

令和元年度 財務諸表及び財産目録

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

目 次

1 財務諸表

(1) 貸借対照表

① 貸借対照表

② 貸借対照表内訳表

(2) 正味財産増減計算書

① 正味財産増減計算書

② 正味財産増減計算書内訳表

2 財産目録

(参 考)

3 収支計算書

① 収支計算書

② 収支計算書内訳表

注) 財務諸表、財産目録及び収支計算書においては、千円未満をすべて切り捨てて、千円単位で表示している。
個別科目の集計金額と、合計欄の金額は必ずしも一致しない。

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	671,267	631,809	39,458
現金	2,408	1,973	435
普通預金	668,858	629,835	39,023
未収会費・加入金	742	2,828	△ 2,086
未収金	15,600	15,148	451
前払費用	13,663	13,808	△ 145
前払金	1,482	1,708	△ 226
仮払金	72	62	10
立替金	-	31	△ 31
貯蔵品	-	13,864	△ 13,864
棚卸商品	4,677	3,348	1,328
流動資産合計	707,504	682,609	24,894
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金(預金)	258,110	249,110	9,000
基金合計	258,110	249,110	9,000
(2) 特定資産			
長期活動目的特定資産(預金)	2,684,178	2,684,178	-
退職給付引当資産(預金)	183,733	178,971	4,762
特定資産合計	2,867,912	2,863,150	4,762
(3) その他固定資産			
建物附属設備	8,089	9,454	△ 1,365
什器備品	14,895	2,771	12,123
ソフトウェア	921	1,612	△ 691
電話加入権	298	298	-
敷金	103,991	108,483	△ 4,491
ソフトウェア(リース資産)	5,954	8,936	△ 2,982
什器備品(リース資産)	81,933	60,119	21,814
その他固定資産合計	216,083	191,676	24,407
固定資産合計	3,342,106	3,303,936	38,169
資産合計	4,049,611	3,986,546	63,064
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	120,918	114,857	6,061
仮受金	506	321	184
前受金	40,347	41,985	△ 1,638
前受会費	-	88	△ 88
源泉所得税預り金	5,014	5,326	△ 312
社会保険料等預り金	200	7,674	△ 7,474
未払消費税等	449	10,566	△ 10,117
未払法人税等	3,479	3,476	2
流動負債合計	170,915	184,297	△ 13,381
2. 固定負債			
リース未払金	89,459	70,556	18,902
退職給付引当金	326,695	317,732	8,962
固定負債合計	416,154	388,289	27,864
負債合計	587,070	572,587	14,483
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	258,110	249,110	9,000
(うち基金への充当額)	(258,110)	(249,110)	(9,000)
2. 指定正味財産			
寄付金(指定寄付)	2,684,178	2,684,178	-
(うち特定資産への充当額)	(2,684,178)	(2,684,178)	(-)
3. 一般正味財産			
一般正味財産	520,251	480,670	39,581
(うち特定資産への充当額)	(183,733)	(178,971)	(4,762)
正味財産合計	3,462,540	3,413,959	48,581
負債及び正味財産合計	4,049,611	3,986,546	63,064

