

令和2年度 財務諸表及び財産目録

令和2年4月1日から令和3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3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	740,402	671,267	69,134
現金	1,658	2,408	△ 750
普通預金	738,743	668,858	69,885
未収会費・加入金	979	742	237
未収金	14,820	15,600	△ 780
前払費用	13,853	13,663	190
前払金	2,306	1,482	824
仮払金	-	72	△ 72
貯蔵品	24,115	-	24,115
棚卸商品	3,597	4,677	△ 1,080
流動資産合計	800,074	707,504	92,569
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金(預金)	266,910	258,110	8,800
基金合計	266,910	258,110	8,800
(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)	170,759	183,733	△ 12,974
特定資産合計	2,854,938	2,867,912	△ 12,974
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,959	8,089	△ 1,129
什器備品	13,720	14,895	△ 1,174
ソフトウェア	230	921	△ 691
電話加入権	298	298	-
敷金	108,153	103,991	4,161
ソフトウェア(リース資産)	2,971	5,954	△ 2,982
什器備品(リース資産)	72,951	81,933	△ 8,981
その他固定資産合計	205,285	216,083	△ 10,798
固定資産合計	3,327,133	3,342,106	△ 14,972
資産合計	4,127,207	4,049,611	77,596
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	105,738	120,918	△ 15,180
仮受金	714	506	207
前受金	112,360	40,347	72,012
前受会費	240	-	240
源泉所得税預り金	5,271	5,014	257
社会保険料等預り金	196	200	△ 3
未払消費税等	3,360	449	2,910
未払法人税等	3,479	3,479	-
流動負債合計	231,360	170,915	60,444
2. 固定負債			
リース未払金	77,990	89,459	△ 11,469
退職給付引当金	335,491	326,695	8,796
固定負債合計	413,481	416,154	△ 2,672
負債合計	644,841	587,070	57,771
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	266,910	258,110	8,800
(うち基金への充当額)	(266,910)	(258,110)	(8,800)
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	531,276	520,251	11,024
(うち特定資産への充当額)	(170,759)	(183,733)	(△ 12,974)
正味財産合計	3,482,365	3,462,540	19,824
負債及び正味財産合計	4,127,207	4,049,611	77,596

貸借対照表内訳表

令和3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	463,050	27,672	116,032	7,610	126,036	-	740,402
現金	767	463	56	53	318	-	1,658
普通預金	462,282	27,209	115,976	7,556	125,718	-	738,743
未収会費・加入金	979	-	-	-	-	-	979
未収金	4,051	10,768	-	-	-	-	14,820
前払費用	13,853	-	-	-	-	-	13,853
前払金	717	-	-	-	1,588	-	2,306
貯蔵品	-	-	-	-	24,115	-	24,115
棚卸商品	-	3,597	-	-	-	-	3,597
他会計未収金	107,013	-	112,000	-	-	△ 219,013	-
流動資産合計	589,664	42,038	228,032	7,610	151,741	△ 219,013	800,074
2. 固定資産							
(1) 基金							
基金(預金)	266,910	-	-	-	-	-	266,910
基金合計	266,910	-	-	-	-	-	266,910
(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)	170,759	-	-	-	-	-	170,759
特定資産合計	2,854,938	-	-	-	-	-	2,854,938
(3) その他固定資産							
建物附属設備	6,532	-	427	-	-	-	6,959
什器備品	11,633	-	2,087	-	-	-	13,720
ソフトウェア	230	-	-	-	-	-	230
電話加入権	298	-	-	-	-	-	298
敷金	108,153	-	-	-	-	-	108,153
ソフトウェア(リース資産)	2,971	-	-	-	-	-	2,971
什器備品(リース資産)	57,778	-	8,896	-	6,276	-	72,951
その他固定資産合計	187,597	-	11,411	-	6,276	-	205,285
固定資産合計	3,309,445	-	11,411	-	6,276	-	3,327,133
資産合計	3,899,110	42,038	239,444	7,610	158,017	△ 219,013	4,127,207
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	87,088	4,808	3,302	3,549	6,988	-	105,738
仮受金	4	2	53	25	629	-	714
前受金	-	-	-	-	112,360	-	112,360
前受会費	240	-	-	-	-	-	240
源泉所得税預り金	5,271	-	-	-	-	-	5,271
社会保険料等預り金	196	-	-	-	-	-	196
未払消費税等	3,360	-	-	-	-	-	3,360
未払法人税等	3,479	-	-	-	-	-	3,479
一般会計未払金	-	37,228	9,104	2,641	58,039	△ 107,013	-
他会計未払金	-	-	-	112,000	-	△ 112,000	-
流動負債合計	99,640	42,038	12,460	118,216	178,017	△ 219,013	231,360
2. 固定負債							
リース未払金	62,596	-	9,070	-	6,323	-	77,990
退職給付引当金	335,491	-	-	-	-	-	335,491
固定負債合計	398,087	-	9,070	-	6,323	-	413,481
負債合計	497,728	42,038	21,531	118,216	184,340	△ 219,013	644,841
III 正味財産の部							
1. 基金							
基金	266,910	-	-	-	-	-	266,910
(うち基金への充当額)	(266,910)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(266,910)
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	450,292	-	217,913	△ 110,606	△ 26,323	-	531,276
(うち特定資産への充当額)	(170,759)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(170,759)
正味財産合計	3,401,381	-	217,913	△ 110,606	△ 26,323	-	3,482,365
負債及び正味財産合計	3,899,110	42,038	239,444	7,610	158,017	△ 219,013	4,127,207

