

# 正味財産増減計算書

令和 2 年 5 月 1 日 から 令和 3 年 4 月 30 日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	1
I 一般正味財産増減の部				1
1. 経常増減の部				2
(1) 経常収益				3
特定資産運用益	34	8	26	4
特定資産受取利息	34	8	26	5
受取入会金	40,000	104,000	△ 64,000	6
受取入会金	40,000	104,000	△ 64,000	7
受取会費	31,005,000	32,396,000	△ 1,391,000	8
正会員受取会費	26,760,000	28,157,000	△ 1,397,000	9
学生会員受取会費	2,187,000	2,211,000	△ 24,000	10
購読会員受取会費	948,000	948,000	0	11
賛助会員受取会費	1,110,000	1,080,000	30,000	12
事業収益	5,276,894	3,262,849	2,014,045	13
会誌発行事業収益	1,408,660	1,561,760	△ 153,100	14
セミナー講座事業収益	3,868,234	1,621,089	2,247,145	15
展示広告収益	0	80,000	△ 80,000	16
参加費収益	304,000	2,970,000	△ 2,666,000	17
参加費収益	304,000	2,970,000	△ 2,666,000	18
大会事業収益	0	0	0	19
学術大会参加費収益	0	0	0	20
広告収入	0	0	0	21
商業展示等収益	0	0	0	22
助成金・寄付金収益	0	0	0	23
共催セミナー	0	0	0	24
受取寄付金	269,000	13,231,000	△ 12,962,000	25
受取寄付金	269,000	231,000	38,000	26
受取寄付金振替額	0	13,000,000	△ 13,000,000	27
雑収益	45,782	20,373	25,409	28
受取利息	1,775	2,208	△ 433	29
雑収益	44,007	18,165	25,842	30
経常収益計	36,940,710	51,984,230	△ 15,043,520	31
(2) 経常費用				32
事業費	25,898,466	43,736,618	△ 17,838,152	33
役員報酬	0	48,000	△ 48,000	35
給料手当	4,569,184	4,025,087	544,097	36
臨時雇賃金	105,000	378,615	△ 273,615	37
法定福利費	374,737	0	374,737	38
渉外慶弔費	20,000	1,016,714	△ 996,714	39
会議費	210,452	399,337	△ 188,885	40
旅費交通費	1,653,580	5,597,400	△ 3,943,820	41
通信運搬費	2,440,553	2,008,143	432,410	42
消耗品費	625,232	1,227,211	△ 601,979	43
印刷製本費	5,700,696	8,783,848	△ 3,083,152	44
広告宣伝費	215,490	0	215,490	45
地代家賃	1,029,996	1,557,740	△ 527,744	46
賃借料	5,500	0	5,500	47
リース料	510,629	305,629	205,000	48
支払手数料	89,922	132,116	△ 42,194	49
諸謝金	1,118,270	3,013,969	△ 1,895,699	50
租税公課	171,400	0	171,400	51
支払助成金	328,020	2,242,809	△ 1,914,789	52
委託費	6,729,805	0	6,729,805	53
支払寄付金	0	13,000,000	△ 13,000,000	54
雑費	0	0	0	55

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	
管理費	10,858,580	8,187,076	2,671,504	1
役員報酬	780,000	477,000	303,000	2
給料手当	700,923	617,457	83,466	3
法定福利費	57,485	15,444	42,041	4
渉外慶弔費	17,780	5,770	12,010	5
会議費	41,855	246,580	△ 204,725	6
旅費交通費	1,083,390	2,314,504	△ 1,231,114	7
通信運搬費	49,345	53,410	△ 4,065	8
減価償却費	121,789	187,709	△ 65,920	9
消耗品費	53,148	88,874	△ 35,726	10
印刷製本費	31,900	49,417	△ 17,517	11
地代家賃	158,004	157,046	958	12
リース料	78,331	46,883	31,448	13
保険料	1,026,650	0	1,026,650	14
委託費	3,941,885	2,194,884	1,747,001	15
支払手数料	79,095	52,098	26,997	16
諸会費	777,000	0	777,000	17
会費未納退会損失	1,860,000	1,680,000	180,000	18
租税公課	0	0	0	19
支払助成金	0	0	0	20
経常費用計	36,757,046	51,923,694	△ 15,166,648	21
当期経常増減額	183,664	60,536	123,128	22
				23
2. 経常外増減の部				24
(1) 経常外収益				25
経常外収益計	0	0	0	26
(2) 経常外費用	0	0	0	27
固定資産除却損	4	1	3	28
経常外費用計	4	1	3	29
当期経常外増減額	△ 4	△ 1	△ 3	30
当期一般正味財産増減額	183,660	60,535	123,125	31
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	32
一般正味財産増減額	183,660	60,535	123,125	33
一般正味財産期首残高	46,473,805	46,413,270	60,535	34
一般正味財産期末残高	46,657,465	46,473,805	183,660	35
II 指定正味財産増減の部				36
受取寄付金	0	13,000,000	△ 13,000,000	37
一般正味財産への振替額	0	△ 13,000,000	13,000,000	38
指定正味財産増減額	0	0	0	39
指定正味財産期首残高	0	0	0	40
指定正味財産期末残高	0	0	0	41
				42
III 正味財産期末残高				43
正味財産期末残高	46,657,465	46,473,805	183,660	44

