

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			
受取会費	8,238,450	8,140,050	98,400
受取会費	8,238,450	8,140,050	98,400
特定資産運用益	460,656	864,210	△ 403,554
公益目的事業実施積立資産受取利息	41	42	△ 1
退職資金給付事業積立資産受取利息	460,615	864,168	△ 403,553
事業収益	6,205,343	23,917,551	△ 17,712,208
検定料事業収益	3,217,304	2,956,589	260,715
検定事務受託事業収益	952,231	967,108	△ 14,877
退職給付事業事務収益	1,790,808	1,815,016	△ 24,208
認定料収益	245,000	165,000	80,000
文科省委託事業収益	0	18,013,838	△ 18,013,838
受取補助金等	14,627,219	16,649,482	△ 2,022,263
受取広島県補助金	1,648,789	2,960,000	△ 1,311,211
教職員研修事業補助金	183,789	1,310,000	△ 1,126,211
広報活動事業補助金	1,300,000	1,300,000	0
非学法専修学校高等課程補助金	165,000	350,000	△ 185,000
受取広島県補助金振替額	12,978,430	13,689,482	△ 711,052
受取負担金	2,856,500	3,556,960	△ 700,460
研修負担金	175,500	709,960	△ 534,460
広報負担金	2,681,000	2,847,000	△ 166,000
雑収益	831,594	696,711	134,883
証明手数料	12,600	14,700	△ 2,100
受取利息	242	138	104
雑収益	818,752	681,873	136,879
経常収益計	33,219,762	53,824,964	△ 20,605,202
(2)経営費用			
事業費	33,264,296	53,455,095	△ 20,190,799
給料・手当	8,013,552	8,001,878	11,674
法定福利費	1,369,588	1,356,617	12,971
福利厚生費	18,892	19,044	△ 152
退職給付費用	307,008	307,008	0
賞与引当金繰入額	508,800	508,800	0
退職資金給付準備金繰入額	13,439,045	14,553,650	△ 1,114,605
旅費交通費	121,230	1,206,848	△ 1,085,618
通信運搬費	277,389	345,722	△ 68,333
減価償却費	31,049	20,701	10,348
消耗品費	99,127	177,515	△ 78,388
印刷費	2,737,103	2,903,366	△ 166,263
光熱費	72,243	81,586	△ 9,343
賃借料	1,440,806	1,429,891	10,915
諸謝金	65,000	220,000	△ 155,000
委託費	69,904	16,399,964	△ 16,330,060
支払受講料	0	300,000	△ 300,000
支払受験料認定料	3,217,304	2,956,589	260,715
支払手数料	164,871	106,939	57,932
新聞図書費	358,140	229,737	128,403
リース料	368,783	481,344	△ 112,561
会場費	373,027	910,439	△ 537,412
会議費	68,493	44,058	24,435
試験運営費	29,790	32,986	△ 3,196
雑給	32,200	54,000	△ 21,800
雑費	80,952	806,413	△ 725,461

管理費	2,398,811	2,741,709	△ 342,898
給料・手当	333,898	333,412	486
法定福利費	57,066	56,526	540
福利厚生費	787	794	△ 7
退職給付費用	12,792	12,792	0
賞与引当金繰入額	21,200	21,200	0
通信運搬費	5,107	5,636	△ 529
減価償却費	1,294	862	432
消耗品費	4,250	8,713	△ 4,463
印刷費	4,825	5,935	△ 1,110
光熱費	3,010	3,400	△ 390
賃借料	60,034	59,579	455
租税公課	1,258,300	1,215,400	42,900
委託費	220,000	216,000	4,000
リース料	15,366	20,056	△ 4,690
会議費	232,882	411,404	△ 178,522
報償費	3,000	20,000	△ 17,000
支払非学法専修学校高等課程補助金	165,000	350,000	△ 185,000
経常費用計	35,663,107	56,196,804	△ 20,533,697
当期経常増減額	△ 2,443,345	△ 2,371,840	△ 71,505
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
雑収入	2,500,280	875,000	1,625,280
経常外収益計	2,500,280	875,000	1,625,280
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,500,280	875,000	1,625,280
当期一般正味財産増減額	56,935	△ 1,496,840	1,553,775
一般正味財産期首残高	13,516,277	15,013,117	△ 1,496,840
一般正味財産期末残高	13,573,212	13,516,277	56,935
II 指定正味財産増減の部			
受取退職資金	14,923,400	15,088,200	△ 164,800
受取広島県退職金掛金補助金	14,923,400	15,088,200	△ 164,800
一般正味財産への振替額	12,978,430	13,689,482	△ 711,052
当期指定正味財産増減額	1,944,970	1,398,718	546,252
指定正味財産期首残高	27,875,067	26,476,349	1,398,718
指定正味財産期末残高	29,820,037	27,875,067	1,944,970
III 正味財産期末残高	43,393,249	41,391,344	2,001,905



