

令和2年度貸借対照表

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	656,712	495,277	161,435
預金	310,277,083	327,587,069	△ 17,309,986
未収入金	108,910,630	49,145,600	59,765,030
棚卸商品	760,378	912,250	△ 151,872
前払費用	1,033,652	1,107,064	△ 73,412
流動資産合計	421,638,455	379,247,260	42,391,195
2. 固定資産			
建物附属設備	11	11,345	△ 11,334
備品	113,773	289,670	△ 175,897
ソフトウェア	343,767	735,634	△ 391,867
電話加入権	360,000	360,000	0
敷金	13,236,749	13,236,749	0
固定資産合計	14,054,300	14,633,398	△ 579,098
資産合計	435,692,755	393,880,658	41,812,097
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	7,145,897	10,329,100	△ 3,183,203
未払法人税等	23,767,300	251,800	23,515,500
未払消費税	9,160,800	2,595,400	6,565,400
前受金	11,538,000	13,608,000	△ 2,070,000
流動負債合計	51,611,997	26,784,300	24,827,697
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,304,001	8,635,189	1,668,812
固定負債合計	10,304,001	8,635,189	1,668,812
負債合計	61,915,998	35,419,489	26,496,509
III. 正味財産の部			
一般正味財産	373,776,757	358,461,169	15,315,588
(当期正味財産増加額)	(15,315,588)	(△ 43,962,071)	(59,277,659)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	373,776,757	358,461,169	15,315,588
負債及び正味財産合計	435,692,755	393,880,658	41,812,097

令和2年度貸借対照表（内訳表）

令和3年3月31日現在

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内部取引 消 去	合 計
I. 資 産 の 部					
1. 流動資産					
現金	0	0	656,712		656,712
預金	0	0	310,277,083		310,277,083
未収入金	907,000	108,003,630	0		108,910,630
棚卸商品	0	760,378	0		760,378
前払費用	1,033,652	0	0		1,033,652
流動資産合計	1,940,652	108,764,008	310,933,795	0	421,638,455
2. 固定資産					
建物附属設備	0	11	0		11
備品	0	56,593	57,180		113,773
ソフトウェア	263,767	80,000	0		343,767
電話加入権	0	0	360,000		360,000
敷金	0	0	13,236,749		13,236,749
固定資産合計	263,767	136,604	13,653,929	0	14,054,300
資 産 合 計	2,204,419	108,900,612	324,587,724	0	435,692,755
II. 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払費用	1,838,794	5,186,813	120,290		7,145,897
未払法人税等	0	23,767,300	0		23,767,300
未払消費税	0	9,160,800	0		9,160,800
前受金	11,538,000	0	0		11,538,000
流動負債合計	13,376,794	38,114,913	120,290	0	51,611,997
2. 固定負債					
退職給付引当金	5,456,931	3,816,670	1,030,400		10,304,001
固定負債合計	5,456,931	3,816,670	1,030,400	0	10,304,001
負 債 合 計	18,833,725	41,931,583	1,150,690	0	61,915,998
III. 正 味 財 産 の 部					
一般正味財産	△ 16,629,306	66,969,029	323,437,034		373,776,757
(当期正味財産増加額)	(2,670,727)	(29,950,324)	(△ 17,305,463)		(15,315,588)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	△ 16,629,306	66,969,029	323,437,034	0	373,776,757
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,204,419	108,900,612	324,587,724	0	435,692,755

令和2年度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

(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			
① 会費収入			
会費収入	15,500,000	15,800,000	△ 300,000
② 事業収入			
講習会等収入	15,829,911	20,014,533	△ 4,184,622
受託収入	138,660,000	71,680,000	66,980,000
出版収入	6,997,788	4,239,695	2,758,093
広告収入	1,454,547	1,559,766	△ 105,219
③ 雑収入			
特許料等	186	156	30
経常収益計	178,442,432	113,294,150	65,148,282
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究費	905,609	9,782,592	△ 8,876,983
広報事業費	1,431,218	1,192,788	238,430
講習会等事業費	8,085,571	14,690,309	△ 6,604,738
受託事業費	20,335,162	17,413,501	2,921,661
出版印刷製本費	1,156,448	1,595,500	△ 439,052
出版販売原価	151,872	△ 386,806	538,678
給与手当	56,032,153	56,066,563	△ 34,410
通勤手当	2,298,922	2,323,741	△ 24,819
福利厚生費	7,844,654	7,942,523	△ 97,869
退職給付費用	1,501,931	1,487,574	14,357
賃借料	11,834,327	11,834,328	△ 1
水道光熱費	642,243	631,602	10,641
リース・レンタル料	2,709,144	2,699,255	9,889
消耗品費	3,079,592	4,584,410	△ 1,504,818
会議費等	442,041	703,240	△ 261,199
通信運搬費	1,640,740	1,521,732	119,008
図書等購入費	325,123	390,497	△ 65,374
業務委託費	6,102,691	5,996,467	106,224
租税公課	617,772	1,187,814	△ 570,042
減価償却費	521,574	625,605	△ 104,031

