

貸借対照表

2019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	69,381,883	74,939,286	-5,557,403
未収会費	1,267,000	1,418,100	-151,100
未収金	4,533,630	1,777,857	2,755,773
前払金	1,836,320	1,838,920	-2,600
商品	1,712,839	1,148,208	564,631
貯蔵品	330,500	516,800	-186,300
立替金		12,216	-12,216
前払費用	637,146	637,146	0
貸倒引当金	-590,200	-896,440	306,240
流動資産合計	79,109,118	81,392,093	-2,282,975
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定財産			
50周年記念事業積立資金	1,743,425	0	1,743,425
特定財産合計	1,743,425	0	1,743,425
(3) その他固定資産			
商標権	335,176	417,484	-82,308
電話加入権	453,776	453,776	0
ソフトウェア	0	0	0
敷金・保証金	1,961,332	1,536,292	425,040
その他固定資産合計	2,750,284	2,407,552	342,732
固定資産合計	24,493,709	22,407,552	2,086,157
資産合計	103,602,827	103,799,645	-196,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,443,516	4,911,392	-1,467,876
前受金	1,146,800	1,834,100	-687,300
前受会費	355,000	806,000	-451,000
預り金	36,190,409	37,495,277	-1,304,868
仮受金	50,099		50,099
未払消費税等	896,700	788,800	107,900
流動負債合計	42,082,524	45,835,569	-3,753,045
負債合計	42,082,524	45,835,569	-3,753,045
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	61,520,303	57,964,076	3,556,227
一般正味財産合計	61,520,303	57,964,076	3,556,227
正味財産合計	61,520,303	57,964,076	3,556,227
負債及び正味財産合計	103,602,827	103,799,645	-196,818

貸借対照表内訳表

2019年3月31日現在

科 目	公 益 目 的 事 業					収益事業等	法人会計	合 計
	公1資格・研修	公2育成・普及	公3広報・企画	共通事業	小 計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	1,903,175	20,550	4,109,815	2,172,126	8,205,666	36,370,135	24,806,082	69,381,883
未収会費	0	0	0	633,500	633,500	0	633,500	1,267,000
未収金	52,000	3,794,000	0	0	3,846,000	237,630	450,000	4,533,630
前払金	0	0	0	0	0	1,836,320	0	1,836,320
商 品	497,385	0	0	0	497,385	1,215,454	0	1,712,839
貯 蔵 品	0	0	0	0	0	0	330,500	330,500
立 替 金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	0	0	637,146	637,146
貸倒引当金	0	0	0	-295,100	-295,100	0	-295,100	-590,200
流動資産合計	2,452,560	3,814,550	4,109,815	2,510,526	12,887,451	39,659,539	26,562,128	79,109,118
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
基本財産合計	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
(2) 特定財産								
50周年記念事業積立資金	0	0	0	1,743,425	1,743,425	0	0	1,743,425
特定財産合計	0	0	0	1,743,425	1,743,425	0	0	1,743,425
(3) その他固定資産								
商 標 権	0	0	0	335,176	335,176	0	0	335,176
電話加入権	0	0	0	363,021	363,021	0	90,755	453,776
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0
敷 金	0	0	0	1,569,066	1,569,066	0	392,266	1,961,332
その他固定資産合計	0	0	0	2,267,263	2,267,263	0	483,021	2,750,284
固定資産合計	0	0	0	24,010,688	24,010,688	0	483,021	24,493,709
資産合計	2,452,560	3,814,550	4,109,815	26,521,214	36,898,139	39,659,539	27,045,149	103,602,827
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払費用	0	0	0	0	0	196,945	3,246,571	3,443,516
前受金	0	0	1,146,800	0	1,146,800	0	0	1,146,800
前受会費	0	0	0	177,500	177,500	0	177,500	355,000
預り金	0	0	0	0	0	35,752,755	437,654	36,190,409
仮受金	0	50,099	0	0	50,099	0	0	50,099
未払消費税等	0	0	0	807,030	807,030	0	89,670	896,700
流動負債合計	0	50,099	1,146,800	984,530	2,181,429	35,949,700	3,951,395	42,082,524
負債合計	0	50,099	1,146,800	984,530	2,181,429	35,949,700	3,951,395	42,082,524
III 正味財産の部								
1. 基金								
基 金	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 指定正味財産								
寄 付 金	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 一般正味財産								
(1) 代替基金	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	2,452,560	3,764,451	2,963,015	25,536,684	34,716,710	3,709,839	23,093,754	61,520,303
一般正味財産合計	2,452,560	3,764,451	2,963,015	25,536,684	34,716,710	3,709,839	23,093,754	61,520,303
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	2,452,560	3,764,451	2,963,015	25,536,684	34,716,710	3,709,839	23,093,754	61,520,303
負債及び正味財産合計	2,452,560	3,814,550	4,109,815	26,521,214	36,898,139	39,659,539	27,045,149	103,602,827

