

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			
現金預金	439,190,248	299,518,671	139,671,577
未収会費	1,115,000	1,405,000	△ 290,000
未収金	11,092,184	32,501,404	△ 21,409,220
前払金	110,000	898,000	△ 788,000
立替金	0	4,430	△ 4,430
貯蔵品	6,323,500	9,662,593	△ 3,339,093
貸倒引当金	△ 557,500	△ 702,500	145,000
流動資産合計	457,273,432	343,287,598	113,985,834
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,667,920	2,818,400	849,520
特定資産合計	3,667,920	2,818,400	849,520
(3) その他固定資産			0
事務所貸借敷金 (本部)	4,967,580	4,967,580	0
事務所貸借敷金 (支部他)	4,750,380	2,129,580	2,620,800
その他固定資産合計	9,717,960	7,097,160	2,620,800
固定資産合計	13,385,880	9,915,560	3,470,320
資産合計	470,659,312	353,203,158	117,456,154
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,287,770	41,952,947	△ 26,665,177
前受金	1,000	0	1,000
前受会費	468,750	346,250	122,500
預り金	76,904,918	1,885,665	75,019,253
仮受金	52,536,622	11,399,004	41,137,618
流動負債合計	145,199,060	55,583,866	89,615,194
2. 固定負債			0
退職給付引当金	3,667,920	2,818,400	849,520
固定負債合計	3,667,920	2,818,400	849,520
負債合計	148,866,980	58,402,266	90,464,714
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	321,792,332	294,800,892	26,991,440
正味財産合計	321,792,332	294,800,892	26,991,440
負債及び正味財産合計	470,659,312	353,203,158	117,456,154

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用	340,147,257	377,842,741	△ 37,695,484
事 業 費	42,592,114	32,718,762	9,873,352
給退職給付費	212,380	106,600	105,780
法 定 福 利 通 費	4,011,469	3,275,813	735,656
旅 費 信 用 費	1,238,435	10,068,988	△ 8,830,553
通 信 刷 製 費	7,450,026	6,741,738	708,288
印 刷 旋 回 費	22,752,035	14,760,346	7,991,689
消 耗 品 費	3,988,429	5,347,619	△ 1,359,190
図 書 賃 借 料	3,287,969	2,113,880	1,174,089
事 務 所 賃 借 料	1,144	70,416	△ 69,272
光 熱 水 料	3,622,141	4,744,664	△ 1,122,523
諸 委 員 会 費	12,195,567	4,011,754	8,183,813
租 金 費	444,938	1,661,824	△ 1,216,886
支 払 税 公 課	546,483	122,196	424,287
活 動 促 進 費	37,997,440	37,067,717	929,723
支 払 税 公 課	99,000	37,800	61,200
支 払 税 公 課	698,896	3,016,341	△ 2,317,445
支 払 税 公 課	2,060,063	1,232,946	827,117
支 払 税 公 課	1,400	0	1,400
支 払 税 公 課	34,716,384	42,768,351	△ 8,051,967
支 払 税 公 課	314,000	222,696	91,304
支 払 税 公 課	1,371,834	1,363,001	8,833
支 払 税 公 課	160,545,110	206,389,289	△ 45,844,179
支 払 税 公 課	30,800,798	31,524,492	△ 723,694
管 理 費	6,182,504	4,006,576	2,175,928
給退職給付費	637,140	319,800	317,340
法 定 福 利 通 費	1,309,159	929,596	379,563
旅 費 信 用 費	305,217	268,283	36,934
通 信 刷 製 費	3,236,502	4,532,881	△ 1,296,379
消 耗 品 費	957,806	860,863	96,943
図 書 賃 借 料	2,185,952	1,695,605	490,347
事 務 所 賃 借 料	1,439,450	2,062,202	△ 622,752
光 熱 水 料	138,203	155,342	△ 17,139
諸 委 員 会 費	3,109,009	2,991,840	117,169
租 金 費	1,603,022	362,247	1,240,775
支 払 税 公 課	269,848	233,137	36,711
支 払 税 公 課	1,545,498	1,004,091	541,407
支 払 税 公 課	3,594,778	463,256	3,131,522
支 払 税 公 課	393,145	1,344,188	△ 951,043
支 払 税 公 課	1,285,800	6,965,439	△ 5,679,639
支 払 税 公 課	1,255,923	1,147,288	108,635
支 払 税 公 課	868,000	898,000	△ 30,000
支 払 税 公 課	628,842	1,256,358	△ 627,516
支 払 税 公 課	△ 145,000	27,500	△ 172,500
經常費用計	370,948,055	409,367,233	△ 38,419,178
評価損益等調整前当期經常増減額	19,993,432	29,160,596	△ 9,167,164
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	19,993,432	29,160,596	△ 9,167,164
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受 取 助 成 金 等	7,658,008	0	7,658,008
經常外収益計	7,658,008	0	7,658,008
(2) 経常外費用			
過年度未収会費	660,000	825,000	△ 165,000
經常外費用計	660,000	825,000	△ 165,000
当期經常外増減額	6,998,008	△ 825,000	7,823,008
当期一般正味財産増減額	26,991,440	28,335,596	△ 1,344,156
一般正味財産期首残高	294,800,892	266,465,296	28,335,596
一般正味財産期末残高	321,792,332	294,800,892	26,991,440
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	321,792,332	294,800,892	26,991,440