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	資格試験 特別会計	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	423,368	26,891	121,344	12,489	87,173	-	671,267
現金	1,432	501	101	71	302	-	2,408
普通預金	421,936	26,390	121,243	12,418	86,870	-	668,858
未収会費・加入金	742	-	-	-	-	-	742
未収金	5,489	10,110	-	-	-	-	15,600
前払費用	13,663	-	-	-	-	-	13,663
前払金	463	-	-	-	1,018	-	1,482
仮払金	-	-	-	-	72	-	72
棚卸商品	-	4,677	-	-	-	-	4,677
他会計未収金	63,933	-	112,000	-	-	△ 175,933	-
流動資産合計	507,660	41,679	233,344	12,489	88,264	△ 175,933	707,504
2. 固定資産							
(1) 基金							
基金(預金)	258,110	-	-	-	-	-	258,110
基金合計	258,110	-	-	-	-	-	258,110
(2) 特定資産							
長期活動目的特定資産(預金)	2,684,178	-	-	-	-	-	2,684,178
退職給付引当資産(預金)	183,733	-	-	-	-	-	183,733
特定資産合計	2,867,912	-	-	-	-	-	2,867,912
(3) その他固定資産							
建物附属設備	7,568	-	520	-	-	-	8,089
什器備品	13,334	-	1,560	-	-	-	14,895
ソフトウェア	921	-	-	-	-	-	921
電話加入権	298	-	-	-	-	-	298
敷金	103,991	-	-	-	-	-	103,991
ソフトウェア(リース資産)	5,954	-	-	-	-	-	5,954
什器備品(リース資産)	65,435	-	13,518	-	2,979	-	81,933
その他固定資産合計	197,504	-	15,599	-	2,979	-	216,083
固定資産合計	3,323,527	-	15,599	-	2,979	-	3,342,106
資産合計	3,831,187	41,679	248,944	12,489	91,243	△ 175,933	4,049,611
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	100,328	9,399	4,279	2,356	4,554	-	120,918
仮受金	-	119	43	7	336	-	506
前受金	-	-	-	-	40,347	-	40,347
源泉所得税預り金	5,014	-	-	-	-	-	5,014
社会保険料等預り金	200	-	-	-	-	-	200
未払消費税等	449	-	-	-	-	-	449
未払法人税等	3,479	-	-	-	-	-	3,479
一般会計未払金	-	32,160	8,680	3,088	20,003	△ 63,933	-
他会計未払金	-	-	-	112,000	-	△ 112,000	-
流動負債合計	109,471	41,679	13,003	117,452	65,242	△ 175,933	170,915
2. 固定負債							
リース未払金	72,768	-	13,678	-	3,012	-	89,459
退職給付引当金	326,695	-	-	-	-	-	326,695
固定負債合計	399,463	-	13,678	-	3,012	-	416,154
負債合計	508,935	41,679	26,682	117,452	68,254	△ 175,933	587,070
III 正味財産の部							
1. 基金							
基金	258,110	-	-	-	-	-	258,110
(うち基金への充当額)	(258,110)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(258,110)
2. 指定正味財産							
寄付金(指定寄付)	2,684,178	-	-	-	-	-	2,684,178
(うち特定資産への充当額)	(2,684,178)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2,684,178)
3. 一般正味財産							
一般正味財産	379,963	-	222,262	△ 104,963	22,989	-	520,251
(うち特定資産への充当額)	(183,733)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(183,733)
正味財産合計	3,322,252	-	222,262	△ 104,963	22,989	-	3,462,540
負債及び正味財産合計	3,831,187	41,679	248,944	12,489	91,243	△ 175,933	4,049,611

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:千円)