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	10	25	△ 14
基金受取利息	10	25	△ 14
② 特定資産運用益	57	64	△ 7
特定資産受取利息	57	64	△ 7
③ 受取会費	1,409,803	1,402,310	7,492
受取会費	1,409,803	1,402,310	7,492
④ 行政事務協力収益	3,323	3,517	△ 193
行政事務受託収益	3,192	3,294	△ 101
証紙収益	131	222	△ 91
⑤ 貸付自肅受託収益	4,406	3,977	428
貸付自肅受託収益	3,761	3,339	422
貸付自肅システム利用料収益	644	638	5
⑥ 紛争解決手続収益	59,582	58,158	1,423
紛争解決手続負担金収益	59,550	58,088	1,461
紛争解決手続手数料収益	32	70	△ 38
⑦ 物品販売収益	3,363	4,466	△ 1,102
物品販売収益	3,363	4,466	△ 1,102
⑧ 特定情報利用料収益	10,746	10,091	654
特定情報利用料収益	10,746	10,091	654
⑨ 試験受験料収益	101,022	97,410	3,612
試験受験料収益	101,022	97,410	3,612
⑩ 登録手数料収益	17,977	20,884	△ 2,907
主任者登録手数料収益	17,977	20,884	△ 2,907
⑪ 講習受講料収益	68,555	73,850	△ 5,294
主任者講習受講料収益	68,555	73,850	△ 5,294
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	524	1,039	△ 514
受取利息	40	9	31
雑収益	483	1,030	△ 546
経常収益計	1,684,371	1,680,795	3,576
(2) 経常費用			
① 事業費	1,249,661	1,243,905	5,756
給料手当	613,529	624,207	△ 10,677
臨時雇賃金(人材派遣料)	21,199	20,773	425
退職給付費用	31,359	19,589	11,769
福利厚生費	96,380	97,410	△ 1,029
物品仕入費用	2,165	4,094	△ 1,928
物品破棄費用	891	785	106
委託費	161,205	140,960	20,245
諸謝金	22,046	24,367	△ 2,320
広報費	10,455	8,786	1,669
カウンセリング賛助会費	61,000	61,000	-
会場費	15,156	16,135	△ 978
印刷製本費	11,666	14,731	△ 3,065
会議費	2,396	7,508	△ 5,111
旅費交通費	8,772	22,565	△ 13,792
通信運搬費	31,845	26,128	5,716
租税公課	30	14	16
新聞図書費	240	332	△ 92
消耗備品費	452	4,358	△ 3,906
消耗品費	4,004	3,403	600
システム開発費	-	1,397	△ 1,397
情報収集研修費	931	1,063	△ 132
リース料	5,439	5,082	357
支払手数料	8,255	1,206	7,048
光熱水料費	4,303	4,352	△ 49
賃借料	79,112	78,079	1,032
保守費	48,331	39,568	8,762
諸団体費	485	484	1
修繕費	3,263	71	3,191
事務所費	2,111	2,299	△ 187

