

報告第2号

2020年度 会計決算報告

- 2020年度貸借対照表

- 2020年度正味財産増減計算書

- 2020年度正味財産増減計算書内訳表

- 財務諸表に対する注記

- 附属明細書

- 財産目録（2021年3月31日現在）

- 2020年度収支計算書

- 収支計算書に対する注記

令和2年度貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(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	32,724	19,714	13,010
	普通預金	17,632,039	14,432,813	3,199,226
	定期預金	14,147,104	14,145,686	1,418
	未収入金	175,000	232,000	△57,000
	流動資産合計	31,986,867	28,830,213	3,156,654
2	固定資産			
(1)	その他固定資産			
	什器備品	2	2	0
	保証金	225,000	225,000	0
	その他固定資産合計	225,002	225,002	0
	固定資産合計	225,002	225,002	0
	資産合計	32,211,869	29,055,215	3,156,654
II	負債の部			
1	流動負債			
	前受金	10,500	4,000	6,500
	預り金	145,736	145,179	557
	流動負債合計	156,236	149,179	7,057
2	固定負債			
	退職給付引当金	11,341,909	11,041,909	300,000
	固定負債合計	11,341,909	11,041,909	300,000
	負債合計	11,498,145	11,191,088	307,057
III	正味財産の部			
1	一般正味財産	20,713,724	17,864,127	2,849,597
	正味財産合計	20,713,724	17,864,127	2,849,597
	負債及び正味財産合計	32,211,869	29,055,215	3,156,654

令和2年度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

(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			
① 受取会費	(34,238,500)	(36,382,970)	(Δ2,144,470)
個人会員費	498,000	488,000	10,000
団体会員費	28,655,000	30,635,000	Δ1,980,000
購読会費	5,085,500	5,259,970	Δ174,470
② 事業収益	(0)	(32,000)	(Δ32,000)
研修収入	0	32,000	Δ32,000
③ 受取補助金等	(500,000)	(500,000)	(0)
助成金収入	500,000	500,000	0
④ 受取寄付金	(9,500,000)	(9,500,000)	(0)
受取寄付金	9,500,000	9,500,000	0
⑤ 雑収益	(1,480,477)	(1,211,533)	(268,944)
広告収入	1,139,120	1,140,000	Δ880
雑収入	341,357	71,533	269,824
経常収益計	45,718,977	47,626,503	Δ1,907,526
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	440,000	529,096	Δ89,096
職員給	19,284,575	19,096,586	187,989
退職給付費用	300,000	100,000	200,000
社会保険費	3,257,842	3,290,455	Δ32,613
所内厚生費	67,997	76,715	Δ8,718
旅費交通費	191,150	386,090	Δ194,940
通信費	182,581	207,702	Δ25,121
消耗品費	420,173	22,380	397,793
印刷製本費	5,530,024	5,695,212	Δ165,188
賃借料	161,472	100,662	60,810
図書資料費	509,968	502,260	7,708
研究活動事業費	955,547	2,002,279	Δ1,046,732
研修費	0	237,999	Δ237,999
取材費	171,340	254,330	Δ82,990
編集調査費	1,290,780	1,365,137	Δ74,357
家賃	1,100,484	1,090,482	10,002
貸倒損失	0	2,500	Δ2,500
雑費	21,250	37,932	Δ16,682
事業費計	33,885,183	34,997,817	Δ1,112,634
② 管理費			
役員報酬	4,071,370	4,115,918	Δ44,548
職員給	1,554,000	1,551,000	3,000
社会保険費	916,250	915,250	1,000
所内厚生費	45,329	51,141	Δ5,812
会議費	447,870	584,615	Δ136,745
通信費	121,715	138,465	Δ16,750
減価償却費	0	9,595	Δ9,595

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	280,115	14,919	265,196
印刷費	19,360	35,060	△15,700
賃借料	107,640	67,104	40,536
租税公課	70,000	70,000	0
支払報酬	165,000	162,000	3,000
家賃	1,100,484	1,090,476	10,008
雑費	85,064	33,000	52,064
管理費計	8,984,197	8,838,543	145,654
経常費用計	42,869,380	43,836,360	△966,980
評価損益等調整前当期経常増減額	2,849,597	3,790,143	△940,546
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,849,597	3,790,143	△940,546
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,849,597	3,790,143	△940,546
当期一般正味財産増減額	2,849,597	3,790,143	△940,546
一般正味財産期首残高	17,864,127	14,073,984	3,790,143
一般正味財産期末残高	20,713,724	17,864,127	2,849,597
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	20,713,724	17,864,127	2,849,597