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 基金運用益	25	24	-
基金受取利息	25	24	-
② 特定資産運用益	64	280	△ 215
特定資産受取利息	64	280	△ 215
③ 受取会費	1,402,310	1,387,881	14,428
受取会費	1,402,310	1,387,881	14,428
④ 行政事務協力収益	3,517	3,603	△ 85
行政事務受託収益	3,294	3,375	△ 80
代行政事務手数料収益	-	4	△ 4
証紙収益	222	223	-
⑤ 貸付自粛受託収益	3,977	4,039	△ 61
貸付自粛受託収益	3,339	4,039	△ 699
貸付自粛システム利用料収益	638	-	638
⑥ 紛争解決手続収益	58,158	63,818	△ 5,659
紛争解決手続負担金収益	58,088	63,734	△ 5,645
紛争解決手続手数料収益	70	84	△ 14
⑦ 物品販売収益	4,466	3,549	917
物品販売収益	4,466	3,549	917
⑧ 特定情報利用料収益	10,091	9,716	375
特定情報利用料収益	10,091	9,716	375
⑨ 試験受験料収益	97,410	97,070	340
試験受験料収益	97,410	97,070	340
⑩ 登録手数料収益	20,884	48,947	△ 28,063
主任者登録手数料収益	20,884	48,947	△ 28,063
⑪ 講習受講料収益	73,850	239,976	△ 166,126
主任者講習受講料収益	73,850	239,976	△ 166,126
⑫ 支援金収益	5,000	-	5,000
教育・講演活動等支援金収益	5,000	-	5,000
⑬ 雑収益	1,039	438	600
受取利息	9	8	-
雑収益	1,030	429	600
経常収益計	1,680,795	1,859,345	△ 178,550
(2) 経常費用			
① 事業費	1,243,905	1,323,018	△ 79,113
給料手当	624,207	634,261	△ 10,053
臨時雇賃金(人材派遣料)	20,773	20,679	93
退職給付費用	19,589	30,281	△ 10,691
福利厚生費	97,410	99,226	△ 1,816
物品仕入費用	4,094	2,668	1,425
物品破棄費用	785	-	785
委託費	140,960	158,437	△ 17,477
諸謝金	24,367	30,160	△ 5,792
広報費	8,786	8,000	786
カウンセリング賛助会費	61,000	62,500	△ 1,500
会場費	16,135	40,971	△ 24,836
印刷製本費	14,731	29,014	△ 14,282
会議費	7,508	3,926	3,582
旅費交通費	22,565	23,665	△ 1,100
通信運搬費	26,128	32,268	△ 6,139
租税公課	14	10	3
新聞図書費	332	290	41
消耗備品費	4,358	179	4,178
消耗品費	3,403	3,621	△ 218
システム開発費	1,397	216	1,181
情報収集研修費	1,063	1,035	27
リース料	5,082	5,899	△ 817
支払手数料	1,206	924	281
光熱水料費	4,352	4,692	△ 339
賃借料	78,079	81,101	△ 3,022
保険料	-	0	0
保守費	39,568	44,176	△ 4,607
諸団体費	484	492	△ 8

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	71	104	△ 32
事務所費	2,299	2,521	△ 222
雑費	13,147	1,687	11,459
② 管理費	393,336	398,701	△ 5,365
役員等報酬	79,445	82,662	△ 3,217
給料手当	101,868	99,236	2,632
臨時雇賃金	-	1,998	△ 1,998
退職給付費用	14,610	13,965	644
福利厚生費	25,876	25,413	462
諸謝金	2,030	1,719	310
顧問料	6,630	9,007	△ 2,376
印刷製本費	674	541	133
委託費	984	889	95
会議費	3,827	4,013	△ 185
旅費交通費	5,941	4,973	968
通信運搬費	8,810	8,590	220
租税公課	5,528	12,654	△ 7,126
新聞図書費	652	270	381
消耗備品費	364	3	361
消耗品費	3,228	4,015	△ 786
情報収集研修費	123	137	△ 13
リース料	384	600	△ 215
支払手数料	3,239	3,122	117
光熱水料費	3,320	3,921	△ 600
賃借料	89,118	88,301	817
保険料	607	651	△ 44
保守費	884	179	705
修繕費	115	142	△ 26
事務所費	2,315	2,293	21
慶弔費	146	784	△ 637
減価償却費	31,403	27,707	3,696
リース支払利息	974	742	232
雑費	227	161	65
経常費用計	1,637,241	1,721,719	△ 84,478
評価損益等調整前当期経常増減額	43,553	137,625	△ 94,072
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	43,553	137,625	△ 94,072
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
① 固定資産等除却損	493	0	493
建物附属設備除却損	378	-	378
什器備品除却損	114	0	114
経常外費用計	493	0	493
当期経常外増減額	△ 493	0	△ 493
税引前当期一般正味財産増減額	43,060	137,625	△ 94,565
法人税、住民税及び事業税	3,479	3,476	2
当期一般正味財産増減額	39,581	134,149	△ 94,567
一般正味財産期首残高	480,670	346,521	134,149
一般正味財産期末残高	520,251	480,670	39,581
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	2,684,178	2,684,178	-
指定正味財産期末残高	2,684,178	2,684,178	-
III 基金増減の部			
① 基金受入額	9,000	8,400	600
基金受入額	9,000	8,400	600
当期基金増減額	9,000	8,400	600
基金期首残高	249,110	240,710	8,400
基金期末残高	258,110	249,110	9,000
IV 正味財産期末残高	3,462,540	3,413,959	48,581

