

# 正味財産増減計算書

平成30年9月1日 から 令和元年8月31日 まで

公益社団法人 日本サードセクター経営者協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費				
正会員受取会費	180,000	440,000	△ 260,000	
事業収益				
サードセクター経営者をつなぐことに資する事業	0	54,000	△ 54,000	
サードセクター経営者の能力を伸ばすことに資する事業	2,662,471	6,821,737	△ 4,159,266	
サードセクターとしての提言活動をするに資する事業	0	54,308	△ 54,308	
共通収益	469,848	953,070	△ 483,222	
受取補助金等				
民間補助金	3,587,690		3,587,690	
雑収益				
受取利息	544	431	113	
雑収入	110		110	
			0	
経 常 収 益 計	6,900,663	8,323,546	△ 1,422,883	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	7,500	48,000	△ 40,500	
給料手当	2,802,720	2,035,200	767,520	
臨時雇賃金	34,354	43,225	△ 8,871	
法定福利費	16,394	0	16,394	
旅費交通費	1,744,237	1,991,837	△ 247,600	
通信運搬費	407,871	216,503	191,368	
交際費	5,400	24,216	△ 18,816	
地代家賃	485,000	415,000	70,000	
消耗品費	84,061	269,928	△ 185,867	
租税公課	4,168	0	4,168	
事務用品費	0	216,495	△ 216,495	
支払報酬	783,948	1,590,000	△ 806,052	
会場費	0	101,080	△ 101,080	
委託料	518,653	299,000	219,653	
支払手数料	24,688	18,325	6,363	
諸会費	19,080	14,080	5,000	
広告宣伝費	0	12,487	△ 12,487	
新聞図書費	35,388	150,000	△ 114,612	
印刷製本費	75,660	18,676	56,984	
雑費	0	17,184	△ 17,184	
事 業 費 合 計	7,049,122	7,481,236	△ 432,114	
管理費				
給料	31,080	145,000	△ 113,920	
旅費交通費	0	2,229	△ 2,229	
通信運搬費	12,332	77,288	△ 64,956	
地代家賃	485,000	415,000	70,000	
支払報酬	146,685	0	146,685	
委託料	0	40,500	△ 40,500	
支払手数料	832	238	594	
諸会費	0	13,000	△ 13,000	
印刷製本費	0	3,280	△ 3,280	
管 理 費 合 計	675,929	696,535	△ 20,606	
経 常 費 用 計	7,725,051	8,177,771	△ 452,720	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 824,388	145,775	△ 970,163	
当 期 経 常 増 減 額	△ 824,388	145,775	△ 970,163	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0			
前期正味財産増減修正益	0	0	0	
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0			
経 常 外 費 用 計	0	0	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 824,388	145,775	△ 970,163	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	904,892	759,117	145,775	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	80,504	904,892	△ 824,388	
II 指定正味財産増減の部				
III 正 味 財 産 期 末 残 高	80,504	904,892	△ 824,388	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年9月1日 から 令和元年8月31日 まで

公益社団法人 日本サードセクター経営者協会

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引消去	合 計
	つなぐ事業	伸ばす事業	提言事業	共 通	小 計			
I. 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取会費	40,000			70,000	110,000	70,000		180,000
事業収益		2,662,471		234,924	2,897,395	234,924		3,132,319
受取補助金等		2,948,197		319,746	3,267,943	319,747		3,587,690
雑収益				110	110	544		654
経常収益計	40,000	5,610,668	0	624,780	6,275,448	625,215	0	6,900,663
(2) 経常費用								
事業費								
売上原価		7,500			7,500			7,500
給料手当		2,802,720			2,802,720			2,802,720
臨時雇賃金		34,354			34,354			34,354
法定福利費				16,394	16,394			16,394
福利厚生費					0			0
旅費交通費	473	1,737,888		5,876	1,744,237			1,744,237
通信運搬費	40,500	211,150		156,221	407,871			407,871
交際費		5,400			5,400			5,400
地代家賃				485,000	485,000			485,000
消耗品費		28,019		56,042	84,061			84,061
租税公課		4,168			4,168			4,168
支払報酬		637,263		146,685	783,948			783,948
会場費					0			0
委託料		470,653		48,000	518,653			518,653
支払手数料	540	12,970		11,178	24,688			24,688
諸会費				19,080	19,080			19,080
新聞図書費		35,388			35,388			35,388
印刷製本費		71,608		4,052	75,660			75,660
事業費合計	41,513	6,059,081	0	948,528	7,049,122	0	0	7,049,122
管理費								
給料					0	31,080		31,080
通信運搬費					0	12,332		12,332
地代家賃					0	485,000		485,000
支払報酬					0	146,685		146,685
支払手数料					0	832		832
管理費合計	0	0	0	0	0	675,929	0	675,929
経常費用計	41,513	6,059,081	0	948,528	7,049,122	675,929	0	7,725,051
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,513	△ 448,413	0	△ 323,748	△ 773,674	△ 50,714	0	△ 824,388
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,513	△ 448,413	0	△ 323,748	△ 773,674	△ 50,714	0	△ 824,388
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								0
前期修正益					0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,513	△ 448,413	0	△ 323,748	△ 773,674	△ 50,714	0	△ 824,388
一般正味財産期首残高	△ 3,343,870	3,890,801	93,846	263,715	904,492	400		904,892
一般正味財産期末残高	△ 3,345,383	3,442,388	93,846	△ 60,033	130,818	△ 50,314	0	80,504
II 指定正味財産増減の部								
指定正味財産期末残高								
III 正味財産期末残高	△ 3,345,383	3,442,388	93,846	△ 60,033	130,818	△ 50,314	0	80,504

