

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	274,000	6,000
受取会費	280,000	274,000	6,000
受取寄付金	14,000,000	11,000,000	3,000,000
受取寄付金	14,000,000	11,000,000	3,000,000
機関誌購読料収入	500,000	510,000	△ 10,000
機関誌購読料収入	500,000	510,000	△ 10,000
雑収益	55	48	7
受取利息	55	48	7
経常収益計	14,780,055	11,784,048	2,996,007
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,716,200	3,752,200	△ 36,000
職員給与	4,455,320	4,475,401	△ 20,081
退職給付費用	140,400	214,560	△ 74,160
法定福利費	1,240,105	1,221,118	18,987
調査研究費	140,000	160,440	△ 20,440
図書費	12,000	2,400	9,600
旅費交通費	24,960	116,220	△ 91,260
通信運搬費	141,704	147,736	△ 6,032
印刷製本費	1,146,912	892,372	254,540
賃借料	80,000	80,000	0
雑費	7,920	18,428	△ 10,508
事業費計	11,105,521	11,080,875	24,646
② 管理費			
役員報酬	1,033,800	1,082,820	△ 49,020
職員給与	1,113,829	1,118,849	△ 5,020
退職給付費用	35,100	53,640	△ 18,540
法定福利費	310,024	307,780	2,244
福利厚生費	147,809	141,501	6,308
旅費交通費	19,580	140,104	△ 120,524
通信運搬費	20,990	24,696	△ 3,706
消耗品費	11,268	25,970	△ 14,702
賃借料	20,000	20,000	0
租税公課	1,750	1,150	600
委託費	572,000	561,600	10,400
雑費	26,610	127,352	△ 100,742
管理費計	3,312,760	3,605,462	△ 292,702
経常費用計	14,418,281	14,686,337	△ 268,056
当期経常増減額	361,774	△ 2,902,289	3,264,063
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	361,774	△ 2,902,289	3,264,063
一般正味財産期首残高	779,663	3,681,952	△ 2,902,289
一般正味財産期末残高	1,141,437	779,663	361,774
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	1,141,437	779,663	361,774

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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
受取寄付金	9,800,000	4,200,000	14,000,000
機関誌購読料収入	500,000	0	500,000
雑収益	55	0	55
受取利息	55	0	55
経常収益計	10,440,055	4,340,000	14,780,055
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,716,200	0	3,716,200
職員給与	4,455,320	0	4,455,320
退職給付費用	140,400	0	140,400
法定福利費	1,240,105	0	1,240,105
調査研究費	140,000	0	140,000
図書費	12,000	0	12,000
旅費交通費	24,960	0	24,960
通信運搬費	141,704	0	141,704
印刷製本費	1,146,912	0	1,146,912
賃借料	80,000	0	80,000
雑費	7,920	0	7,920
事業費計	11,105,521	0	11,105,521
②管理費			
役員報酬	0	1,033,800	1,033,800
職員給与	0	1,113,829	1,113,829
退職給付費用	0	35,100	35,100
法定福利費	0	310,024	310,024
福利厚生費	0	147,809	147,809
旅費交通費	0	19,580	19,580
通信運搬費	0	20,990	20,990
消耗品費	0	11,268	11,268
賃借料	0	20,000	20,000
租税公課	0	1,750	1,750
委託費	0	572,000	572,000
雑費	0	26,610	26,610
管理費計	0	3,312,760	3,312,760
経常費用計	11,105,521	3,312,760	14,418,281
当期経常増減額	△ 665,466	1,027,240	361,774
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	△ 665,466	1,027,240	361,774
他会計振替額	665,466	△ 665,466	0
当期一般正味財産増減額	0	361,774	361,774
一般正味財産期首残高	△ 220,475	1,000,138	779,663
一般正味財産期末残高	△ 220,475	1,361,912	1,141,437
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	1,361,912	1,141,437

貸借対照表

2021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	1,203,162	845,509	357,653
現金・預金	980,162	774,509	205,653
未収金	223,000	71,000	152,000
2. 固定資産	1,228,500	1,053,000	175,500
特定資産			
退職給付引当資産	1,228,500	1,053,000	175,500
資産合計	2,431,662	1,898,509	533,153
II 負債の部			
1. 流動負債	61,725	65,846	△ 4,121
未払金	21,589	21,980	△ 391
前受金	0	3,000	△ 3,000
預り金	40,136	40,866	△ 730
2. 固定負債	1,228,500	1,053,000	175,500
退職給付引当金	1,228,500	1,053,000	175,500
負債合計	1,290,225	1,118,846	171,379
III 正味財産の部			
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	1,141,437	779,663	361,774
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	1,141,437	779,663	361,774
負債及び正味財産合計	2,431,662	1,898,509	533,153

財務諸表に対する注記

2021年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1)「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2)消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	1,053,000	175,500	0	1,228,500

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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,228,500	0	0	1,228,500

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略している。

財 産 目 録

2021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			1,203,162
現金	普通預金	運転資金として	980,162
	常陽銀行本店No.3166441 559,148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 421,014円		
未収金	会費(1名)、購読料(22件)		223,000
2. 固定資産			1,228,500
特定資産			
退職給付引当資産	退職給付に備えた引当資産		1,228,500
資産合計			2,431,662
II 負債の部			
1. 流動負債			61,725
未払金	機関誌No.140発送代		21,589
預り金	所得税(1~3月分)		40,136
2. 固定負債			1,228,500
退職給付引当金	退職給付に備えた引当金		1,228,500
負債合計			1,290,225
正味財産			1,141,437