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	2,631	13,147	△ 10,515
② 管理費	420,206	393,336	26,870
役員等報酬	80,733	79,445	1,288
給料手当	123,262	101,868	21,393
退職給付費用	14,553	14,610	△ 56
福利厚生費	29,122	25,876	3,246
諸謝金	1,548	2,030	△ 482
顧問料	5,874	6,630	△ 756
印刷製本費	426	674	△ 248
委託費	1,700	984	715
会議費	2,603	3,827	△ 1,223
旅費交通費	1,962	5,941	△ 3,979
通信運搬費	8,995	8,810	184
租税公課	5,387	5,528	△ 140
新聞図書費	280	652	△ 371
消耗備品費	-	364	△ 364
消耗品費	4,825	3,228	1,597
情報収集研修費	2,723	123	2,600
リース料	160	384	△ 223
支払手数料	3,147	3,239	△ 92
光熱水料費	3,108	3,320	△ 211
賃借料	89,936	89,118	817
保険料	612	607	4
保守費	1,105	884	220
諸団体費	6	-	6
修繕費	1,128	115	1,012
事務所費	2,336	2,315	21
慶弔費	352	146	205
減価償却費	33,218	31,403	1,814
リース支払利息	946	974	△ 28
雑費	147	227	△ 79
経常費用計	1,669,868	1,637,241	32,626
評価損益等調整前当期経常増減額	14,503	43,553	△ 29,049
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	14,503	43,553	△ 29,049
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
税引前当期一般正味財産増減額	14,503	43,060	△ 28,556
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	11,024	39,581	△ 28,556
一般正味財産期首残高	520,251	480,670	39,581
一般正味財産期末残高	531,276	520,251	11,024
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	8,800	9,000	△ 200
基金受入額	8,800	9,000	△ 200
当期基金増減額	8,800	9,000	△ 200
基金期首残高	258,110	249,110	9,000
基金期末残高	266,910	258,110	8,800
IV 正味財産期末残高	3,482,365	3,462,540	19,824

(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
リース料	160	-	-	-	-	-	160
支払手数料	3,147	-	-	-	-	-	3,147
光熱水料費	3,108	-	-	-	-	-	3,108
賃借料	89,936	-	-	-	-	-	89,936
保険料	612	-	-	-	-	-	612
保守費	1,105	-	-	-	-	-	1,105
諸団体費	6	-	-	-	-	-	6
修繕費	1,128	-	-	-	-	-	1,128
事務所費	2,336	-	-	-	-	-	2,336
慶弔費	352	-	-	-	-	-	352
減価償却費	26,375	-	3,826	314	2,701	-	33,218
リース支払利息	705	-	163	4	73	-	946
雑費	147	-	-	-	-	-	147
経常費用計	1,403,659	19,154	105,420	23,750	117,882	-	1,669,868
評価損益等調整前当期経常増減額	78,852	△ 5,043	△ 4,349	△ 5,643	△ 49,312	-	14,503
評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-
当期経常増減額	78,852	△ 5,043	△ 4,349	△ 5,643	△ 49,312	-	14,503
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							
経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替前当期一般正味財産増減額	78,852	△ 5,043	△ 4,349	△ 5,643	△ 49,312	-	14,503
他会計振替額	△ 5,043	5,043	-	-	-	-	-
他会計からの繰入額	-	5,043	-	-	-	△ 5,043	-
他会計への繰出額	5,043	-	-	-	-	△ 5,043	-
税引前当期一般正味財産増減額	73,808	-	△ 4,349	△ 5,643	△ 49,312	-	14,503
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	70,329	-	△ 4,349	△ 5,643	△ 49,312	-	11,024
一般正味財産期首残高	379,963	-	222,262	△ 104,963	22,989	-	520,251
一般正味財産期末残高	450,292	-	217,913	△ 110,606	△ 26,323	-	531,276
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	8,800	-	-	-	-	-	8,800
基金受入額	8,800	-	-	-	-	-	8,800
当期基金増減額	8,800	-	-	-	-	-	8,800
基金期首残高	258,110	-	-	-	-	-	258,110
基金期末残高	266,910	-	-	-	-	-	266,910
IV 正味財産期末残高	3,401,381	-	217,913	△ 110,606	△ 26,323	-	3,482,365

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く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)	183,733	21,000	33,974	170,759
合 計	2,867,912	21,000	33,974	2,854,938

(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)	170,759	-	-	(170,759)
合 計	2,854,938	(2,684,178)	-	(170,759)

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	34,189	27,229	6,959
什器備品	35,913	22,192	13,720
ソフトウェア	4,205	3,975	230
ソフトウェア(リース資産)	14,913	11,942	2,971
什器備品(リース資産)	131,747	58,795	72,951
合 計	220,970	124,136	96,834

5. 未収会費・加入金の内訳 (単位:千円)

未収会費	令和2年度上期以前	502		
	令和2年度下期	477	合計	979

※ 退会・除名・廃業・不更新・取消業者に係る未収会費・加入金を含む。

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)	258,110	8,800	-	266,910

(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	326,695	45,913	37,117	-	335,491