# 貸借対照表

令和元年8月31日 現在

公益社団法人 日本サードセクター経営者協会

(単位 :円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金	1,094,334	2,032,762	△ 938,428
仮払金	0	0	0
前払費用	100,000	0	100,000
未収入金	0	675,600	△ 675,600
商品	63,000	102,000	△ 39,000
流動資産合計	1,257,334	2,810,362	△ 1,553,028
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		0
(2) 特定資産			
敷金	165,000	165,000	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	175,000	175,000	0
固定資産合計	175,000	175,000	0
資産合計	1,432,334	2,985,362	△ 1,553,028
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,123,141	1,966,327	△ 843,186
前受金	0	0	0
預り金	228,689	114,143	114,546
流動負債合計	1,351,830	2,080,470	△ 728,640
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,351,830	2,080,470	△ 728,640
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定資産への充当額)			0
2. 一般正味財産	80,504	756,104	△ 675,600
(うち基本財産への充当額)	0		0
(うち特定資産への充当額)	0		0
正味財産合計	80,504	756,104	△ 675,600
負債及び正味財産合計	1,432,334	2,836,574	△ 1,404,240

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

① 消費税の会計処理、税込経理によっている。

② 固定資産の減価償却方法は以下のとおり

有形固定資産 : 定率法 (ただし建物は定額法)   無形固定資産 : 定額法

少額減価償却資産 : 一括償却

- ③ リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 貸借対照表内訳表

令和元年8月31日 現在

公益社団法人 日本サードセクター経営者協会

(単位 :円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金・預金	1,094,334				1,094,334
前払費用	100,000				100,000
商品	63,000				63,000
流動資産合計	1,257,334	0	0	0	1,257,334
2. 固定資産					
(1) 基本財産					0
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
敷金	165,000				165,000
出資金	10,000				10,000
その他固定資産合計	175,000	0	0	0	175,000
固定資産合計	175,000	0	0	0	175,000
資産合計	1,432,334	0	0	0	1,432,334
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	1,123,141				1,123,141
預り金	228,689				228,689
流動負債合計	1,351,830	0	0	0	1,351,830
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	1,351,830	0	0	0	1,351,830
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)					0
2. 一般正味財産	130,818		△ 50,314		80,504
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)					0
正味財産合計	130,818	0	△ 50,314	0	80,504
負債及び正味財産合計	1,482,648	0	△ 50,314	0	1,432,334

## 財産目録

令和元年8月31日 現在

公益社団法人 日本サードセクター経営者協会

(単位 :円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>流動資産</b>			
現金(本部)	手元保管	運転資金として	44,475
普通預金	西武信用金庫	運転資金として	17,422
普通預金	三菱東京UFJ銀行/原宿支店	〃	860,569
普通預金	三菱東京UFJ銀行/原宿支店	〃	5
普通預金	中央労働金庫	〃	151,504
普通預金	共立信用金庫	〃	20,359
前払費用	本田寛	東海支部家賃9.10月分	100,000
商品	販売用書籍		63,000
<b>流動資産合計</b>			<b>1,257,334</b>
<b>固定資産</b>			
基本財産			
<b>基本財産合計</b>			<b>0</b>
特定資産			
<b>特定資産合計</b>			<b>0</b>
その他固定資産			
出資金	西武信用金庫		10,000
敷金			165,000
<b>その他固定資産合計</b>			<b>175,000</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>175,000</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>1,432,334</b>
<b>流動負債</b>			
未払金	6~8月分給料		854,800
	旅費交通費・通信費他		69,377
	藤岡喜美子経費立替他		198,964
預り金	源泉所得税		116,034
	源泉所得税 講師分		32,855
	社会保険料		79,800
<b>流動負債合計</b>			<b>1,351,830</b>
<b>固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,351,830</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>80,504</b>