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	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			
基本財産運用益	0	2,000	-2,000
基本財産受取利息		2,000	-2,000
受取入会金	896,000	1,760,000	-864,000
受取入会金	896,000	1,760,000	-864,000
受取会費	33,983,700	34,457,100	-473,400
正会員受取会費	32,451,400	32,812,700	-361,300
準会員受取会費	64,000	72,000	-8,000
賛助会員受取会費	1,100,000	1,208,000	-108,000
会費延滞金	368,300	364,400	3,900
事業収益	59,223,132	55,702,989	3,520,143
公1資格認定・研修事業収益	5,912,706	13,724,649	-7,811,943
公2育成・普及事業収益	31,040,414	27,729,098	3,311,316
公3広報・企画推進事業収益	2,177,490	5,168,964	-2,991,474
他1会員サービス事業収益	20,092,522	9,080,278	11,012,244
受取寄付金	0	0	0
その他の受取寄付金	0	0	0
雑収益	3,827,460	3,246,859	580,601
受取利息	4,022	2,023	1,999
雑収益	3,823,438	3,244,836	578,602
経常収益計	97,930,292	95,168,948	2,761,344
(2) 経常費用			
事業費	78,589,019	82,638,795	-4,049,776
役員報酬	2,357,500	2,686,000	-328,500
給料手当	13,848,213	17,193,451	-3,345,238
臨時雇賃金	6,689,829	6,082,516	607,313
福利厚生費	2,296,727	2,190,608	106,119
会議費	494,044	480,097	13,947
旅費交通費	15,355,355	14,794,665	560,690
通信運搬費	2,830,465	2,489,987	340,478
減価償却費	82,308	46,916	35,392
事務備品費	2,260,304	1,696,864	563,440
消耗品費	2,771,593	2,099,896	671,697
交際費	307,537	634,700	-327,163
図書印刷費	272,839	1,149,227	-876,388
物販仕入	5,368,799	8,751,720	-3,382,921
光熱水料費	88,774	428,209	-339,435
賃借料	10,384,868	12,254,628	-1,869,760
共済保険料	1,565,614	1,154,189	411,425
諸謝金	110,000	892,022	-782,022
租税公課	651,497	1,294,920	-643,423
広告宣伝費	4,275,070	3,486,919	788,151
支払会費	72,000	72,000	0
支払手数料	6,488,885	2,440,124	4,048,761
貸倒引当金繰入	0	300,994	-300,994
雑費	16,798	18,143	-1,345
管理費	15,785,046	16,246,076	-461,030
役員報酬	2,790,000	1,735,244	1,054,756
給料手当	3,835,650	4,621,560	-785,910
臨時雇賃金	106,600	155,000	-48,400
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	908,834	638,562	270,272
会議費	21,537	27,827	-6,290
旅費交通費	1,617,713	991,755	625,958
通信運搬費	156,107	900,098	-743,991
減価償却費	38,669	35,392	3,277
事務備品費	548,400	340,373	208,027
消耗品費	516,771	670,839	-154,068
交際費	745,984	158,674	587,310
図書印刷費	345,948	450,327	-104,379
光熱水料費	416,884	47,573	369,311
賃借料	732,479	1,130,984	-398,505
共済保険料	578,996	1,011,485	-432,489
租税公課	968,968	143,880	825,088
広告宣伝費	25,000	12,528	12,472
支払手数料	739,822	2,438,058	-1,698,236
貸倒引当金繰入	274,100	191,450	82,650
慶弔費	236,124	450,900	-214,776
雑費	180,460	93,567	86,893
経常費用計	94,374,065	98,884,871	-4,510,806
評価損益等調整前当期経常増減額	3,556,227	-3,715,923	7,272,150
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,556,227	-3,715,923	7,272,150
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
共済会費確定清算差益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度修正損	0	0	0
全員加入保険料修正損	0	0	0
商品評価損		717,340	0
商品評価損		717,340	0
経常外費用計	0	717,340	-717,340
当期経常外増減額	0	-717,340	717,340
税引前当期一般正味財産増減額	3,556,227	-4,433,263	7,989,490
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,556,227	-4,433,263	7,989,490
一般正味財産期首残高	57,964,076	62,397,339	-4,433,263
一般正味財産期末残高	61,520,303	57,964,076	3,556,227
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
受取寄付金	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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	61,520,303	57,964,076	3,556,227