

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	40	40	0
② 受取入金			
受取入金	0	0	0
③ 受取会費			
正会員受取会費	2,430,000	2,551,200	△ 121,200
④ 事業収益			
表示用ラベル取扱事業収益	<5,741,139>	<5,714,520>	<26,619>
品質表示ラベル事業収益	737,000	780,000	△ 43,000
信頼のマーク事業収益	4,808,000	4,752,000	56,000
統一伝票事業収益	14,400	3,400	11,000
受取利息	9	7	2
雑収益	181,730	179,113	2,617
事務委託収益			
受取給与分担金	5,400,000	5,400,000	0
⑤ 受取補助金等			
受取協会ホーム・ジ助成金	825,000	825,000	0
⑥ 雑収益	<1,264,271>	<7,190,303>	<△ 5,926,032>
受取利息	5,661	3,286	2,375
共益費収入	1,000,000	1,000,000	0
施設貸室料	236,500	148,500	88,000
雑収益	22,110	6,038,517	△ 6,016,407
⑦ 事務受託収益			
日本靴ハンドバッグ協会	2,236,000	2,486,000	△ 250,000
経常収益計	17,896,450	24,167,063	△ 6,270,613

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費			
振興事業費	<1,278,672>	<1,804,545>	<△ 525,873>
P R 対 策 費	300,000	300,000	0
関 係 団 体 会 費	924,500	1,504,545	△ 580,045
合 同 新 年 会 負 担 金	54,172	0	54,172
品質表示ラベル事業費	<4,850,610>	<4,805,623>	<44,987>
ラ ベ ル 代	630,000	633,500	△ 3,500
信 頼 の マ ー ク 証 紙 代	4,207,000	4,158,000	49,000
統 一 伝 票 代	11,330	11,330	0
雑 費	2,280	2,793	△ 513
事業費計	6,129,282	6,610,168	△ 480,886
② 管理費			
給 料 手 当	11,376,000	11,521,000	△ 145,000
厚 生 福 利 費	1,709,124	1,918,441	△ 209,317
諸 手 当	831,600	1,191,850	△ 360,250
会 議 費	197,953	184,562	13,391
旅 費 交 通 費	498,513	498,884	△ 371
通 信 運 搬 費	211,321	196,371	14,950
消 耗 品 費	66,109	46,212	19,897
リ ー ス 料	240,537	231,000	9,537
事 務 機 使 用 料	25,906	20,560	5,346
印 刷 製 本 費	7,700	40,150	△ 32,450
租 税 公 課	121,967	265,897	△ 143,930
会 費 振 込 手 数 料	4,792	5,959	△ 1,167
慶 弔 費	10,000	37,799	△ 27,799
書 籍 新 聞 費	57,900	57,734	166
広 告 費	104,500	104,500	0
減 価 償 却 費	1,530,969	1,530,969	0
支 払 家 賃	4,263,600	4,263,600	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	363,367	351,398	11,969
事務委託費	40,000	30,000	10,000
雑 費	115,501	84,599	30,902
年金基金負担金	685,520	681,520	4,000
火災保険料	21,137	0	21,137
管理費計	22,484,016	23,263,005	△ 778,989
経常費用計	28,613,298	29,873,173	△ 1,259,875
当期経常増減額	△ 10,716,848	△ 5,706,110	△ 5,010,738
2. 経常外増減の部			
（1）経常外収益			
指定正味財産からの振替額	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 10,716,848	△ 5,706,110	△ 5,010,738
一般正味財産期首残高	128,016,534	133,722,644	△ 5,706,110
一般正味財産期末残高	117,299,686	128,016,534	△ 10,716,848
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,034,000	2,034,000	0
指定正味財産期末残高	2,034,000	2,034,000	0
III 正味財産期末残高	119,333,686	130,050,534	△ 10,716,848

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

設備造作・・・定率法によっている。

リース資産・・・リース期間定額法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
電話加入権	34,000	0	0	34,000
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,034,000	0	0	2,034,000

### 3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に 対応する額)
基 本 財 産				
電話加入権	34,000	(34,000)	0	0
定期預金	2,000,000	(2,000,000)	0	0
合 計	2,034,000	(2,034,000)	0	0

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
設 備 造 作	627,000	143,530	483,470
リ ー ス 資 産	7,824,960	5,087,280	2,737,680
合 計	8,451,960	5,230,810	3,221,150