

財 務 諸 表 等

令和 2 年度

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 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	6,279,102	1,533,802	4,745,300
棚卸資産	1,475,908	1,553,192	△ 77,284
立替現金	295,776	295,776	0
未収入金	1,663,506	684,200	979,306
前払費用	711,330	640,150	71,180
流動資産合計	10,425,622	4,707,120	5,718,502
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	17,000,000	0
退職給与引当預金	4,711,970	4,337,690	374,280
特定資産合計	21,711,970	21,337,690	374,280
(3) その他固定資産			
什器備用品	1	1	0
通信施設利用権	1	1	0
ソフトウェア	176,000	220,000	△ 44,000
差入保証金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,880,302	1,924,302	△ 44,000
固定資産合計	23,592,272	23,261,992	330,280
資産合計	34,017,894	27,969,112	6,048,782
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,374,399	590,538	783,861
預り金	37,968	69,850	△ 31,882
前受金	83,000	113,000	△ 30,000
賞与引当金	267,050	267,050	0
流動負債合計	1,762,417	1,040,438	721,979
2 固定負債			
退職給付引当金	4,711,970	4,337,690	374,280
固定負債合計	4,711,970	4,337,690	374,280
負債合計	6,474,387	5,378,128	1,096,259
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	27,543,507	22,590,984	4,952,523
正味財産合計	27,543,507	22,590,984	4,952,523
負債及び正味財産合計	34,017,894	27,969,112	6,048,782

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

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	[1,702]	[2,000]	[△ 298]
利息収入	1,702	2,000	△ 298
受取会費入金	[19,196,000]	[18,122,480]	[1,073,520]
正会員受取会費	11,485,000	10,406,980	1,078,020
賛助会員受取会費	6,735,000	6,669,000	66,000
アマ検年会費	150,000	165,000	△ 15,000
A N A D 審査員年会費	109,000	157,000	△ 48,000
ウエルフェアダンス指導員年会費	81,000	87,000	△ 6,000
教授所年会費	558,000	534,000	24,000
ジュニア指導員年会費	78,000	103,500	△ 25,500
事業収益	[6,907,247]	[9,065,913]	[△ 2,158,666]
認定講習・考査料収益	1,650,000	3,260,000	△ 1,610,000
認定試験料収益	0	0	0
認定証登録更新手数料収益	3,812,050	3,072,400	739,650
アマチュア検定料収益	59,620	527,565	△ 467,945
出版事業収益	1,286,027	1,567,848	△ 281,821
A N A D 指導員事業収益	61,600	487,100	△ 425,500
ウエルフェアダンス認定等収益	0	12,000	△ 12,000
広告料収益	0	0	0
ダンス普及事業収益	0	90,000	△ 90,000
ダンス教授所及びジュニア普及事業収益	37,950	49,000	△ 11,050
音楽著作権事務取扱収益	[1,238,100]	[1,203,850]	[34,250]
受取補助金	[5,118,728]	[0]	[5,118,728]
受取持続化給付金	2,000,000	0	2,000,000
受取家賃支援金	1,407,996	0	1,407,996
受取雇用調整助成金	1,710,732	0	1,710,732
雑収	[19,221]	[703,756]	[△ 684,535]
経常収益計	32,480,998	29,097,999	3,382,999
(2) 経常費用			
事業費	[13,458,088]	[17,598,898]	[△ 4,140,810]
出版事業費	658,640	895,664	△ 237,024
資格認定事業費	1,629,562	2,925,335	△ 1,295,773
研修事業費	28,224	186,720	△ 158,496
広報啓発事業費	1,137,157	5,720	1,131,437
ダンス教授所及びジュニア普及事業費	165,856	327,778	△ 161,922
ダンス普及事業費	0	2,495	△ 2,495
ウエルフェアダンス指導員事業費	114,000	472,760	△ 358,760
アマチュア検定事業費	38,140	233,183	△ 195,043
A N A D 指導員事業費	0	97,615	△ 97,615
給与手当	5,734,386	8,081,656	△ 2,347,270
通勤手当	594,820	600,780	△ 5,960
退職給付費用	215,280	215,280	0
法定福利費用	766,023	1,199,512	△ 433,489
事務所費	2,376,000	2,354,400	21,600