令和2年度正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人合計	内部取引消去	総合計
	公1事業	共通	小計	e事業	共通	小計				
						共通	e事業			
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 受取会費	(19,662,000)	0	19,662,000	0	0	0	0	14,576,500	0	34,238,500
個人会員費	249,000	0	249,000	0	0	0	0	249,000	0	498,000
団体会員費	14,327,500	0	14,327,500	0	0	0	0	14,327,500	0	28,655,000
購読会費	5,085,500	0	5,085,500	0	0	0	0	0	0	5,085,500
② 受取補助金等	(500,000)	0	500,000	0	0	0	0	0	0	500,000
助成金収入	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	0	500,000
③ 受取寄付金	(9,500,000)	0	9,500,000	0	0	0	0	0	0	9,500,000
受取寄付金	9,500,000	0	9,500,000	0	0	0	0	0	0	9,500,000
④ 雑収益	(1,430,477)	0	1,430,477	0	0	0	0	50,000	0	1,480,477
広告収入	1,139,120	0	1,139,120	0	0	0	0	0	0	1,139,120
雑収入	291,357	0	291,357	0	0	0	0	50,000	0	341,357
経常収益計	31,092,477	0	31,092,477	0	0	0	0	14,626,500	0	45,718,977
(2) 経常費用										
① 事業費										
役員報酬	440,000	0	440,000	0	0	0	0	0	0	440,000
職員給	19,284,575	0	19,284,575	0	0	0	0	0	0	19,284,575
退職給付費用	300,000	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000
社会保険費	3,257,842	0	3,257,842	0	0	0	0	0	0	3,257,842
所内厚生費	67,997	0	67,997	0	0	0	0	0	0	67,997
旅費交通費	191,150	0	191,150	0	0	0	0	0	0	191,150
通信費	182,581	0	182,581	0	0	0	0	0	0	182,581
消耗品費	420,173	0	420,173	0	0	0	0	0	0	420,173
印刷製本費	5,530,024	0	5,530,024	0	0	0	0	0	0	5,530,024
賃借料	161,472	0	161,472	0	0	0	0	0	0	161,472
図書資料費	509,968	0	509,968	0	0	0	0	0	0	509,968
研究活動事業費	955,547	0	955,547	0	0	0	0	0	0	955,547
取材費	171,340	0	171,340	0	0	0	0	0	0	171,340
編集調査費	1,290,780	0	1,290,780	0	0	0	0	0	0	1,290,780
家賃	1,100,484	0	1,100,484	0	0	0	0	0	0	1,100,484
雑費	21,250	0	21,250	0	0	0	0	0	0	21,250
事業費計	33,885,183	0	33,885,183	0	0	0	0	0	0	33,885,183
② 管理費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,071,370	0	4,071,370
職員給	0	0	0	0	0	0	0	1,554,000	0	1,554,000
社会保険費	0	0	0	0	0	0	0	916,250	0	916,250
所内厚生費	0	0	0	0	0	0	0	45,329	0	45,329

(単位：円)

(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	総合計
		公益目的事業会計		収益事業等会計		収益事業等会計		収益事業等会計				
		公1事業	共通	小計	共通	非業	共通	小計	共通			
	会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	447,870	0	447,870
	通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	121,715	0	121,715
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	280,115	0	280,115
	印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	19,360	0	19,360
	賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	107,640	0	107,640
	租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
	支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	165,000	0	165,000
	家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,484	0	1,100,484
	雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	85,064	0	85,064
	管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	8,984,197	0	8,984,197
	経常費用計	33,885,183	0	33,885,183	0	0	0	0	0	8,984,197	0	42,869,380
	評価損益等調整前当期経常増減額	△2,792,706	0	△2,792,706	0	0	0	0	0	5,642,303	0	2,849,597
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	△2,792,706	0	△2,792,706	0	0	0	0	0	5,642,303	0	2,849,597
2	経常外増減の部											
(1)	経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	△2,792,706	0	△2,792,706	0	0	0	0	0	5,642,303	0	2,849,597
	当期一般正味財産増減額	△2,792,706	0	△2,792,706	0	0	0	0	0	5,642,303	0	2,849,597
	一般正味財産期首残高	△4,900,523	0	△4,900,523	0	0	0	0	0	22,764,650	0	17,864,127
	一般正味財産期末残高	△7,693,229	0	△7,693,229	0	0	0	0	0	28,406,953	0	20,713,724
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	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	正味財産期末残高	△7,693,229	0	△7,693,229	0	0	0	0	0	28,406,953	0	20,713,724

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産
定率法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定は、退職金規定による期末自己都合要支給額とする簡便法を採用しております。

2. 引当金の当期の増減額及び残高

引当金の当期の増減額及び残高については、附属明細書に記載しているため、記載を省略します。

附属明細書

1. 引当金の明細

(単位：円)

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	
退職給付引当金	11,041,909	300,000	0	0	11,341,909