財務諸表に対する注記

1. 継続事業に対する注記

該当事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価方法は、最終仕入れ原価法によっている。

(2) 引当金の明細及び計上基準

引当金の明細

(単位：円)

科 目	令和 2/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		令和 3/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	702,500	△145,000	0		557,500
退職給付引当金	2,818,400	849,520	0	0	3,667,920

引当金の計上基準

貸倒引当金の計上基準は、未収会費の将来の貸し倒れに備えて計上額の 50%を計上している。

退職給付引当金の計上基準は、事務局員の退職金の支給に備えて内規による要支給額の 100%を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	2,818,400	849,520	0	3,667,920
合 計	2,818,400	849,520	0	3,667,920

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産 退職給付引当資産	3,667,920	0	3,667,920

6. 重要な後発事象

該当事項はない。

7. その他

特記すべき事項はない。

附 属 明 細 書

引当金の明細及び特定資産の明細は、財務諸表の注記欄に記載したので、本書への内容の記載を省略した。

財産目録

令和 3年 3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	<u>95,986</u>
預金	普通預金	〃	<u>155,001,948</u>
	三菱東京UFJ	〃	71,242,640
	三井住友信託銀行	〃	793,988
	みずほ銀行	〃	390,852
	りそな銀行・田町	〃	5,048,470
	りそな銀行・AF	〃	77,525,998
	支部普通預金	〃	<u>185,610,119</u>
	北洋銀行他46金融機関	各都道府県47支部運転資金	185,610,119
	郵便通常貯金	運転資金として	<u>202,252</u>
	郵便振替貯金	〃	<u>61,940,607</u>
	港芝第五郵	〃	61,940,607
	郵便振替貯金(生)	〃	<u>8,495,336</u>
	港芝第五郵(生)	〃	8,495,336
	定期預金	〃	<u>27,844,000</u>
現金・預金小計			439,190,248
未収会費			<u>1,115,000</u>
正会員・会費	正会員	25,000円×55名	1,100,000
	準会員	15,000円×2名	15,000
未収金			<u>11,092,184</u>
機関誌労働局	労働局	機関誌購読料	59,840
その他		その他事業	1,430,000
東京支部他	東京都他	委託事業等	9,602,344
前払金			<u>110,000</u>
会場賃借料	(一社)日本建築学会	ホール・会議室使用料	110,000
貯蔵品	貯蔵品	頒布図書他	<u>6,323,500</u>
貸倒引当金	未収会費対象		<u>△ 557,500</u>
流動資産合計			457,273,432
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行	退職給付見積額	3,667,920
その他固定資産			
事務所賃借敷金	㈩日本プロパティ・ソリューションズ	事務所賃借に関するもの	9,717,960
固定資産合計			13,385,880
資産合計			470,659,312

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			<u>15,287,770</u>
社会保険料		3月分事務局職員用	340,803
その他		3月分事務所諸経費	189,199
謝金他		東京支部他扱い	12,606,294
補助金事業		諸経費	2,151,474
前受金		生涯研修手数料	<u>1,000</u>
前受会費			<u>468,750</u>
入会金		正会員・準会員	90,000
会費		正会員・準会員	378,750
預り金			<u>76,904,918</u>
社会保険料		事務局職員用	314,869
源泉所得税		報酬税額、東京支部分	1,115,525
賛助会費		令和3年度分賛助会費	100,000
補助金返還金		補助事業&事務費分	75,374,524
仮受金		委託事業返還金他	<u>52,536,622</u>
受託返還金		委託事業分	7,375,488
支部仮受金		東京支部扱(東京都福祉保健局他)	45,161,134
流動負債合計			145,199,060
(固定負債)			
退職給付引当金		退職給付見積額	3,667,920
固定負債合計			3,667,920
負債合計			148,866,980
正味財産			321,792,332