

正味財産増減計算書

平成29年9月1日 から 平成30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	440,000	110,000	330,000	
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	54,000	54,500	△ 500	
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	6,821,737	5,363,215	1,458,522	
サードセクターとしての提言活動をすることに資する事業	54,308	68,624	△ 14,316	
共通収益	953,070	595,913	357,157	
受取寄付金				
経 常 収 益 計	8,323,546	6,637,749	1,685,797	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	48,000	0	48,000	
給料手当	2,035,200	2,448,800	△ 413,600	
臨時雇賃金	43,225	108,725	△ 65,500	
旅費交通費	1,991,837	1,770,903	220,934	
通信運搬費	216,503	77,997	138,506	
交際費	24,216	2,160	22,056	
地代家賃	415,000	330,000	85,000	
消耗品費	269,928	133,150	136,778	
事務用品費	216,495	0	216,495	
支払報酬	1,590,000	220,960	1,369,040	
会場費	101,080	50,000	51,080	
委託料	299,000	172,700	126,300	
支払手数料	18,325	9,558	8,767	
諸会費	14,080	29,534	△ 15,454	
広告宣伝費	12,487	0	12,487	
新聞図書費	150,000	0	150,000	
印刷製本費	18,676	0	18,676	
雑費	17,184	0	17,184	
事 業 費 合 計	7,481,236	5,354,487	2,126,749	
管理費				
給料	145,000	0	145,000	
旅費交通費	2,229	0	2,229	
通信運搬費	77,288	58,359	18,929	
地代家賃	415,000	330,000	85,000	
委託料	40,500	0	40,500	
支払手数料	238	400	△ 162	
諸会費	13,000	8,446	4,554	
印刷製本費	3,280	0	3,280	
管 理 費 合 計	696,535	397,205	299,330	
経 常 費 用 計	8,177,771	5,751,692	2,426,079	
評価損益等調整前当期経常増減額	145,775	886,057	△ 740,282	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	145,775	886,057	△ 740,282	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	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	0	0	
経 常 外 費 用 計	0	0	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	145,775	886,057	△ 740,282	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	759,117	△ 126,940	886,057	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	904,892	759,117	145,775	
II 指定正味財産増減の部				
III 正 味 財 産 期 末 残 高	904,892	759,117	145,775	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年9月1日 から 平成30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				220,000	220,000	220,000		440,000
事業収益	54,000	6,821,737	54,308	476,535	7,406,580	476,535		7,883,115
雑収益				431	431			431
経常収益計	54,000	6,821,737	54,308	696,966	7,627,011	696,535	0	8,323,546
(2) 経常費用								
事業費								
売上原価			48,000		48,000			48,000
給料手当	19,200	1,859,400	11,600	145,000	2,035,200			2,035,200
臨時雇賃金		43,225			43,225			43,225
旅費交通費	93,370	1,897,127	1,340		1,991,837			1,991,837
通信運搬費	62,520	82,945	720	70,318	216,503			216,503
消耗品費	540	263,012		6,376	269,928			269,928
事務用品費		216,495			216,495			216,495
支払報酬		1,590,000			1,590,000			1,590,000
会場費		101,080			101,080			101,080
委託料	44,000	214,500		40,500	299,000			299,000
支払手数料	1,512	14,741		2,072	18,325			18,325
諸会費		1,080		13,000	14,080			14,080
広告宣伝費		12,487			12,487			12,487
新聞図書費	45,000	105,000			150,000			150,000
印刷製本費		18,676			18,676			18,676
雑費		17,184			17,184			17,184
事業費合計	266,142	6,459,258	63,570	692,266	7,481,236	0	0	7,481,236
管理費								
給料					0	145,000		145,000
旅費交通費					0	2,229		2,229
通信運搬費					0	77,288		77,288
地代家賃					0	415,000		415,000
委託料					0	40,500		40,500
支払手数料					0	238		238
諸会費					0	13,000		13,000
印刷製本費					0	3,280		3,280
管理費合計	0	0	0	0	0	696,535	0	696,535
経常費用計	266,142	6,459,258	63,570	692,266	7,481,236	696,535	0	8,177,771
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 212,142	362,479	△ 9,262	4,700	145,775	0	0	145,775
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 212,142	362,479	△ 9,262	4,700	145,775	0	0	145,775
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
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								
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	△ 212,142	362,479	△ 9,262	4,700	145,775	0	0	145,775
一般正味財産期首残高	△ 3,131,728	3,528,322	103,108	259,015	758,717	400		759,117
一般正味財産期末残高	△ 3,343,870	3,890,801	93,846	263,715	904,492	400	0	904,892
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	△ 3,343,870	3,890,801	93,846	263,715	904,492	400	0	904,892

貸借対照表

平成30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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	2,032,762	1,611,115	421,647
未収入金	675,600	0	675,600
立替金	0	0	0
流動資産合計	2,810,362	1,611,115	1,199,247
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	2,985,362	1,786,115	1,199,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,966,327	624,917	1,341,410
前受金	0	118,800	△ 118,800
預り金	114,143	283,281	△ 169,138
流動負債合計	2,080,470	1,026,998	1,053,472
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,080,470	1,026,998	1,053,472
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
(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	904,892	759,117	145,775
(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	904,892	759,117	145,775
負債及び正味財産合計	2,985,362	1,786,115	1,199,247

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の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

平成30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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	2,032,762				2,032,762
未収入金	675,600				675,600
商品	102,000				102,000
流動資産合計	2,810,362	0	0	0	2,810,362
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	2,985,362	0	0	0	2,985,362
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,966,327				1,966,327
預り金	114,143				114,143
流動負債合計	2,080,470	0	0	0	2,080,470
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	2,080,470	0	0	0	2,080,470
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	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	904,492		400		904,892
(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	904,492	0	400	0	904,892
負債及び正味財産合計	2,984,962	0	400	0	2,985,362

財産目録

平成30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
流動資産			
現金(本部)	手元保管	運転資金として	33,999
普通預金	西武信用金庫	運転資金として	17,122
普通預金	三菱東京UFJ銀行／原宿支店	〃	1,810,122
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	〃	151,394
普通預金	共立信用金庫	〃	20,120
未収入金		長期セミナー	390,000
未収入金		コンサルティング事業費	285,600
商品	販売用書籍		102,000
流動資産合計			2,810,362
固定資産			
基本財産			
基本財産合計			0
特定資産			
特定資産合計			0
その他固定資産			
出資金	西武信用金庫		10,000
敷金			165,000
その他固定資産合計			175,000
固定資産合計			175,000
資 産 合 計			2,985,362
流動負債			
未払金	7・8月分賃金		487,000
	謝金・旅費交通費・通信費他		1,479,327
預り金	源泉所得税		1,488
	源泉所得税 講師分		32,855
	社会保険料		79,800
流動負債合計			2,080,470
固定負債			
固定負債合計			0
負 債 合 計			2,080,470
正 味 財 産			904,892