管	理	費		[14,337,437]	[13,516,286]	[821,151]				
給	与	手	当		3,674,004			4,174,414			△ 500,410					
通	勤	手	当		209,980			206,400			3,580					
退	職	給	用		159,000			159,000			0					
法	定	福	費		593,315			633,656			△ 40,341					
福	利	厚	費		0			4,540			△ 4,540					
会		議	費		360,240			420,890			△ 60,650					
旅	費	交	通		3,690			6,890			△ 3,200					
通	信	運	搬		954,421			744,163			210,258					
消	耗	品	費		479,056			157,238			321,818					
印	刷	製	本		202,525			159,140			43,385					
リ	一	ス	費		817,392			785,436			31,956					
光		熱	費		259,133			272,063			△ 12,930					
事	務	所	用		1,848,000			1,831,200			16,800					
メ	ン	テ	ン		866,091			852,141			13,950					
公	租	公	課		315,800			456,400			△ 140,600					
慶		吊	費		0			20,000			△ 20,000					
法	務	務	顧		1,100,000			1,412,400			△ 312,400					
支	払	手	数		124,104			174,129			△ 50,025					
減	価	償	却		44,000			13,926			30,074					
理	事	会	費		205,856			748,070			△ 542,214					
雜	与	引	費		49,780			17,140			32,640					
賞		当	金		267,050			267,050			0					
コ	口	ナ	対		1,804,000			0			1,804,000					
経	常	費	用	計	27,795,525			31,115,184			△ 3,319,659					
評	価	損	益	等	4,685,473			△ 2,017,185			6,702,658					
評	価	損	益	等	計	0		0			0					
当	期	経	常	増	減	額		4,685,473			△ 2,017,185	6,702,658				
2	経	常	外	増	減	の	部									
(1)	経	常	外	収	益											
賞	与	引	当	金	取	崩	益	[267,050]	[974,070]	[△ 707,020]
経	常	外	収	益	計			267,050			974,070		△ 707,020			
(2)	経	常	外	費	用											
雑		損				失		[0]	[0]	[0]
経	常	外	費	用	計			0			0		0			
当	期	経	常	外	増	減	額		267,050			974,070		△ 707,020		
当	期	一	般	正	味	財	産	増	減	額		4,952,523		△ 1,043,115	5,995,638	
一	般	正	味	財	産	期	首	残	高		22,590,984		23,634,099		△ 1,043,115	
一	般	正	味	財	産	期	末	残	高		27,543,507		22,590,984		4,952,523	
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		27,543,507		22,590,984		4,952,523		

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	17,000,000	0	0	17,000,000
退職給付引当預金	4,337,690	374,280	0	4,711,970
小 計	21,337,690	374,280		21,711,970
合 計	21,337,690	374,280	0	21,711,970

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	4,711,970	—	—	4,711,970
小 計	21,711,970	—	17,000,000	4,711,970
合 計	21,711,970	—	17,000,000	4,711,970

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	44,000	176,000
合 計	529,384	353,383	176,001

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	267,050	0	0	0	267,050
退職給付引当金	4,337,690	374,280	0	0	4,711,970

財産目録

令和3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	151,451	
普通預金	[5,348,546]	
三菱UFJ銀行神田駅前支店	104,062	
三井住友銀行日比谷支店	1,428,151	
みずほ銀行新橋支店	261,048	
りそな銀行新橋支店	3,511,585	
中央労働金庫新橋支店	43,700	
郵便預金	779,105	
棚卸資産	1,475,908	
立替金	295,776	
未収入金	1,663,506	
前払費用	711,330	
流動資産合計		10,425,622
(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	4,711,970	
特定資産合計		21,711,970
(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	176,000	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,880,302
固定資産合計		23,592,272
資産合計		34,017,894
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,374,399	
預り金	37,968	
前受け金	83,000	
賞与引当金	267,050	
流動負債合計		1,762,417
2 固定負債		
退職給付引当金	4,711,970	
固定負債合計		4,711,970
負債合計		6,474,387
正味財産		27,543,507