

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	2,924,407	2,729,858	194,549
未収金	60,006	37,504	22,502
貯蔵品	4,668	4,072	596
仮払金	0	1,404	△ 1,404
貸倒引当金	△ 60,000	△ 30,000	△ 30,000
流動資産合計	2,929,081	2,742,838	186,243
2 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
全国大会準備積立金	2,005,261	2,005,245	16
特定資産合計	2,005,261	2,005,245	16
(3) その他の固定資産	0	0	0
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	2,005,261	2,005,245	16
資産合計	4,934,342	4,748,083	186,259
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,860	56,496	△ 28,636
預り金	0	23,600	△ 23,600
未払消費税	37,200	39,800	△ 2,600
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	135,060	189,896	△ 54,836
負債合計	135,060	189,896	△ 54,836
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	2,004,577	2,004,577	0
(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)	2,004,577	2,004,577	0
2 一般正味財産	2,794,705	2,553,610	241,095
(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	668	△ 668
正味財産合計	4,799,282	4,558,187	241,095
負債及び正味財産合計	4,934,342	4,748,083	186,259

令和元年度 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	当年度 合計	前年度 合計	増減額
1. 経常増減の部			
【1】 経常収益			
(1) 特定資産受取利息	18	18	0
(2) 事業収益	29,038,836	27,580,692	1,458,144
(3) 受取補助金等			
ニピィ補助金	1,600	1,600	0
(4) 受取負担金等			
会費収入	4,375,000	4,525,000	▲ 150,000
協賛金収入	240,000	240,000	0
(5) 受取寄付金		0	0
(6) 雑収益			
受取利息	75	60	15
雑収益	10,000	0	10,000
経常収益計	33,665,529	32,347,370	1,318,159
【2】 経常費用			
(1) 事業費	32,978,005	31,434,872	1,543,133
給与手当	2,009,626	1,936,879	72,747
報酬	201,120	33,411	167,709
福利厚生費	377,060	381,103	▲ 4,043
退職給付費用	60,000	60,000	0
旅費交通費	290,183	474,101	▲ 183,918
消耗品費	6,325	648	5,677
通信運搬費	49,786	61,619	▲ 11,833
手数料	9,393	8,208	1,185
使用料	33,443	72,450	▲ 39,007
広告宣伝費	2,000	0	2,000
委託費	28,610,642	27,115,412	1,495,230
支払負担金	352,000	354,000	▲ 2,000
租税公課	57,200	60,000	▲ 2,800
印刷製本費	0	56,700	▲ 56,700
奨励金	100,000	100,000	0
支払寄付金	10,000	0	10,000
会議費	758,147	670,341	87,806
貸倒引当金繰入額	30,000	30,000	0
雑費	21,080	20,000	1,080
(2) 管理費	376,423	441,282	▲ 64,859
報酬	194,400	222,480	▲ 28,080
消耗品費	28,452	58,518	▲ 30,066
通信運搬費	38,397	58,165	▲ 19,768
手数料	984	1,380	▲ 396
使用料	96,355	58,320	38,035
賃借料	9,272	9,152	120
委託費	0	9,612	▲ 9,612
租税公課	0	11,135	▲ 11,135
印刷製本費	6,600	10,368	▲ 3,768
光熱水費	1,963	2,152	▲ 189
経常費用計	33,354,428	31,876,154	1,478,274
当期経常増減額	311,101	471,216	▲ 160,115
2. 経常外増減の部			
【1】 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
【2】 経常外費用			
貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	70,006	70,006	0
当期一般正味財産増減額	241,095	401,210	▲ 160,115
一般正味財産期首残高	2,553,610	2,152,400	401,210
一般正味財産期末残高	2,794,705	2,553,610	241,095
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
受取地方補助金	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	2,004,577	2,004,577	0
指定正味財産期末残高	2,004,577	2,004,577	0
III 正味財産期末残高	4,799,282	4,558,187	241,095

