

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,231,044	15,425,302	3,805,742
流動資産合計	19,231,044	15,425,302	3,805,742
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
借室保証金(森井ビル)	4,360,500	4,360,500	0
その他固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
資産合計	23,591,544	19,785,802	3,805,742
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	68,357	△ 68,357
流動負債合計	0	68,357	△ 68,357
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,573,500	3,253,500	320,000
固定負債合計	3,573,500	3,253,500	320,000
負債合計	3,573,500	3,321,857	251,643
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	20,018,044	16,463,945	3,554,099
正味財産合計	20,018,044	16,463,945	3,554,099
負債及び正味財産合計	23,591,544	19,785,802	3,805,742

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			
受取入会金	20,000	10,000	10,000
受取会費	17,264,200	17,400,000	△ 135,800
府内会員会費	13,664,200	13,810,000	△ 145,800
府外会員会費	2,490,000	2,560,000	△ 70,000
総会会費	1,110,000	1,030,000	80,000
事業収益	17,814,096	18,299,100	△ 485,004
講習事業収益	4,913,000	5,558,500	△ 645,500
図書出版事業収益	1,658,739	1,424,480	234,259
団体事務受託収益	2,877,600	2,851,200	26,400
試験部会収益	8,364,757	8,464,920	△ 100,163
雑収益	294,506	306,547	△ 12,041
受取利息	206	187	19
雑収益	294,300	306,360	△ 12,060
経常収益計	35,392,802	36,015,647	△ 622,845
(2) 経常費用			
事業費	24,334,653	27,089,753	△ 2,755,100
給付手当	7,324,800	10,373,600	△ 3,048,800
臨時雇賃金	16,000	16,000	0
退職給付費用	256,000	256,000	0
福利厚生費	816,711	907,632	△ 90,921
通勤交通費	230,224	494,048	△ 263,824
旅費交通費	662,334	820,236	△ 157,902
通信運搬費	386,743	384,124	2,619
消耗品費	342,633	352,865	△ 10,232
印刷製本費	2,904,747	2,086,224	818,523
光熱水料費	670,467	681,385	△ 10,918
賃借料	4,113,209	4,089,055	24,154
図書仕入費	276,315	258,584	17,731
諸謝金	1,052,500	1,055,486	△ 2,986
租税公課	649,100	655,800	△ 6,700
委託費	2,243,666	2,335,649	△ 91,983
会議費	1,460,212	1,386,721	73,491
雑費	928,992	936,344	△ 7,352
管理費	7,504,050	8,226,576	△ 722,526
給付手当	1,831,200	2,593,400	△ 762,200
退職給付費用	64,000	64,000	0
福利厚生費	204,177	226,908	△ 22,731
通勤交通費	57,556	123,512	△ 65,956
旅費交通費	148,410	145,290	3,120
通信運搬費	302,757	322,221	△ 19,464
消耗什器備品費	203,023	189,151	13,872
消耗品費	589,926	518,694	71,232

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費	153,090	0	153,090
光 熱 水 料 費	167,616	170,346	△ 2,730
賃 借 料	532,808	528,453	4,355
諸 謝 金	706,010	723,510	△ 17,500
租 税 公 課	82,600	81,100	1,500
支 払 負 担 金	38,600	44,600	△ 6,000
表 彰 関 係 費	281,849	307,158	△ 25,309
会 議 費	211,811	174,240	37,571
総 会 費	1,780,701	1,855,819	△ 75,118
雑 費	147,916	158,174	△ 10,258
経常費用計	31,838,703	35,316,329	△ 3,477,626
評価損益等調整前当期経常増減額	3,554,099	699,318	2,854,781
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,554,099	699,318	2,854,781
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	3,554,099	699,318	2,854,781
一般正味財産期首残高	16,463,945	15,764,627	699,318
一般正味財産期末残高	20,018,044	16,463,945	3,554,099
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	20,018,044	16,463,945	3,554,099

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)