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金	現金			32,724
現 金	現金			
普 通 預 金	労働金庫道庁支店 3454372		運転資金	15,245,085
	北洋銀行道庁支店 109948		運転資金	2,386,954
定 期 預 金	労働金庫道庁支店 3076209			14,147,104
未 収 入 金	未収購読会費			169,000
	未収個人・団体会員費			6,000
流 動 資 産 合 計				31,986,867
2 固 定 資 産				
(1) その他固定資産				
什 器 備 品	机・パーテーション		管理運営の用に供している。	2
保 証 金	ハイヤーチケット保証金		管理運営の用に供している。	225,000
その他固定資産合計				225,002
固 定 資 産 合 計				225,002
資 産 合 計				32,211,869
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前 受 金	前受購読会費			10,500
預 り 金	職員からの預り金		所得税	87,900
			雇用保険料	57,836
			社会保険料	-
流 動 負 債 合 計				156,236
2 固 定 負 債				
退 職 給 付 引 当 金	職員に対するもの		職員2名分期末要支給額	11,341,909
固 定 負 債 合 計				11,341,909
負 債 合 計				11,498,145
正 味 財 産				20,713,724

令和2年度収支計算書

令和 2年 4月 1日から 令和 3年 3月 31日まで

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I	事業活動収支の部				
1	事業活動収入				
	① 会費収入	(34,527,000)	(34,238,500)	(288,500)	
	個人会員費	492,000	498,000	△6,000	
	団体会員費	28,635,000	28,655,000	△20,000	
	購読会費	5,400,000	5,085,500	314,500	
	② 事業収入	(100,000)	(0)	(100,000)	
	研修収入	100,000	0	100,000	
	③ 受取補助金等	(0)	(500,000)	(△500,000)	
	補助金収入	0	500,000	△500,000	
	④ 受取寄付金	(9,500,000)	(9,500,000)	(0)	
	受取寄付金	9,500,000	9,500,000	0	
	⑤ 雑収益	(1,210,000)	(1,480,477)	(△270,477)	
	広告収入	1,140,000	1,139,120	880	
	雑収入	70,000	341,357	△271,357	
	事業活動収入計	45,337,000	45,718,977	△381,977	
2	事業活動支出				
	① 事業費支出				
	役員報酬	540,000	440,000	100,000	
	職員給	19,300,000	19,284,575	15,425	
	社会保険費	3,150,000	3,257,842	△107,842	
	所内厚生費	150,000	67,997	82,003	
	旅費交通費	450,000	191,150	258,850	
	通信費	250,000	182,581	67,419	
	備品費	50,000	0	50,000	
	消耗品費	50,000	420,173	△370,173	
	印刷製本費	6,650,000	5,530,024	1,119,976	
	賃借料	120,000	161,472	△41,472	
	図書資料費	700,000	509,968	190,032	
	研究活動事業費	1,890,000	955,547	934,453	
	研修費	700,000	0	700,000	
	取材費	300,000	171,340	128,660	
	編集調査費	1,680,000	1,290,780	389,220	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	150,000	21,250	128,750	
	事業費支出計	37,230,484	33,585,183	3,645,301	
	② 管理費支出				
	役員報酬	4,260,000	4,071,370	188,630	
	職員給	1,600,000	1,554,000	46,000	
	社会保険費	930,000	916,250	13,750	
	所内厚生費	150,000	45,329	104,671	
	会議費	900,000	447,870	452,130	
	通信費	170,000	121,715	48,285	
	備品費	50,000	0	50,000	
	消耗品費	50,000	280,115	△230,115	
	印刷費	70,000	19,360	50,640	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	賃借料	80,000	107,640	Δ27,640	
	租税公課	70,000	70,000	0	
	支払報酬	165,000	165,000	0	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	70,000	85,064	Δ15,064	
	管理費支出計	9,665,484	8,984,197	681,287	
	事業活動支出計	46,895,968	42,569,380	4,326,588	
	事業活動収支差額	Δ1,558,968	3,149,597	Δ4,708,565	
II	投資活動収支の部				
1	投資活動収入				
	投資活動収入計	0	0	0	
2	投資活動支出				
	投資活動支出計	0	0	0	
	投資活動収支差額	0	0	0	
III	財務活動収支の部				
1	財務活動収入				
	財務活動収入計	0	0	0	
2	財務活動支出				
	財務活動支出計	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	
IV	予備費支出	0	—	0	
	当期収支差額	Δ1,558,968	3,149,597	Δ4,708,565	
	前期繰越収支差額	0	28,681,034	Δ28,681,034	
	次期繰越収支差額	Δ1,558,968	31,830,631	Δ33,389,599	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	32,724	19,714
普通預金	17,632,039	14,432,813
定期預金	14,147,104	14,145,686
未収入金	175,000	232,000
合計	31,986,867	28,830,213
預り金	145,736	145,179
前受金	10,500	4,000
合計	156,236	149,179
次期繰越収支差額	31,830,631	28,681,034