

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 | 前年度 | 増 減 | 備考 |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 特定資産運用益 | 1,687 | 1,371 | 316 | |
| 特定資産受取利息 | 1,687 | 1,371 | 316 | |
| 受取入金 | 320,000 | 460,000 | △ 140,000 | |
| 受取入金 | 320,000 | 460,000 | △ 140,000 | 入金免除キャンペーン |
| 受取会費 | 53,852,500 | 56,535,000 | △ 2,682,500 | |
| 正会員受取会費 | 49,777,500 | 0 | 49,777,500 | 新会員制度 |
| 個人正会員等受取会費 | 4,075,000 | 0 | 4,075,000 | 同上 |
| 法人正会員受取会費 | 0 | 40,100,000 | △ 40,100,000 | 前年度分(旧会員制度) |
| 個人正会員受取会費 | 0 | 13,130,000 | △ 13,130,000 | 同上 |
| 法人正会員受取会費 | 0 | 3,305,000 | △ 3,305,000 | 同上 |
| 事業収益 | 75,033,321 | 80,519,771 | △ 5,486,450 | |
| 研修会事業収益 | 24,092,730 | 24,474,860 | △ 382,130 | |
| 資格試験事業収益 | 37,182,920 | 41,303,064 | △ 4,120,144 | 1次試験(3月中止) |
| 出版事業収益 | 9,954,601 | 10,753,658 | △ 799,057 | |
| その他の事業収益 | 3,803,070 | 3,988,189 | △ 185,119 | |
| 雑受取利息 | 1,132,756 | 755,499 | 377,257 | |
| 雑取利息 | 482 | 739 | △ 257 | |
| 雑収益 | 1,132,274 | 754,760 | 377,514 | 資格更新料等仕訳振替 |
| 経常収益計 | 130,340,264 | 138,271,641 | △ 7,931,377 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 117,770,868 | 111,675,955 | 6,094,913 | |
| 役員報酬 | 1,110,000 | 1,110,000 | 0 | |
| 給料 | 25,137,551 | 23,538,654 | 1,598,897 | 出向受入 |
| 退職料 | 1,110,651 | 811,242 | 299,409 | |
| 賞与 | 2,803,675 | 2,697,532 | 106,143 | |
| 法定福利費 | 4,167,397 | 3,835,095 | 332,302 | |
| 事務委託費 | 1,598,313 | 1,716,135 | △ 117,822 | |
| 会議費 | 4,404,490 | 4,966,041 | △ 561,551 | |
| 旅費 | 2,751,389 | 2,550,098 | 201,291 | |
| 通送料 | 2,494,635 | 2,063,317 | 431,318 | リース料から科目変更(レンタルサーバー等)※1 |
| 通送料 | 1,213,938 | 1,468,656 | △ 254,718 | 前年度/会員制度改革等 |
| 減価償却 | 85,115 | 38,345 | 46,770 | |
| 消耗品費 | 596,927 | 468,489 | 128,438 | |
| 印刷製本費 | 5,662,585 | 5,742,657 | △ 80,072 | |
| 光熱水料 | 321,165 | 342,681 | △ 21,516 | |
| 支払家賃 | 8,178,721 | 8,193,799 | △ 15,078 | |
| 保険料 | 121,344 | 182,032 | △ 60,688 | |
| 諸謝金 | 5,898,703 | 6,642,538 | △ 743,835 | セミナー延期・中止等 |
| 租税公課 | 1,518,160 | 1,725,136 | △ 206,976 | |
| 労務委託費 | 6,142,033 | 8,050,860 | △ 1,908,827 | 資格人件費等 |
| 製作委託費 | 20,297,441 | 15,576,836 | 4,720,605 | WEBサイトリニューアル |
| 会場費 | 16,723,076 | 14,890,022 | 1,833,054 | 資格試験等 |
| 表彰費 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 広告宣伝費 | 1,282,600 | 1,097,280 | 185,320 | |
| リース料 | 1,314,091 | 2,637,973 | △ 1,323,882 | 通信費へ科目変更(レンタルサーバー等)※2 |
| 支払手数料 | 795,301 | 779,153 | 16,148 | |
| 新聞費 | 278,340 | 228,500 | 49,840 | |
| 雑費 | 1,563,227 | 122,884 | 1,440,343 | 資格受験者、WEBサイト分析等 |
| 管理費 | 16,437,718 | 17,349,672 | △ 911,954 | |
| 役員報酬 | 90,000 | 90,000 | 0 | |
| 給料 | 2,038,180 | 1,908,539 | 129,641 | |
| 退職料 | 90,053 | 65,776 | 24,277 | |
| 賞与 | 227,325 | 218,718 | 8,607 | |
| 法定福利費 | 337,896 | 310,954 | 26,942 | |
| 会議費 | 2,980,478 | 2,874,874 | 105,604 | |
| 常務総会費 | 1,343,362 | 1,963,443 | △ 620,081 | |
| 旅費 | 575,875 | 518,142 | 57,733 | |
| 通送料 | 577,577 | 211,469 | 366,108 | ※1 |
| 通送料 | 119,302 | 151,885 | △ 32,583 | |
| 減価償却 | 21,279 | 9,587 | 11,692 | |
| 消耗品費 | 131,583 | 92,947 | 38,636 | |
| 印刷製本費 | 161,383 | 132,986 | 28,397 | |
| 光熱水料 | 80,291 | 85,670 | △ 5,379 | |
| 支払家賃 | 2,044,681 | 2,048,450 | △ 3,769 | |
| 保険料 | 90,850 | 18,088 | 72,762 | |
| 諸謝金 | 379,540 | 431,284 | △ 51,744 | |
| 租税公課 | 409,950 | 434,734 | △ 24,784 | |
| 支払寄付金 | 0 | 30,000 | △ 30,000 | |
| 労務委託費 | 900,000 | 1,102,500 | △ 202,500 | |
| 製作委託費 | 791,100 | 1,039,500 | △ 248,400 | |
| 渉外費 | 44,547 | 90,003 | △ 45,456 | |
| リース料 | 328,522 | 659,493 | △ 330,971 | ※2 |
| 支払手数料 | 198,826 | 194,789 | 4,037 | |
| 新聞費 | 1,856,480 | 1,889,780 | △ 33,300 | |
| 雑費 | 56,410 | 41,757 | 14,653 | |
| 雑損 | 387,828 | 613,684 | △ 225,856 | 前年度/WEBサイト整備等 |
| 雑損失 | 174,400 | 120,620 | 53,780 | |
| 経常費用計 | 134,208,586 | 129,025,627 | 5,182,959 | |
| 当期経常増減額 | △ 3,868,322 | 9,246,014 | △ 13,114,336 | |
| 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 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 3,868,322 | 9,246,014 | △ 13,114,336 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,938,322 | 9,176,014 | △ 13,114,336 | |
| 一般正味財産期首残高 | 69,670,038 | 60,494,024 | 9,176,014 | |
| 一般正味財産期末残高 | 65,731,716 | 69,670,038 | △ 3,938,322 | |
| II 正味財産期末残高 | 65,731,716 | 69,670,038 | △ 3,938,322 | |