令和元年度 正味財産増減計算内訳書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	内 訳				当年度 合計
	委員会活動 事業	産業見本市 開催事業	新潟 ニュービジネス 大賞事業	JNB 全国大会 開催事業	
1. 経常増減の部					
【1】 経常収益					
(1) 特定資産受取利息	0	0	0	18	18
(2) 事業収益	0	29,038,836	0	0	29,038,836
(3) 受取補助金等 ニピィ補助金	1,600	0	0	0	1,600
(4) 受取負担金等 会費収入	4,375,000	0	0	0	4,375,000
協賛金収入	0	0	240,000	0	240,000
(5) 受取寄付金	0	0	0	0	0
(6) 雑収益 受取利息	34	41	0	0	75
雑収益	10,000	0	0	0	10,000
経常収益計	4,386,634	29,038,877	240,000	18	33,665,529
【2】 経常費用					
(1) 事業費	3,725,201	29,077,136	175,668	0	32,978,005
給与手当	1,726,842	282,784	0	0	2,009,626
報酬	201,120	0	0	0	201,120
福利厚生費	369,860	7,200	0	0	377,060
退職給付費用	15,000	45,000	0	0	60,000
旅費交通費	220,087	69,496	600	0	290,183
消耗品費	4,400	0	1,925	0	6,325
通信運搬費	37,772	1,414	10,600	0	49,786
手数料	5,178	3,400	815	0	9,393
使用料	33,443	0	0	0	33,443
広告宣伝費	2,000	0	0	0	2,000
委託費	0	28,610,642	0	0	28,610,642
支払負担金	352,000	0	0	0	352,000
租税公課	0	57,200	0	0	57,200
印刷製本費	0	0	0	0	0
奨励金	0	0	100,000	0	100,000
支払寄付金	10,000	0	0	0	10,000
会議費	696,419	0	61,728	0	758,147
貸倒引当金繰入額	30,000	0	0	0	30,000
雑費	21,080	0	0	0	21,080
(2) 管理費	376,423	0	0	0	376,423
報酬	194,400	0	0	0	194,400
消耗品費	28,452	0	0	0	28,452
通信運搬費	38,397	0	0	0	38,397
手数料	984	0	0	0	984
使用料	96,355	0	0	0	96,355
賃借料	9,272	0	0	0	9,272
委託費	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
印刷製本費	6,600	0	0	0	6,600
光熱水費	1,963	0	0	0	1,963
経常費用計	4,101,624	29,077,136	175,668	0	33,354,428
当期経常増減額	285,010	▲ 38,259	64,332	18	311,101
2. 経常外増減の部					
【1】 経常外収益					
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
【2】 経常外費用					
貸倒損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	▲ 109,800	109,800	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	4	70,000	0	2	70,006
当期一般正味財産増減額	175,206	1,541	64,332	16	241,095
一般正味財産期首残高	2,534,850	▲ 107,612	125,704	668	2,553,610
一般正味財産期末残高	2,710,056	▲ 106,071	190,036	684	2,794,705
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取地方補助金	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	2,004,577	2,004,577
指定正味財産期末残高	0	0	0	2,004,577	2,004,577
III 正味財産期末残高	2,710,056	▲ 106,071	190,036	2,005,261	4,799,282

財務諸表に対する注記

令和2年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 引当金の計上基準
貸倒引当金については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- (2) 定率法を採用している。但し、無形固定資産については定率法を採用している。
なお、主な耐用年数は次のとおりである。
建物付属設備 5年、10年、15年
器具備品 4年、5年、8年、15年
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の処理は税込経理を行っている。

2 収入の内訳

正味財産増減計算書内訳表の「I 一般正味財産増減の部」のうち、「3 受取負担金」の「会費収入」内訳については、下記のとおりである。

科 目	金額
会費収入	
法人会員	2,950,000
特例法人会員	20,000
個人会員	1,405,000
小 計	4,375,000

※法人会員会費：50,000円、特例法人会員会費：20,000円、個人会員会費：10,000円
 ※途中入会の方は、入会年度の残期間により会費が異なる。
 ※会費についての消費税は、対象外として取り扱う。

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。

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				
全国大会準備積立金	2,005,245	16	0	2,005,261
小 計	2,005,245	16	0	2,005,261
合 計	2,005,245	16	0	2,005,261

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。

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(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				
全国大会準備積立金	2,005,261	2,004,577	684	0
小 計	2,005,261	2,004,577	684	0
合 計	2,005,261	2,004,577	684	0

附属明細書

令和2年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については財務諸表の注記に記載しているため作成を省略している。

2 引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	30,000	30,000	0	0	60,000

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

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	0
預金	普通預金	運転資金として	2,924,407
	第四銀行 新潟市役所出張所 (1153743) 委員会活動事業 (1153729) 産業見本市開催事業 (1153750) 新潟ニュービジネス大賞事業		2,733,248 1,123 190,036
未収金	委員会活動事業 会費収入		60,000
	個人会員会費3社 (平成30年度) 個人会員会費3社 (令和元年度)		30,000 30,000
貯蔵品	切手	事業用として	4,668
	委員会活動事業 1円切手×8枚 94円切手×13枚 140円切手×20枚 ニュービジネス大賞事業 82円切手×3枚 84円切手×3枚 140円切手×1枚		8 1,222 2,800 246 252 140
流動資産合計			2,989,075
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産	普通預金 第四銀行新潟市役所出張所 (1153736) JNB全国大会開催事業	全国大会準備積立金として	2,005,261
その他固定資産			0
固定資産合計			2,005,261
資産合計			4,994,336
(流動負債)			
未払金	委員会活動事業		27,860
	管理・使用料	3月分 サーバーレンタル料	3,443
	管理・福利厚生費 (法定福利費)	3月分 (4月納付分) 社会保険料事業主負担分	24,280
	管理・光熱水費	3月分 電気使用料	137
預り金			0
未払消費税等			37,200
未払法人税等			70,000
流動負債合計			135,060
負債合計			135,060
正味財産			4,859,276
負債及び正味財産合計			4,994,336