科 目	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入会金				20,000	20,000
受取会費				[17,264,200]	[17,264,200]
府内会員会費				13,664,200	13,664,200
府外会員会費				2,490,000	2,490,000
総会会費				1,110,000	1,110,000
事業収益	[2,877,600]	[6,571,739]	[8,364,757]	[0]	[17,814,096]
講習事業収益	0	4,913,000	0	0	4,913,000
図書出版事業収益	0	1,658,739	0	0	1,658,739
団体事務受託収益	2,877,600	0	0	0	2,877,600
試験部会収益	0	0	8,364,757	0	8,364,757
雑収益	[0]	[0]	[0]	[294,506]	[294,506]
受取利息	0	0	0	206	206
雑収益	0	0	0	294,300	294,300
経常収益計	2,877,600	6,571,739	8,364,757	17,578,706	35,392,802
(2) 経常費用					
事業費	[5,840,822]	[7,776,979]	[10,716,852]	0	[24,334,653]
給付手当	3,662,400	1,831,200	1,831,200	0	7,324,800
臨時雇賃金	16,000	0	0	0	16,000
退職給付費用	128,000	64,000	64,000	0	256,000
福利厚生費	408,357	204,177	204,177	0	816,711
通勤交通費	115,112	57,556	57,556	0	230,224
旅費交通費	0	102,404	559,930	0	662,334
通信運搬費	0	60,980	325,763	0	386,743
消耗品費	0	0	342,633	0	342,633
印刷製本費	0	2,512,897	391,850	0	2,904,747
光熱水料費	335,235	167,616	167,616	0	670,467
賃借料	1,065,618	1,108,328	1,939,263	0	4,113,209
図書仕入費	0	276,315	0	0	276,315
諸謝金	0	1,052,500	0	0	1,052,500
租税公課	110,100	233,100	305,900	0	649,100
委託費	0	0	2,243,666	0	2,243,666
会議費	0	105,906	1,354,306	0	1,460,212
雑費	0	0	928,992	0	928,992
管理費				[7,504,050]	[7,504,050]
給付手当				1,831,200	1,831,200
退職給付費用				64,000	64,000
福利厚生費				204,177	204,177
通勤交通費				57,556	57,556
旅費交通費				148,410	148,410
通信運搬費				302,757	302,757
消耗什器備品費				203,023	203,023

科 目	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
消 耗 品 費				589,926	589,926
印 刷 製 本 費				153,090	153,090
光 熱 水 料 費				167,616	167,616
賃 借 料				532,808	532,808
諸 謝 金				706,010	706,010
租 税 公 課				82,600	82,600
支 払 負 担 金				38,600	38,600
表 彰 関 係 費				281,849	281,849
会 議 費				211,811	211,811
総 会 費				1,780,701	1,780,701
雑 費				147,916	147,916
経常費用計	5,840,822	7,776,979	10,716,852	7,504,050	31,838,703
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,963,222	△ 1,205,240	△ 2,352,095	10,074,656	3,554,099
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,963,222	△ 1,205,240	△ 2,352,095	10,074,656	3,554,099
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 6,517,321	△ 1,205,240	△ 2,352,095	10,074,656	0
当期一般正味財産増減額	3,554,099	0	0	0	3,554,099
一般正味財産期首残高	16,463,945	0	0	0	16,463,945
一般正味財産期末残高	20,018,044	0	0	0	20,018,044
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,018,044	0	0	0	20,018,044

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた退職金規定により計算した金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

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。

該当事項なし

3. 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。

該当事項なし

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

該当事項なし

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

該当事項なし

6. 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。

該当事項なし

附属明細書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,253,500	320,000			3,573,500

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所 ・ 物 量 等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	手元保管	運転資金として	60,306
預 金	普通預金	運転資金として	19,170,738
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	15,810,901	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	3,359,837	
流動資産合計			19,231,044
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
借室保証金	森井ビル	実施事業・その他事業のために使用している	4,360,500
固定資産合計			4,360,500
資産合計			23,591,544
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,573,500
固定負債合計			3,573,500
負債合計			3,573,500
正味財産			20,018,044