(単位:千円)

科 目	一般会計	事業 特別会計	資格試験 特別会計	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引 等消去	合 計
消耗備品費	364	-	-	-	-	-	364
消耗品費	3,228	-	-	-	-	-	3,228
情報収集研修費	123	-	-	-	-	-	123
リース料	384	-	-	-	-	-	384
支払手数料	3,239	-	-	-	-	-	3,239
光熱水料費	3,320	-	-	-	-	-	3,320
賃借料	89,118	-	-	-	-	-	89,118
保険料	607	-	-	-	-	-	607
保守費	884	-	-	-	-	-	884
修繕費	115	-	-	-	-	-	115
事務所費	2,315	-	-	-	-	-	2,315
慶弔費	146	-	-	-	-	-	146
減価償却費	20,771	-	5,234	1,016	4,381	-	31,403
リース支払利息	680	-	216	8	68	-	974
雑費	227	-	-	-	-	-	227
経常費用計	1,384,045	23,705	96,211	25,618	107,661	-	1,637,241
評価損益等調整前当期経常増減額	89,564	△ 8,905	1,249	△ 4,602	△ 33,752	-	43,553
評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-
当期経常増減額	89,564	△ 8,905	1,249	△ 4,602	△ 33,752	-	43,553
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	-	-	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用							
① 固定資産等除却損	493	-	-	-	-	-	493
建物附属設備除却損	378	-	-	-	-	-	378
什器備品除却損	114	-	-	-	-	-	114
経常外費用計	493	-	-	-	-	-	493
当期経常外増減額	△ 493	-	-	-	-	-	△ 493
他会計振替前当期一般正味財産増減額	89,071	△ 8,905	1,249	△ 4,602	△ 33,752	-	43,060
他会計振替額	△ 15,751	15,751	-	-	-	-	-
他会計からの繰入額	-	15,751	-	-	-	△ 15,751	-
他会計への繰出額	15,751	-	-	-	-	△ 15,751	-
税引前当期一般正味財産増減額	73,319	6,845	1,249	△ 4,602	△ 33,752	-	43,060
法人税、住民税及び事業税	3,479	-	-	-	-	-	3,479
当期一般正味財産増減額	69,840	6,845	1,249	△ 4,602	△ 33,752	-	39,581
一般正味財産期首残高	310,122	△ 6,845	221,012	△ 100,360	56,741	-	480,670
一般正味財産期末残高	379,963	-	222,262	△ 104,963	22,989	-	520,251
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	2,684,178	-	-	-	-	-	2,684,178
指定正味財産期末残高	2,684,178	-	-	-	-	-	2,684,178
III 基金増減の部							
① 基金受入額	9,000	-	-	-	-	-	9,000
基金受入額	9,000	-	-	-	-	-	9,000
当期基金増減額	9,000	-	-	-	-	-	9,000
基金期首残高	249,110	-	-	-	-	-	249,110
基金期末残高	258,110	-	-	-	-	-	258,110
IV 正味財産期末残高	3,322,252	-	222,262	△ 104,963	22,989	-	3,462,540

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日,平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員に対する引当金のほかに、常勤役員等に対する退職慰労引当金を含み、それぞれの計上基準は、退職金規程及び常勤役員等退職慰労金規則に基づき期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリースについては、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理による。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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:千円)

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				
長期活動目的特定資産 (預金) (注1)	2,684,178	-	-	2,684,178
退職給付引当資産 (預金) (注2)	178,971	30,000	25,237	183,733
合 計	2,863,150	30,000	25,237	2,867,912

(注1) 長期活動目的特定資産については、旧各協会等からの寄付のうち、将来の活動のために留保しておく資産である。

(注2) 退職給付引当資産については、将来の退職給付のために留保した資産である。

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:千円)