財 産 目 録

令和3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			740,402
	現金	手元保管	運転資金として	1,658
	普通預金	三菱UFJ銀行他	運転資金として	738,743
	未収会費・加入金	会費等未収分	会費の未収分	979
	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	14,820
	前払費用	本・支部家賃前払分等	本・支部事務所の令和3年4月分賃借料等	13,853
	前払金	講習会場前払分等	令和3年度講習受講会場の前払分等	2,306
	貯蔵品	講習用教材在庫分	講習受講用教材の在庫分	24,115
	棚卸商品	法令集等在庫分	法令集等の在庫分	3,597
流動資産合計				800,074
(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	266,910
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	170,759
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	6,959
	什器備品	本部書庫設備等	本部書庫設備等	13,720
	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)	230
	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	108,153
	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	2,971
	什器備品(リース資産)	本部サーバ等	本部サーバ等	72,951
固定資産合計				3,327,133
資産合計				4,127,207
(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	105,738
	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	714
	前受金	講習受講料前受分	令和3年度講習受講料の前受分	112,360
	前受会費	上期会費前受分	令和3年度上期会費の前受分	240
	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	5,271
	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	196
	未払消費税等	消費税未払分	消費税の未払分	3,360
	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				231,360
(固定負債)				
	リース未払金	クライアントPC等未払分	クライアントPC等のリース債務	77,990
	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	335,491
固定負債合計				413,481
負債合計				644,841
正味財産				3,482,365

(参考)

収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	-	10	△ 10	
② 特定資産運用収入	65	57	7	
③ 加入金収入	8,000	8,800	△ 800	
④ 会費収入	1,390,000	1,409,803	△ 19,803	
⑤ 行政事務受託収入	3,320	3,323	△ 3	
⑥ 貸付自粛受託収入	4,584	4,406	177	
⑦ 紛争解決手続収入	58,100	59,582	△ 1,482	
⑧ 物品販売収入	4,000	3,363	636	
⑨ 特定情報利用料収入	9,856	10,746	△ 890	
⑩ 試験受験料収入	93,500	101,022	△ 7,522	
⑪ 登録手数料収入	18,585	17,977	607	
⑫ 講習受講料収入	71,412	68,555	2,856	
⑬ 支援金収入	5,000	5,000	-	
⑭ 雑収入	204	524	△ 320	
事業活動収入計	1,666,626	1,693,171	△ 26,545	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	1,350,478	1,272,115	78,362	
② 管理費支出	379,202	382,803	△ 3,601	
③ 法人税、住民税及び事業税	3,476	3,479	△ 3	
事業活動支出計	1,733,156	1,658,397	74,758	
事業活動収支差額	△ 66,530	34,774	△ 101,304	
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	21,617	33,974	△ 12,357	
② 敷金戻り収入	3,301	1,542	1,758	
投資活動収入計	24,918	35,517	△ 10,599	
2. 投資活動支出				
① 基金取得支出	8,000	8,800	△ 800	
② 特定資産取得支出	9,100	21,000	△ 11,900	
③ 固定資産等取得支出	-	2,662	△ 2,662	
④ 敷金支出	3,000	5,703	△ 2,703	
投資活動支出計	20,100	38,166	△ 18,066	
投資活動収支差額	4,818	△ 2,649	7,467	
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	3,800	-	3,800	
当期収支差額	△ 65,512	32,124	△ 97,636	
前期繰越収支差額	536,588	536,588	-	
次期繰越収支差額	471,076	568,713	△ 97,636	

