

正味財産増減計算書

令和元年9月1日 から 令和2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	330,000	180,000	150,000	
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	0	0	
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	5,905,352	2,662,471	3,242,881	
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	0	0	
共通収益	1,087,060	469,848	617,212	
受取補助金等				
受取国庫補助金	1,910,173		1,910,173	
民間補助金		3,587,690	△ 3,587,690	
			0	
受取寄付金				
受取寄付金	51,000		51,000	
受取募金			0	
受取寄付金振替額			0	
			0	
雑収益				
受取利息	543	544	△ 1	
雑収入	0	110	△ 110	
			0	
経 常 収 益 計	9,284,128	6,900,663	2,383,465	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	0	7,500	△ 7,500	
給料手当	2,567,552	2,802,720	△ 235,168	
臨時雇賃金	394,700	34,354	360,346	
法定福利費	233,661	16,394	217,267	
旅費交通費	1,513,215	1,744,237	△ 231,022	
通信運搬費	279,516	407,871	△ 128,355	
交際費	0	5,400	△ 5,400	
地代家賃	751,883	485,000	266,883	
消耗品費	562,471	84,061	478,410	
租税公課	0	4,168	△ 4,168	
運賃	2,393		2,393	
支払報酬	455,887	783,948	△ 328,061	
委託料	358,055	518,653	△ 160,598	
広告宣伝費	17,662		17,662	
支払手数料	22,962	24,688	△ 1,726	
諸会費	0	19,080	△ 19,080	
新聞図書費	63,000	35,388	27,612	
印刷製本費	125	75,660	△ 75,535	
雑費	2,500		2,500	
事 業 費 合 計	7,225,582	7,049,122	176,460	
管理費				
給料	285,283	31,080	254,203	
法定福利費	25,962	0	25,962	
旅費交通費	22,034		22,034	
通信運搬費	249,443	12,332	237,111	
地代家賃	751,882	485,000	266,882	
消耗品費	32,156	0	32,156	
租税公課	27,850	0	27,850	
事務用品費	600	0	600	
支払報酬	177,822	146,685	31,137	
支払手数料	550	832	△ 282	
諸会費	5,000		5,000	
管 理 費 合 計	1,578,582	675,929	902,653	
経 常 費 用 計	8,804,164	7,725,051	1,079,113	
評価損益等調整前当期経常増減額	479,964	△ 824,388	1,304,352	
当期経常増減額	479,964	△ 824,388	1,304,352	
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	479,964	△ 824,388	1,304,352	
一般正味財産期首残高	80,504	759,117	△ 678,613	
一般正味財産期末残高	560,468	△ 65,271	625,739	
II 指定正味財産増減の部				
III 正味財産期末残高	560,468	△ 65,271	625,739	

正味財産増減計算書内訳表

令和元年9月1日 から 令和2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	100,000			115,000	215,000	115,000		330,000
事業収益		5,905,352		543,530	6,448,882	543,530		6,992,412
受取補助金等	316,837		1,850	697,477	1,016,164	894,009		1,910,173
受取寄付金				25,500	25,500	25,500		51,000
雑収益						543		543
経常収益計	416,837	5,905,352	1,850	1,381,507	7,705,546	1,578,582		9,284,128
(2) 経常費用								
事業費								
売上原価								
給料手当		2,282,268		285,284	2,567,552			2,567,552
臨時雇賃金		394,700			394,700			394,700
法定福利費		207,698		25,963	233,661			233,661
福利厚生費								
旅費交通費	92,330	1,419,035	1,850		1,513,215			1,513,215
通信運搬費	10,000	24,836		244,680	279,516			279,516
地代家賃				751,883	751,883			751,883
消耗品費		562,471			562,471			562,471
運賃		2,393			2,393			2,393
支払報酬		455,887			455,887			455,887
委託料		292,655		65,400	358,055			358,055
広告宣伝費		17,662			17,662			17,662
支払手数料	275	14,390		8,297	22,962			22,962
新聞図書費		63,000			63,000			63,000
印刷製本費		125			125			125
雑費		2,500			2,500			2,500
事業費合計	102,605	5,739,620	1,850	1,381,507	7,225,582			7,225,582
管理費								
給料						285,283		285,283
法定福利費						25,962		25,962
旅費交通費						22,034		22,034
通信運搬費						249,443		249,443
地代家賃						751,882		751,882
消耗品費						32,156		32,156
租税公課						27,850		27,850
事務用品費						600		600
支払報酬						177,822		177,822
支払手数料						550		550
諸会費						5,000		5,000
管理費合計						1,578,582		1,578,582
経常費用計	102,605	5,739,620	1,850	1,381,507	7,225,582	1,578,582		8,804,164
評価損益等調整前当期経常増減額	314,232	165,732			479,964			479,964
評価損益等計								
当期経常増減額	314,232	165,732			479,964			479,964
2. 経常外増減の部								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
経常外費用計								
当期一般正味財産増減額	314,232	165,732			479,964			479,964
一般正味財産期首残高	△ 3,345,383	3,442,388	93,846	△ 60,033	130,818	△ 50,314		80,504
一般正味財産期末残高	△ 3,031,151	3,608,120	93,846	△ 60,033	610,782	△ 50,314		560,468
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	△ 3,031,151	3,608,120	93,846	△ 60,033	610,782	△ 50,314		560,468

貸借対照表

令和2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	892,703	1,094,334	△ 201,631
仮払金	0	0	0
前払費用	100,000	100,000	0
未収入金	0	0	0
商品	0	63,000	△ 63,000
流動資産合計	992,703	1,257,334	△ 264,631
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	1,167,703	1,432,334	△ 264,631
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	261,340	1,123,141	△ 861,801
前受金	0	0	0
預り金	345,895	228,689	117,206
流動負債合計	607,235	1,351,830	△ 744,595
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	607,235	1,351,830	△ 744,595
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	560,468	80,504	479,964
(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	560,468	80,504	479,964
負債及び正味財産合計	1,167,703	1,432,334	△ 264,631

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

令和2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	892,703				892,703
前払費用	100,000				100,000
流動資産合計	992,703	0	0	0	992,703
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	1,167,703	0	0	0	1,167,703
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	261,340				261,340
預り金	345,895				345,895
流動負債合計	607,235	0	0	0	607,235
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	607,235	0	0	0	607,235
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	610,782		△ 50,314		560,468
(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	610,782	0	△ 50,314	0	560,468
負債及び正味財産合計	1,218,017	0	△ 50,314	0	1,167,703

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、公益法人会計基準(平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しています。

- (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
- (2) 固定資産の減価償却方法
該当なし
- (3) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込経理によっています

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				0
該当なし				0
				0
特定資産				0
該当なし				0
				0
合 計	0	0	0	0

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
該当なし			
合 計	0	0	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、ここでの記載を省略しております。

2. 引当金の明細

当該事項はありません。

財産目録

令和2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	30,511
普通預金	西武信用金庫	運転資金として	17,722
普通預金	三菱東京UFJ銀行／原宿支店	〃	822,363
普通預金	三菱東京UFJ銀行／原宿支店	〃	244
普通預金	中央労働金庫	〃	1,504
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
流動資産合計			992,703
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			1,167,703
流動負債			
未払金	報酬		5,000
	旅費交通費・通信費他		57,407
	藤岡喜美子経費立替他		198,933
預り金	源泉所得税		233,240
	源泉所得税 講師分		32,855
	社会保険料		79,800
流動負債合計			607,235
固定負債			
固定負債合計			0
負 債 合 計			607,235
正 味 財 産			560,468