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				
長期活動目的特定資産 (預金)	2,684,178	(2,684,178)	-	-
退職給付引当資産 (預金)	183,733	-	-	(183,733)
合 計	2,867,912	(2,684,178)	-	(183,733)

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:千円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	35,286	27,197	8,089
什器備品	36,775	21,880	14,895
ソフトウェア	4,205	3,284	921
ソフトウェア(リース資産)	14,913	8,959	5,954
什器備品(リース資産)	168,744	86,811	81,933
合 計	259,926	148,132	111,794

5. 未収会費・加入金の内訳 (単位:千円)

未収会費	令和元年度上期以前	35		
	令和元年度下期	707	合計	742

※ 退会・除名・廃業・不更新・取消業者に係る未収会費・加入金は含まない。

6. 基金の増減額及びその残高

基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位:千円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
基金(預金) (注)	249,110	9,000	-	258,110

(注) 基金については、会員の加入金であり、定款第66条の定め及び経理規則第31条に基づき、基金として受け入れている。

附属明細書

1. 基金及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位:千円)

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	317,732	34,200	25,237	-	326,695

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:千円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金			671,267
	現金	手元保管	運転資金として	2,408
	普通預金	三菱UFJ銀行他	運転資金として	668,858
	未収会費・加入金	会費等未収分	会費の未収分	742
	未収金	特定情報利用料等未収分	特定情報利用料等の未収分	15,600
	前払費用	本・支部家賃前払分等	本・支部事務所の令和2年4月分賃借料等	13,663
	前払金	講習会場前払分等	令和2年度講習受講会場の前払分等	1,482
	仮払金	旅費仮払分	職員の旅費仮払分	72
	棚卸商品	法令集等在庫分	法令集等の在庫分	4,677
流動資産合計				707,504
(固定資産)				
	基金			
	基金(預金)	加入金振替分(みずほ銀行)	本協会の業務運営を円滑にするための資産	258,110
	特定資産			
	長期活動目的特定資産(預金)	寄付分	旧各協会等からの寄付金	2,684,178
	退職給付引当資産(預金)	三井住友信託銀行	退職給付引当金見合の引当資産	183,733
	その他固定資産			
	建物附属設備	本部間仕切工事等	本部間仕切工事等	8,089
	什器備品	本部書庫設備等	本部書庫設備等	14,895
	ソフトウェア	会員サービス管理システム(改修)	会員サービス管理システム(改修)	921
	電話加入権	支部電話加入権	支部の電話加入権	298
	敷金	本・支部事務所敷金等	本・支部事務所敷金等	103,991
	ソフトウェア(リース資産)	会員サービス管理システム	会員サービス管理システム	5,954
	什器備品(リース資産)	本部サーバ等	本部サーバ等	81,933
固定資産合計				3,342,106
資産合計				4,049,611
(流動負債)				
	未払金	費用等未払分	未払賞与・委託費用等の未払分	120,918
	仮受金	講習未受講者等の仮受分	講習未受講者等の仮受分	506
	前受金	講習受講料前受分	令和2年度講習受講料の前受分	40,347
	源泉所得税預り金	源泉所得税預り金等	職員・弁護士等の給与・報酬支給に伴う源泉所得税等	5,014
	社会保険料等預り金	社会保険料預り金等	職員の社会保険料等の預り分	200
	未払消費税等	消費税未払分	消費税の未払分	449
	未払法人税等	法人税未払分	法人住民税均等割の未払分	3,479
流動負債合計				170,915
(固定負債)				
	リース未払金	グループウェアソフト等未払分	グループウェアソフト等のリース債務	89,459
	退職給付引当金	役職員退職給付引当分	役職員に対する退職金の引当分	326,695
固定負債合計				416,154
負債合計				587,070
正味財産				3,462,540

(参考)

