
当期経常増減額	△ 3,333,827	431,538	△ 2,902,289
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	△ 3,333,827	431,538	△ 2,902,289
他会計振替額	3,333,827	△ 3,333,827	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 2,902,289	△ 2,902,289
一般正味財産期首残高	△ 220,475	3,902,427	3,681,952
一般正味財産期末残高	△ 220,475	1,000,138	779,663
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	1,000,138	779,663

## 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位 円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産	845,509	3,926,783	△ 3,081,274
現金・預金	774,509	3,683,783	△ 2,909,274
未収金	71,000	243,000	△ 172,000
2. 固定資産	1,053,000	784,800	268,200
特定資産			
退職給付引当資産	1,053,000	784,800	268,200
資産合計	1,898,509	4,711,583	△ 2,813,074
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債	65,846	244,831	△ 178,985
未払金	21,980	210,229	△ 188,249
前受金	3,000	0	3,000
預り金	40,866	34,602	6,264
2. 固定負債	1,053,000	784,800	268,200
退職給付引当金	1,053,000	784,800	268,200
負債合計	1,118,846	1,029,631	89,215
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	779,663	3,681,952	△ 2,902,289
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	779,663	3,681,952	△ 2,902,289
負債及び正味財産合計	1,898,509	4,711,583	△ 2,813,074

## 財務諸表に対する注記

2020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 退職給付引当資産	784,800	268,200	0	1,053,000

### 4. 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 退職給付引当資産	1,053,000	0	0	1,053,000

### 5. 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債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付引当金増減額及びその残高は次のとおりである。

(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	784,800	268,200	0	1,053,000

### 6. 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5の注記に記載してあるため省略する。

## 財 産 目 録

2020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			845,509
現金・預金	普通預金 常陽銀行本店No.3166441 618,042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 156,467円	運転資金として	774,509
未収入金	会費(7名)、購読料(1件)		71,000
2. 固定資産			1,053,000
特定資産			
退職給付引当資産	退職給付に備えた引当資産		1,053,000
資産合計			1,898,509
II 負債の部			
1. 流動負債			65,846
未払金	機関誌No.136発送代		21,980
前受金	会費(1名)		3,000
預り金	所得税(1~3月分)		40,866
2. 固定負債			1,053,000
退職給付引当金	退職給付に備えた引当金		1,053,000
負債合計			1,118,846
正味財産			779,663