

財 務 諸 表 等

令和1年度(平成31年度)

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

貸借対照表

令和2年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,533,802	1,004,536	529,266
棚卸資産	1,553,192	1,720,831	△ 167,639
立替現金	295,776	295,776	0
未収入金	684,200	1,044,820	△ 360,620
前払費用	640,150	716,020	△ 75,870
流動資産合計	4,707,120	4,781,983	△ 74,863
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
基本財産準備預金	17,000,000	20,000,000	△ 3,000,000
退職給与引当預金	4,337,690	3,923,045	414,645
特定資産合計	21,337,690	23,923,045	△ 2,585,355
(3) その他固定資産			
什器備用品	1	1	0
通信施設利用権	1	13,927	△ 13,926
ソフトウェア	220,000	0	220,000
差入保証金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,924,302	1,718,228	206,074
固定資産合計	23,261,992	25,641,273	△ 2,379,281
資産合計	27,969,112	30,423,256	△ 2,454,144
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	590,538	1,087,566	△ 497,028
預り金	69,850	687,111	△ 617,261
前受金	113,000	77,000	36,000
賞与引当金	267,050	974,070	△ 707,020
流動負債合計	1,040,438	2,825,747	△ 1,785,309
2 固定負債			
退職給付引当金	4,337,690	3,963,410	374,280
固定負債合計	4,337,690	3,963,410	374,280
負債合計	5,378,128	6,789,157	△ 1,411,029
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	22,590,984	23,634,099	△ 1,043,115
正味財産合計	22,590,984	23,634,099	△ 1,043,115
負債及び正味財産合計	27,969,112	30,423,256	△ 2,454,144

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

一般会計

(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			
基本財産運用益	[2,000]	[2,000]	[0]
利息収入	2,000	2,000	0
受取会費入金	[17,075,980]	[18,418,570]	[△ 1,342,590]
正会員受取会費	10,406,980	12,167,570	△ 1,760,590
賛助会員受取会費	6,669,000	6,251,000	418,000
事業収益	[10,112,413]	[13,741,643]	[△ 3,629,230]
認定講習・考査料収益	3,260,000	4,120,000	△ 860,000
認定試験料収益	0	0	0
認定証登録更新手数料収益	3,072,400	2,921,400	151,000
アマチュア検定料収益	692,565	643,990	48,575
出版事業収益	1,567,848	1,983,413	△ 415,565
A N A D 指導員事業収益	644,100	358,340	285,760
ウエルフェアダンス認定等収益	99,000	118,000	△ 19,000
広告料収益	0	130,000	△ 130,000
ダンス普及事業収益	90,000	2,590,000	△ 2,500,000
ダンス教授所及びシニニア普及事業収益	686,500	876,500	△ 190,000
音楽著作権事務取扱収益	[1,203,850]	[1,201,600]	[2,250]
雑収	[703,756]	[312,313]	[391,443]
経常収益計	29,097,999	33,676,126	△ 4,578,127
(2) 経常費用			
事業費	[17,598,898]	[21,767,425]	[△ 4,168,527]
出版事業費	895,664	1,293,785	△ 398,121
資格認定事業費	2,925,335	3,679,990	△ 754,655
研修事業費	186,720	188,570	△ 1,850
広報啓発事業費	5,720	716,299	△ 710,579
ダンス教授所及びシニニア普及事業費	327,778	69,784	257,994
ダンス普及事業費	2,495	1,772,771	△ 1,770,276
ウエルフェアダンス指導員事業費	472,760	455,900	16,860
アマチュア検定事業費	233,183	238,450	△ 5,267
A N A D 指導員事業費	97,615	31,000	66,615
給与手当	8,081,656	8,766,231	△ 684,575
通勤手当	600,780	534,440	66,340
退職給付費用	215,280	215,280	0
法定福利費用	1,199,512	1,382,215	△ 182,703
事務所費	2,354,400	2,422,710	△ 68,310