収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基金運用収入	-	25	△ 25	
② 特定資産運用収入	280	64	215	
③ 加入金収入	7,200	9,000	△ 1,800	
④ 会費収入	1,360,000	1,402,310	△ 42,310	
⑤ 行政事務受託収入	4,200	3,517	682	
⑥ 貸付自粛受託収入	6,600	3,977	2,622	
⑦ 紛争解決手続収入	57,000	58,158	△ 1,158	
⑧ 物品販売収入	3,596	4,466	△ 870	
⑨ 特定情報利用料収入	9,856	10,091	△ 235	
⑩ 試験受験料収入	95,200	97,410	△ 2,210	
⑪ 登録手数料収入	19,845	20,884	△ 1,039	
⑫ 講習受講料収入	84,482	73,850	10,631	
⑬ 支援金収入	-	5,000	△ 5,000	
⑭ 雑収入	-	1,039	△ 1,039	
事業活動収入計	1,648,259	1,689,795	△ 41,536	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	1,341,365	1,269,188	72,176	
② 管理費支出	350,960	355,512	△ 4,552	
③ 法人税、住民税及び事業税	3,476	3,479	△ 3	
事業活動支出計	1,695,801	1,628,179	67,621	
事業活動収支差額	△ 47,542	61,615	△ 109,157	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	24,478	25,237	△ 759	
② 敷金戻り収入	3,490	6,233	△ 2,743	
投資活動収入計	27,968	31,470	△ 3,502	
2. 投資活動支出				
① 基金取得支出	7,200	9,000	△ 1,800	
② 特定資産取得支出	15,000	30,000	△ 15,000	
③ 固定資産等取得支出	-	14,068	△ 14,068	
④ 敷金支出	500	1,741	△ 1,241	
投資活動支出計	22,700	54,809	△ 32,109	
投資活動収支差額	5,268	△ 23,338	28,606	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	13,800	-	13,800	
当期収支差額	△ 56,074	38,276	△ 94,350	
前期繰越収支差額	498,312	498,312	-	
次期繰越収支差額	442,238	536,588	△ 94,350	