収支計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	-	10	△ 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	△ 10
② 特定資産運用収入	65	57	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	57	7
③ 加入金収入	8,000	8,800	△ 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	8,800	△ 800
④ 会費収入	1,390,000	1,409,803	△ 19,803	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,390,000	1,409,803	△ 19,803
⑤ 行政事務受託収入	3,320	3,323	△ 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,320	3,323	△ 3
⑥ 貸付自肅受託収入	4,584	4,406	177	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,584	4,406	177
⑦ 紛争解決手続収入	58,100	59,582	△ 1,482	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,100	59,582	△ 1,482
⑧ 物品販売収入	-	-	-	4,000	3,363	636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	3,363	636
⑨ 特定情報利用料収入	-	-	-	9,856	10,746	△ 890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,856	10,746	△ 890
⑩ 試験受験料収入	-	-	-	-	-	-	93,500	101,022	△ 7,522	-	-	-	-	-	-	93,500	101,022	△ 7,522
⑪ 登録手数料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,585	17,977	607	-	-	-	18,585	17,977	607
⑫ 講習受講料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,412	68,555	2,856	71,412	68,555	2,856
⑬ 支援金収入	5,000	5,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000	5,000	-
⑭ 雑収入	204	329	△ 125	-	0	0	-	48	△ 48	-	130	△ 130	-	14	△ 14	204	524	△ 320
⑮ 他会計からの繰入金収入	-	-	-	-	5,043	△ 5,043	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業活動収入計	1,469,273	1,491,312	△ 22,039	13,856	19,154	△ 5,298	93,500	101,071	△ 7,571	18,585	18,107	477	71,412	68,570	2,841	1,666,626	1,693,171	△ 26,545
2. 事業活動支出																		
① 事業費支出	1,090,284	1,006,502	83,781	22,049	19,154	2,894	91,173	105,439	△ 14,266	26,022	23,612	2,410	120,950	117,405	3,545	1,350,478	1,272,115	78,362
② 管理費支出	379,202	382,803	△ 3,601	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	379,202	382,803	△ 3,601
③ 法人税、住民税及び事業税	3,476	3,479	△ 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,476	3,479	△ 3
事業活動支出計	1,472,962	1,392,785	80,176	22,049	19,154	2,894	91,173	105,439	△ 14,266	26,022	23,612	2,410	120,950	117,405	3,545	1,733,156	1,658,397	74,758
事業活動収支差額	△ 3,689	98,526	△ 102,215	△ 8,193	-	△ 8,193	2,327	△ 4,368	6,695	△ 7,437	△ 5,505	△ 1,932	△ 49,538	△ 48,835	△ 703	△ 66,530	34,774	△ 101,304
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	21,617	33,974	△ 12,357	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,617	33,974	△ 12,357
② 敷金戻り収入	3,301	1,542	1,758	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,301	1,542	1,758
投資活動収入計	24,918	35,517	△ 10,599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,918	35,517	△ 10,599
2. 投資活動支出																		
① 基金取得支出	8,000	8,800	△ 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	8,800	△ 800
② 特定資産取得支出	9,100	21,000	△ 11,900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,100	21,000	△ 11,900
③ 固定資産等取得支出	-	1,660	△ 1,660	-	-	-	-	1,001	△ 1,001	-	-	-	-	-	-	-	2,662	△ 2,662
④ 敷金支出	3,000	5,703	△ 2,703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000	5,703	△ 2,703
⑤ 他会計への繰入金支出	-	5,043	△ 5,043	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動支出計	20,100	42,208	△ 22,108	-	-	-	-	1,001	△ 1,001	-	-	-	-	-	-	20,100	38,166	△ 18,066
投資活動収支差額	4,818	△ 6,691	11,509	-	-	-	-	△ 1,001	1,001	-	-	-	-	-	-	4,818	△ 2,649	7,467
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																		
予備費支出	-	-	-	-	-	-	2,000	-	2,000	-	-	-	1,800	-	1,800	3,800	-	3,800
当期収支差額	1,129	91,835	△ 90,706	△ 8,193	-	△ 8,193	327	△ 5,369	5,696	△ 7,437	△ 5,505	△ 1,932	△ 51,338	△ 48,835	△ 2,503	△ 65,512	32,124	△ 97,636
前期繰越収支差額	398,188	398,188	-	-	-	-	220,919	220,919	-	△ 105,096	△ 105,096	-	22,576	22,576	-	536,588	536,588	-
次期繰越収支差額	399,317	490,024	△ 90,706	△ 8,193	-	△ 8,193	221,246	215,549	5,696	△ 112,533	△ 110,600	△ 1,932	△ 28,762	△ 26,258	△ 2,503	471,076	568,713	△ 97,636

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	2,408	1,658
普 通 預 金	668,858	738,743
未 収 会 費 ・ 加 入 金	742	979
未 収 金	15,600	14,820
前 払 費 用	13,663	13,853
前 払 金	1,482	2,306
仮 払 金	72	-
貯 蔵 品	-	24,115
棚 卸 商 品	4,677	3,597
合 計	707,504	800,074
未 払 金 (注1)	120,918	105,738
仮 受 金	506	714
前 受 金	40,347	112,360
前 受 会 費	-	240
源 泉 所 得 税 預 り 金	5,014	5,271
社 会 保 険 料 等 預 り 金	200	196
未 払 消 費 税 等	449	3,360
未 払 法 人 税 等	3,479	3,479
合 計	170,915	231,360
次 期 繰 越 収 支 差 額	536,588	568,713

(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61百万円)が含まれる。