管	理	費		[13,516,286]	[15,811,317]	[△ 2,295,031]	
給	与	手	当		4,174,414			4,943,867			△ 769,453		
通	勤	手	当		206,400			206,400			0		
退	職	給	用		159,000			159,000			0		
法	定	福	費		633,656			772,705			△ 139,049		
福	利	厚	費		4,540			20,821			△ 16,281		
会		議	費		420,890			399,200			21,690		
旅	費	交	通		6,890			30,410			△ 23,520		
通	信	運	搬		744,163			856,866			△ 112,703		
消	耗	品	費		157,238			254,778			△ 97,540		
印	刷	製	本		159,140			180,432			△ 21,292		
リ	一	ス	費		785,436			640,923			144,513		
光		熱	費		272,063			278,292			△ 6,229		
事	務	所	用		1,831,200			1,884,330			△ 53,130		
メ	ン	テ	ン		852,141			980,278			△ 128,137		
公	租	公	課		456,400			240,700			215,700		
慶		吊	費		20,000			57,800			△ 37,800		
法	務	務	顧		1,412,400			1,620,000			△ 207,600		
支	払	手	数		174,129			124,040			50,089		
減	価	償	却		13,926			15,469			△ 1,543		
理	事	会	・		748,070			1,027,336			△ 279,266		
雜	与	引	当		17,140			143,600			△ 126,460		
賞			金		267,050			974,070			△ 707,020		
經常費用計					31,115,184			37,578,742			△ 6,463,558		
評価損益等調整前当期經常増減額					△ 2,017,185			△ 3,902,616			1,885,431		
評価損益等計					0			0			0		
当期經常増減額					△ 2,017,185			△ 3,902,616			1,885,431		
2 經常外増減の部													
(1) 經常外収益													
賞	与	引	当		[974,070]	[974,070]	[0]
經常外収益計					974,070			974,070			0		
(2) 經常外費用													
雜	損		失		[0]	[0]	[0]
經常外費用計					0			0			0		
当期經常外増減額					974,070			974,070			0		
当期一般正味財産増減額					△ 1,043,115			△ 2,928,546			1,885,431		
一般正味財産期首残高					23,634,099			26,562,645			△ 2,928,546		
一般正味財産期末残高					22,590,984			23,634,099			△ 1,043,115		
Ⅱ 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額					0			0			0		
指定正味財産期首残高					0			0			0		
指定正味財産期末残高					0			0			0		
Ⅲ 正味財産期末残高					22,590,984			23,634,099			△ 1,043,115		

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
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①固定資産
法人税法の規定による定率法を採用しております。
主な耐用年数は、「什器備品」5年であります。
 - ②無形固定資産
法人税法の規定による定額法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
 - ①リース取引については所有権移転外ファイナンスリース取引に該当し、賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (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ます。
- (6) 賞与引当金の明細
職員に対する賞与の支給に備えるため、給与規程に基づく期末要支給額で計上している。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
基本財産準備預金	20,000,000	0	3,000,000	17,000,000
退職給付引当預金	3,923,045	414,645	0	4,337,690
小 計	23,923,045	414,645		21,337,690
合 計	23,923,045	414,645	0	21,337,690

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

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
基本財産				
基本財産定期預金	0	—	0	—
小 計	0	—	0	—
特定資産				
基本財産準備預金	17,000,000	—	17,000,000	—
退職給付引当預金	4,337,690	—	—	4,337,690
小 計	21,337,690	—	17,000,000	4,337,690
合 計	21,337,690	—	17,000,000	4,337,690

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っています)

(1)有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
IBMサーバー205	1,070,200	1,070,199	1
合 計	1,070,200	1,070,199	1

(2)無形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
通信施設利用権	309,384	309,383	1
ソフトウェア	220,000	0	220,000
合 計	529,384	309,383	220,001

附属明細書

1.引当金

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	
賞与引当金	974,070	0	0	707,020	267,050
退職給付引当金	3,963,410	374,280	0	0	4,337,690

財産目録

令和2年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	56,543	
普通預金	[1,378,363]	
三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	4,612	
三井住友銀行日比谷支店	1,319,599	
みずほ銀行新橋支店	10,596	
りそな銀行新橋支店	11,319	
中央労働金庫新橋支店	32,237	
郵便預金	98,896	
棚卸資産	1,553,192	
立替金	295,776	
未収入金	684,200	
前払費用	640,150	
流動資産合計		4,707,120
(2) 特定資産		
基本財産準備預金		
みずほ銀行新橋支店	10,000,000	
りそな銀行新橋支店	7,000,000	
退職給付引当預金		
三井住友銀行日比谷支店	4,337,690	
特定資産合計		21,337,690
(3) その他の固定資産		
什器備品	1	
通信施設利用権	1	
ソフトウェア	220,000	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,924,302
固定資産合計		23,261,992
資産合計		27,969,112
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	590,538	
預り金	69,850	
前受け金	113,000	
賞与引当金	267,050	
流動負債合計		1,040,438
2 固定負債		
退職給付引当金	4,337,690	
固定負債合計		4,337,690
負債合計		5,378,128
正味財産		22,590,984