収支計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	一般会計			事業特別会計			資格試験特別会計			主任者登録特別会計			登録講習特別会計			合 計			
	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	
I 事業活動収支の部																			
1. 事業活動収入																			
① 基金運用収入	-	25	△ 25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	△ 25	-
② 特定資産運用収入	280	64	215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280	64	215	-
③ 加入金収入	7,200	9,000	△ 1,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200	9,000	△ 1,800	-
④ 会費収入	1,360,000	1,402,310	△ 42,310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,360,000	1,402,310	△ 42,310	-
⑤ 行政事務受託収入	4,200	3,517	682	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,200	3,517	682	-	
⑥ 貸付自粛受託収入	6,600	3,977	2,622	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,600	3,977	2,622	-	
⑦ 紛争解決手続収入	57,000	58,158	△ 1,158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,000	58,158	△ 1,158	-	
⑧ 物品販売収入	-	3,596	4,466	△ 870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,596	4,466	△ 870	-	
⑨ 特定情報利用料収入	-	9,856	10,091	△ 235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,856	10,091	△ 235	-	
⑩ 試験受験料収入	-	-	-	-	95,200	97,410	△ 2,210	-	-	-	-	-	-	-	95,200	97,410	△ 2,210	-	
⑪ 登録手数料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,845	20,884	△ 1,039	-
⑫ 講習受講料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,482	73,850	10,631	-
⑬ 支援金収入	-	5,000	△ 5,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000	△ 5,000	-	-
⑭ 雑収入	-	556	△ 556	241	△ 241	-	51	△ 51	-	131	△ 131	-	58	△ 58	-	1,039	△ 1,039	-	-
⑮ 他会計からの繰入金収入	-	15,751	△ 15,751	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業活動収入合計	1,435,280	1,482,610	△ 47,330	13,452	30,550	△ 17,098	97,461	△ 2,261	19,845	21,015	△ 1,170	84,482	73,908	10,573	1,648,239	1,689,795	△ 41,556	-	
2. 事業活動支出																			
① 事業費支出	1,075,797	1,016,526	59,270	21,794	23,705	△ 1,911	92,491	95,036	△ 2,545	28,515	25,768	2,746	108,151	122,768	1,341,365	1,269,188	72,176	-	
② 管理費支出	350,960	355,512	△ 4,552	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350,960	355,512	△ 4,552	-	
③ 法人税、住民税及び事業税	3,476	3,479	△ 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,476	3,479	△ 3	-	
事業活動支出合計	1,430,233	1,375,517	54,715	21,794	23,705	△ 1,911	92,491	95,036	△ 2,545	28,515	25,768	2,746	108,151	122,768	1,695,801	1,628,179	67,621	-	
事業活動収支差額	5,047	107,092	△ 102,045	△ 8,342	6,845	△ 15,187	2,709	2,424	284	△ 8,670	△ 4,752	△ 3,917	△ 38,286	△ 34,242	△ 4,043	△ 47,542	61,615	△ 109,157	-
II 投資活動収支の部																			
1. 投資活動収入																			
① 特定資産取崩収入	24,478	25,237	△ 759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,478	25,237	△ 759	-	-
② 敷金戻り収入	3,490	6,233	△ 2,743	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,490	6,233	△ 2,743	-	-
投資活動収入合計	27,968	31,470	△ 3,502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,968	31,470	△ 3,502	-	-
2. 投資活動支出																			
① 基金取得支出	7,200	9,000	△ 1,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200	9,000	△ 1,800	-	-
② 特定資産取得支出	15,000	30,000	△ 15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	30,000	△ 15,000	-	-
③ 固定資産等取得支出	-	13,337	△ 13,337	-	-	-	730	△ 730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
④ 敷金支出	500	1,741	△ 1,241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	1,741	△ 1,241	-	-
⑤ 他会計への繰入金支出	-	15,751	△ 15,751	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動支出合計	22,700	69,830	△ 47,130	-	-	-	730	△ 730	-	-	-	-	-	-	22,700	54,809	△ 32,109	-	-
投資活動収支差額	5,268	△ 38,359	43,627	-	-	-	△ 730	730	-	-	-	-	-	-	5,268	△ 23,338	28,606	-	-
III 財務活動収支の部																			
1. 財務活動収入																			
財務活動収入合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 財務活動支出																			
財務活動支出合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV 予備費支出																			
当期収支差額	315	68,732	△ 68,417	△ 8,342	6,845	△ 15,187	709	1,694	△ 985	△ 8,670	△ 4,752	△ 3,917	△ 40,086	△ 34,242	△ 5,843	△ 56,074	38,276	△ 94,350	-
前期繰越収支差額	329,455	329,455	-	△ 6,845	△ 6,845	-	219,225	219,225	-	△ 100,343	△ 100,343	-	56,819	56,819	-	498,312	498,312	-	-
次期繰越収支差額	329,770	398,188	△ 68,417	△ 15,187	-	△ 15,187	219,934	220,919	△ 985	△ 109,013	△ 105,096	△ 3,917	16,733	22,576	△ 5,843	442,238	536,588	△ 94,350	-

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収会費・加入金、未収金、前払費用、前払金、仮払金、立替金、貯蔵品、棚卸商品、未払金、仮受金、前受金、前受会費、源泉所得税預り金、社会保険料等預り金、未払消費税等、未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	1,973	2,408
普 通 預 金	629,835	668,858
未 収 会 費 ・ 加 入 金	2,828	742
未 収 金	15,148	15,600
前 払 費 用	13,808	13,663
前 払 金	1,708	1,482
仮 払 金	62	72
立 替 金	31	-
貯 蔵 品	13,864	-
棚 卸 商 品	3,348	4,677
合 計	682,609	707,504
未 払 金 (注1)	114,857	120,918
仮 受 金	321	506
前 受 金	41,985	40,347
前 受 会 費	88	-
源 泉 所 得 税 預 り 金	5,326	5,014
社 会 保 険 料 等 預 り 金	7,674	200
未 払 消 費 税 等	10,566	449
未 払 法 人 税 等	3,476	3,479
合 計	184,297	170,915
次 期 繰 越 収 支 差 額	498,312	536,588

(注1) 未払金期末残高には、未払賞与相当額(前期63百万円、当期63百万円)が含まれる。