

貸借対照表

令和3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	22,316,538	19,231,044	3,085,494
流動資産合計	22,316,538	19,231,044	3,085,494
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	26,677,038	23,591,544	3,085,494
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	57,589	0	57,589
流動負債合計	57,589	0	57,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,897,800	3,573,500	324,300
固定負債合計	3,897,800	3,573,500	324,300
負債合計	3,955,389	3,573,500	381,889
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	22,721,649	20,018,044	2,703,605
正味財産合計	22,721,649	20,018,044	2,703,605
負債及び正味財産合計	26,677,038	23,591,544	3,085,494

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	0	20,000	△ 20,000
受取会費	15,730,000	17,264,200	△ 1,534,200
府内会員会費	13,250,000	13,664,200	△ 414,200
府外会員会費	2,480,000	2,490,000	△ 10,000
総会会費	0	1,110,000	△ 1,110,000
事業収益	7,055,237	17,814,096	△ 10,758,859
講習事業収益	1,713,300	4,913,000	△ 3,199,700
図書出版事業収益	2,437,937	1,658,739	779,198
団体事務受託収益	2,904,000	2,877,600	26,400
試験部会収益	0	8,364,757	△ 8,364,757
雑収益	3,139,386	294,506	2,844,880
受取利息	226	206	20
雑収益	3,139,160	294,300	2,844,860
経常収益計	25,924,623	35,392,802	△ 9,468,179
(2) 経常費用			0
事業費	16,893,016	24,334,653	△ 7,441,637
給付手当	7,836,000	7,324,800	511,200
臨時雇賃金	16,000	16,000	0
退職給付費用	259,440	256,000	3,440
福利厚生費	802,938	816,711	△ 13,773
通勤交通費	344,560	230,224	114,336
旅費交通費	3,480	662,334	△ 658,854
通信運搬費	122,551	386,743	△ 264,192
消耗品費	0	342,633	△ 342,633
印刷製本費	3,314,725	2,904,747	409,978
光熱水料費	664,170	670,467	△ 6,297
賃借料	2,398,353	4,113,209	△ 1,714,856
図書仕入費	190,664	276,315	△ 85,651
諸謝金	256,760	1,052,500	△ 795,740
租税公課	665,800	649,100	16,700
委託費	0	2,243,666	△ 2,243,666
会議費	17,575	1,460,212	△ 1,442,637
雑費	0	928,992	△ 928,992
管理費	6,328,002	7,504,050	△ 1,176,048
給付手当	1,959,000	1,831,200	127,800
退職給付費用	64,860	64,000	860
福利厚生費	200,734	204,177	△ 3,443
通勤交通費	86,140	57,556	28,584
旅費交通費	83,670	148,410	△ 64,740
通信運搬費	413,158	302,757	110,401
消耗什器備品費	198,000	203,023	△ 5,023
消耗品費	677,842	589,926	87,916

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費	0	153,090	△ 153,090
光 熱 水 料 費	166,042	167,616	△ 1,574
賃 借 料	547,572	532,808	14,764
諸 謝 金	809,170	706,010	103,160
租 税 公 課	90,300	82,600	7,700
支 払 負 担 金	44,600	38,600	6,000
表 彰 関 係 費	171,370	281,849	△ 110,479
会 議 費	35,152	211,811	△ 176,659
総 会 費	576,978	1,780,701	△ 1,203,723
雑 費	203,414	147,916	55,498
経常費用計	23,221,018	31,838,703	△ 8,617,685
評価損益等調整前当期経常増減額	2,703,605	3,554,099	△ 850,494
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,703,605	3,554,099	△ 850,494
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	2,703,605	3,554,099	△ 850,494
一般正味財産期首残高	20,018,044	16,463,945	3,554,099
一般正味財産期末残高	22,721,649	20,018,044	2,703,605
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	22,721,649	20,018,044	2,703,605

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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				0	0
受取会費				[15,730,000]	[15,730,000]
府内会員会費				13,250,000	13,250,000
府外会員会費				2,480,000	2,480,000
総会会費				0	0
事業収益	[2,904,000]	[4,151,237]	[0]	[0]	[7,055,237]
講習事業収益	0	1,713,300	0	0	1,713,300
図書出版事業収益	0	2,437,937	0	0	2,437,937
団体事務受託収益	2,904,000	0	0	0	2,904,000
試験部会収益	0	0	0	0	0
雑収益	[0]	[1,437,580]	[1,437,580]	[264,226]	[3,139,386]
受取利息	0	0	0	226	226
雑収益	0	1,437,580	1,437,580	264,000	3,139,160
経常収益計	2,904,000	5,588,817	1,437,580	15,994,226	25,924,623
(2) 経常費用					0
事業費	[6,281,500]	[7,429,768]	[3,181,748]	0	[16,893,016]
給付手当	3,918,000	1,959,000	1,959,000	0	7,836,000
臨時雇賃金	16,000	0	0	0	16,000
退職給付費用	129,720	64,860	64,860	0	259,440
福利厚生費	401,470	200,734	200,734	0	802,938
通勤交通費	172,280	86,140	86,140	0	344,560
旅費交通費	0	3,480	0	0	3,480
通信運搬費	0	122,551	0	0	122,551
消耗品費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	3,314,725	0	0	3,314,725
光熱水料費	332,086	166,042	166,042	0	664,170
賃借料	1,095,144	755,637	547,572	0	2,398,353
図書仕入費	0	190,664	0	0	190,664
諸謝金	0	256,760	0	0	256,760
租税公課	216,800	291,600	157,400	0	665,800
委託費	0	0	0	0	0
会議費	0	17,575	0	0	17,575
雑費	0	0	0	0	0
管理費				[6,328,002]	[6,328,002]
給付手当				1,959,000	1,959,000
退職給付費用				64,860	64,860
福利厚生費				200,734	200,734
通勤交通費				86,140	86,140
旅費交通費				83,670	83,670
通信運搬費				413,158	413,158
消耗什器備品費				198,000	198,000

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				677,842	677,842
印 刷 製 本 費				0	0
光 熱 水 料 費				166,042	166,042
賃 借 料				547,572	547,572
諸 謝 金				809,170	809,170
租 税 公 課				90,300	90,300
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				171,370	171,370
会 議 費				35,152	35,152
総 会 費				576,978	576,978
雑 費				203,414	203,414
経常費用計	6,281,500	7,429,768	3,181,748	6,328,002	23,221,018
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,377,500	△ 1,840,951	△ 1,744,168	9,666,224	2,703,605
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,377,500	△ 1,840,951	△ 1,744,168	9,666,224	2,703,605
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	△ 6,081,105	△ 1,840,951	△ 1,744,168	9,666,224	0
当期一般正味財産増減額	2,703,605	0	0	0	2,703,605
一般正味財産期首残高	20,018,044	0	0	0	20,018,044
一般正味財産期末残高	22,721,649	0	0	0	22,721,649
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	22,721,649	0	0	0	22,721,649

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	3,573,500	324,300			3,897,800

財産目録

令和3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	69,976
預金	普通預金 りそな銀行大阪営業部 (No.6246471) りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	運転資金として 18,886,697 3,359,865	22,246,562
流動資産合計			22,316,538
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			26,677,038
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		社会保険料等	57,589
流動負債合計			57,589
2. 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	3,897,800
固定負債合計			3,897,800
負債合計			3,955,389
正味財産			22,721,649