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 5 月 1 日 から 令和 3 年 4 月 30 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計	
I 一般正味財産増減の部					1
1. 経常増減の部					2
(1) 経常収益					3
特定資産運用益	34	0	0	34	4
特定資産受取利息	34	0	0	34	5
受取入会金	40,000	0	0	40,000	6
受取入会金	40,000	0	0	40,000	7
受取会費	13,005,000	7,000,000	11,000,000	31,005,000	8
正会員受取会費	8,760,000	7,000,000	11,000,000	26,760,000	9
学生会員受取会費	2,187,000	0	0	2,187,000	10
購読会員受取会費	948,000	0	0	948,000	11
賛助会員受取会費	1,110,000	0	0	1,110,000	12
事業収益	5,276,894	0	0	5,276,894	13
会誌発行事業収益	1,408,660	0	0	1,408,660	14
セミナー講座事業収益	3,868,234	0	0	3,868,234	15
展示広告収益	0	0	0	0	16
参加費収益	304,000	0	0	304,000	17
参加費収益	304,000	0	0	304,000	18
受取寄付金	269,000	0	0	269,000	25
受取寄付金	269,000	0	0	269,000	26
受取寄付金振替額	0	0	0	0	27
雑収益	45,782	0	0	45,782	28
受取利息	1,775	0	0	1,775	29
雑収益	44,007	0	0	44,007	30
経常収益計	18,940,710	7,000,000	11,000,000	36,940,710	31
(2) 経常費用					32
事業費	19,737,137	6,161,329	0	25,898,466	33
給料手当	880,107	3,689,077	0	4,569,184	35
臨時雇賃金	105,000	0	0	105,000	36
法定福利費	72,181	302,556	0	374,737	37
渉外慶弔費	0	20,000	0	20,000	38
会議費	210,452	0	0	210,452	39
旅費交通費	1,635,580	18,000	0	1,653,580	40
通信運搬費	2,176,595	263,958	0	2,440,553	41
消耗品費	142,927	482,305	0	625,232	42
印刷製本費	5,561,436	139,260	0	5,700,696	43
広告宣伝費	215,490	0	0	215,490	45
地代家賃	198,396	831,600	0	1,029,996	46
賃借料	5,500	0	0	5,500	47
リース料	98,356	412,273	0	510,629	48
支払手数料	87,622	2,300	0	89,922	49
諸謝金	1,118,270	0	0	1,118,270	50
租税公課	171,400	0	0	171,400	51
支払助成金	328,020	0	0	328,020	52
委託費	6,729,805	0	0	6,729,805	53
支払寄付金	0	0	0	0	54

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計	
管理費	0	0	10,858,580	10,858,580	1
役員報酬	0	0	780,000	780,000	2
給料手当	0	0	700,923	700,923	3
法定福利費	0	0	57,485	57,485	4
渉外慶弔費	0	0	17,780	17,780	5
会議費	0	0	41,855	41,855	6
旅費交通費	0	0	1,083,390	1,083,390	7
通信運搬費	0	0	49,345	49,345	8
減価償却費	0	0	121,789	121,789	9
消耗品費	0	0	53,148	53,148	10
印刷製本費	0	0	31,900	31,900	11
地代家賃	0	0	158,004	158,004	12
リース料	0	0	78,331	78,331	13
保険料	0	0	1,026,650	1,026,650	14
支払手数料	0	0	79,095	79,095	15
諸会費	0	0	777,000	777,000	16
会費未納退会損失	0	0	1,860,000	1,860,000	17
委託費	0	0	3,941,885	3,941,885	18
経常費用計	19,737,137	6,161,329	10,858,580	36,757,046	19
評価損益調整前経常増減額	△ 796,427	838,671	141,420	183,664	20
当期経常増減額	△ 796,427	838,671	141,420	183,664	21
					22
2. 経常外増減の部					23
(1) 経常外収益					24
(2) 経常外費用					25
固定資産除却損	0	0	4	4	26
(3) 当期経常外増減額	0	0	△ 4	△ 4	27
(4) 他会計振替前税引前当期純利益	△ 796,427	838,671	141,416	183,660	28
他会計への振替額	0	0	0	0	29
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	30
(5) 当期一般正味財産増減額	△ 796,427	838,671	141,416	183,660	31
一般正味財産期首残高				46,473,805	32
一般正味財産期末残高				46,657,465	33
					34
II 指定正味財産増減の部					35
受取寄付金	0	0	0	0	36
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	37
指定正味財産増減額	0	0	0	0	38
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	39
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	40
					41
III 正味財産期末残高					42
正味財産期末残高				46,657,465	43

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当法人は「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。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェアを除いた什器備品については、定率法による直接法で処理している。  
ソフトウェアについては、定額法による直接法で処理している。

#### (2) 消費税の会計処理

消費税の会計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				
白書事業積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
2025年白書事業積立金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
学術大会事業積立金	1,200,000	800,000	0	2,000,000
eラーニング事業積立金	300,000	0	0	300,000
合 計	7,500,000	1,800,000	0	9,300,000

### 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				
白書事業積立金	(4,000,000)	( )	(4,000,000)	( 0)
2025年白書事業積立金	(3,000,000)	( )	(3,000,000)	( 0)
学術大会事業積立金	(2,000,000)	( )	(2,000,000)	( 0)
eラーニング事業積立金	(300,000)	( )	(300,000)	( 0)
合 計	(9,300,000)	( )	(9,300,000)	( 0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品 PC1台	253,520	253,519	1
什器備品 NECPC ①	154,392	154,391	1
什器備品 Dynabook PC	119,664	79,456	40,208
什器備品 Mate J	122,364	86,674	35,690
什器備品 Mate J	122,364	86,674	35,690
什器備品 デスク・イスセット	420,189	420,188	1
合 計	1,192,493	1,080,902	111,591

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表の注記に記載している
2. 引当金の明細  
該当なし