

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和元年 6月 1日 から 令和 2年 5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事業収益	(3,893,450)	(1,698,840)	(2,194,610)
研修・指導事業収益	3,893,450	1,698,840	2,194,610
②受取負担金	(722,000)	(0)	(722,000)
受取負担金	722,000	0	722,000
③受取会費	(380,000)	(0)	(380,000)
受取会費	380,000	0	380,000
②受取寄付金	(0)	(510,000)	(-510,000)
受取寄付金	0	510,000	-510,000
③雑収益	(20,567)	(91,452)	(-70,885)
受取利息	7	1	6
雑収益	20,560	91,451	-70,891
経常収益計	5,016,017	2,300,292	2,715,725
(2) 経常費用			
①事業費	(3,688,392)	(1,433,760)	(2,254,632)
給料手当	315,000	69,500	245,500
講師謝金	572,000	495,000	77,000
研修・指導事業謝金	1,747,500	220,600	1,526,900
印刷製本費	178,355	75,419	102,936
HP関連費	173,260	331,560	-158,300
旅費交通費	156,335	113,937	42,398
通信運搬費	136,166	81,574	54,592
会議費	195,000	0	195,000
賃借料	135,130	36,700	98,430
消耗品費	64,160	6,986	57,174
支払手数料	15,486	2,484	13,002
②管理費	(449,679)	(260,729)	(188,950)
印刷製本費	22,048	6,879	15,169
HP関連費	114,600	29,240	85,360
旅費交通費	2,010	2,494	-484
通信運搬費	33,491	15,197	18,294
消耗品費	14,294	871	13,423
修繕費	0	45,360	-45,360
租税公課	42,600	117,380	-74,780
支払手数料	6,364	648	5,716
支払報酬	172,800	42,660	130,140
雑費	41,472	0	41,472
経常費用計	4,138,071	1,694,489	2,443,582
評価損益等調整前当期経常増減額	877,946	605,803	272,143
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	877,946	605,803	272,143
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	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
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	877,946	605,803	272,143
法人税、住民税及び事業税	70,000	46,600	23,400
一般正味財産期首残高	559,203	0	559,203
一般正味財産期末残高	1,367,149	559,203	807,946
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	1,367,149	559,203	807,946

貸借対照表

令和 2年 5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	1,462,449	575,802	886,647
前払金	30,000	0	30,000
流動資産合計	1,492,449	575,802	916,647
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	1,492,449	575,802	916,647
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,300	16,599	108,701
流動負債合計	125,300	16,599	108,701
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	125,300	16,599	108,701
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	1,367,149	559,203	807,946
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,367,149	559,203	807,946
負債及び正味財産合計	1,492,449	575,802	916,647

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成30年6月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

1. 重要な会計方針

（1）消費税等の会計基準

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりです。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
該当なし						—
合 計		0	0	0	0	

財産目録

令和 2年 5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)	現金預金	普通預金	運転資金として	1,462,449
	前払金	京都銀行吉祥院支店 イン・ザ・グリーン	第2回研究大会懇親会費前金	30,000
流動資産合計				1,492,449
(固定資産)				
固定資産合計				0
資産合計				1,492,449
(流動負債)	未払金	(株)クリエイツかもがわ 謝金 2名分	HP関連費	80,300
	未払金		研修・指導事業謝金	45,000
流動負債合計				125,300
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				125,300
正味財産				1,367,149