令和2年度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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
総会費等	338,802	2,641,024	△ 2,302,222
給与手当	5,286,298	5,292,952	△ 6,654
通勤手当	145,110	147,684	△ 2,574
福利厚生費	739,998	749,232	△ 9,234
退職給付費用	166,881	165,285	1,596
賃借料	1,116,349	1,116,349	0
水道光熱費	60,583	59,580	1,003
リース・レンタル料	255,557	254,627	930
消耗品費	290,502	432,456	△ 141,954
会議費等	37,169	55,002	△ 17,833
諸会費	662,200	697,000	△ 34,800
旅費交通費	129,815	484,355	△ 354,540
通信運搬費	154,774	143,549	11,225
図書等購入費	30,670	36,838	△ 6,168
業務委託費	2,105,600	2,105,600	0
雑費	112,325	128,129	△ 15,804
租税公課	10,600	10,000	600
減価償却費	57,524	57,524	0
経常費用計	139,359,544	156,860,421	△ 17,500,877
当期経常増減額	39,082,888	△ 43,566,271	82,649,159
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			
固定資産除却損	0	144,000	△ 144,000
経常外費用計	0	144,000	△ 144,000
当期経常外増減額	0	△ 144,000	144,000
税引前当期一般正味財産増減額	39,082,888	△ 43,710,271	82,793,159
法人税・住民税及び事業税	23,767,300	251,800	23,515,500
当期一般正味財産増減額	15,315,588	△ 43,962,071	59,277,659
一般正味財産期首残高	358,461,169	402,423,240	△ 43,962,071
一般正味財産期末残高	373,776,757	358,461,169	15,315,588
Ⅱ. 正味財産期末残高	373,776,757	358,461,169	15,315,588

令和2年度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

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 会費収入					
会費収入	0	0	15,500,000		15,500,000
② 事業収入					
講習会等収入	15,829,911	0	0		15,829,911
受託収入	0	138,660,000	0		138,660,000
出版収入	0	6,997,788	0		6,997,788
広告収入	1,454,547	0	0		1,454,547
③ 雑収入					
特許料等	0	0	186		186
経常収益計	17,284,458	145,657,788	15,500,186	0	178,442,432
(2) 経常費用					
① 事業費					
調査研究費	905,609	0	0		905,609
広報事業費	1,431,218	0	0		1,431,218
講習会等事業費	8,085,571	0	0		8,085,571
受託事業費	0	20,335,162	0		20,335,162
出版印刷製本費	0	1,156,448	0		1,156,448
出版販売原価	0	151,872	0		151,872
給与手当	25,926,014	30,106,139	0		56,032,153
通勤手当	845,467	1,453,455	0		2,298,922
福利厚生費	3,629,591	4,215,063	0		7,844,654
退職給付費用	630,916	871,015	0		1,501,931
賃借料	5,475,547	6,358,780	0		11,834,327
水道光熱費	297,157	345,086	0		642,243
リース・レンタル料	1,253,474	1,455,670	0		2,709,144
消耗品費	1,424,877	1,654,715	0		3,079,592
会議費等	182,308	259,733	0		442,041
通信運搬費	759,146	881,594	0		1,640,740
図書等購入費	150,431	174,692	0		325,123
業務委託費	0	6,102,691	0		6,102,691
租税公課	203,037	414,735	0		617,772
減価償却費	77,200	444,374	0		521,574

令和2年度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

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 計	法 人 会 計	内 部 取 引 去 消	合 計
② 管理費					
総会費等	0	0	338,802		338,802
給与手当	0	0	5,286,298		5,286,298
通勤手当	0	0	145,110		145,110
福利厚生費	0	0	739,998		739,998
退職給付費用	0	0	166,881		166,881
賃借料	0	0	1,116,349		1,116,349
水道光熱費	0	0	60,583		60,583
リース・レンタル料	0	0	255,557		255,557
消耗品費	0	0	290,502		290,502
会議費等	0	0	37,169		37,169
諸会費	0	0	662,200		662,200
旅費交通費	0	0	129,815		129,815
通信運搬費	0	0	154,774		154,774
図書等購入費	0	0	30,670		30,670
業務委託費	0	0	2,105,600		2,105,600
雑費	0	0	112,325		112,325
租税公課	0	0	10,600		10,600
減価償却費	0	0	57,524		57,524
経常費用計	51,277,563	76,381,224	11,700,757	0	139,359,544
当期経常増減額	△ 33,993,105	69,276,564	3,799,429	0	39,082,888
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	36,663,832	△ 15,558,940	△ 21,104,892	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,670,727	53,717,624	△ 17,305,463	0	39,082,888
法人税・住民税及び事業税	0	23,767,300	0	0	23,767,300
当期一般正味財産増減額	2,670,727	29,950,324	△ 17,305,463	0	15,315,588
一般正味財産期首残高	△ 19,300,033	37,018,705	340,742,497	0	358,461,169
一般正味財産期末残高	△ 16,629,306	66,969,029	323,437,034	0	373,776,757
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 16,629,306	66,969,029	323,437,034	0	373,776,757

令和2年度財産目録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科	目	金	額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元有高	656,712	
預金	みずほ銀行他	310,277,083	
未収入金	中国地方整備局他	108,910,630	
棚卸商品		760,378	
前払費用	講習会会場費他	1,033,652	
流動資産合計			421,638,455
2. 固定資産			
建物附属設備		11	
備品		113,773	
ソフトウェア		343,767	
電話加入権		360,000	
敷金		13,236,749	
固定資産合計			14,054,300
資産合計			435,692,755
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	水道光熱費他	40,073,997	
前受金	講習会受講料他	11,538,000	
流動負債合計			51,611,997
2. 固定負債			
退職給付引当金		10,304,001	
固定負債合計			10,304,001
負債合計			61,915,998
正味財産合計			373,776,757

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、退職規程に基づき期末要支給額を算定し、計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 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
建 物 附 属 設 備	2,197,073	2,197,062	11
備 品	6,078,530	5,964,757	113,773
ソ フ ト ウ エ ア	9,306,000	8,962,233	343,767
合 計	17,581,603	17,124,052	457,551