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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	23,602	30,803	△ 7,201
普通預金	13,767,646	6,179,062	7,588,584
定期預金	0	1,003,858	△ 1,003,858
未収会費	56,000	56,000	0
未収金	16,740,350	36,970,456	△ 20,230,106
流動資産合計	30,587,598	44,240,179	△ 13,652,581
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職資金給付事業積立資産	485,146,448	470,483,978	14,662,470
退職給付引当資産	3,967,500	3,647,700	319,800
特定資産合計	489,113,948	474,131,678	14,982,270
(2) その他固定資産			
什器備品	75,467	107,810	△ 32,343
電話加入権	30,000	30,000	0
敷金	218,100	218,100	0
その他固定資産合計	323,567	355,910	△ 32,343
固定資産合計	489,437,515	474,487,588	14,949,927
資産合計	520,025,113	518,727,767	1,297,346
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	1,603,583	1,486,080	117,503
未払金	105,020	107,482	△ 2,462
賞与引当金	530,000	530,000	0
流動負債合計	2,238,603	2,123,562	115,041
2. 固定負債			
預り金(退職金手当資金掛金)	329,248,520	328,682,550	565,970
退職資金給付準備金	141,177,241	142,882,611	△ 1,705,370
退職給付引当金	3,967,500	3,647,700	319,800
固定負債合計	474,393,261	475,212,861	△ 819,600
負債合計	476,631,864	477,336,423	△ 704,559
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
広島県補助金	29,820,037	27,875,067	1,944,970
指定正味財産合計	29,820,037	27,875,067	1,944,970
(うち特定資産への充当額)	(29,820,037)	(27,875,067)	(1,944,970)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	13,573,212	13,516,277	56,935
(うち特定資産への充当額)	(3,992,082)	(0)	(3,992,082)
正味財産合計	43,393,249	41,391,344	2,001,905
負債及び正味財産合計	520,025,113	518,727,767	1,297,346

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	
<b>(流動資産)</b>					
(流動資産)	現金 普通預金      未収会費 未収金	手元保管 事務所内	運転資金として	23,602	
		普通預金			
		広島銀行横川支店	運転資金として	60,194	
		広島銀行横川支店	運転資金として	403,285	
		もみじ銀行広島中央支店	運転資金として	1,193,519	
		もみじ銀行広島中央支店	運転資金として	8,729,745	
		三井住友信託銀行広島中央支店	運転資金として	3,006,095	
		郵便貯金			
		ゆうちょ銀行	運転資金として	374,808	
		加盟校	過年度会費として	56,000	
広島県	教職員退職手当資金給付事業に対する補助金として	14,923,400			
広島県	研修事業、広報事業、非学法専修学校高等課程に対する補助金として	1,641,000			
教職員退職手当資金給付事業	過年度掛金として	175,950			
<b>流動資産合計</b>				<b>30,587,598</b>	
<b>(固定資産)</b>					
(固定資産)	特定資産          その他固定資産	退職資金給付事業積立資産	普通預金(指定正味財産分)		
			三井住友信託銀行広島中央支店	教職員退職手当資金給付事業における給付のための預り金及び県補助金の積立分である。	29,820,037
			普通預金		
			三井住友信託銀行広島中央支店		127,507,777
			もみじ銀行広島中央支店		40,002,000
			広島銀行八丁堀支店		20,001,000
			定期預金		
			三井住友信託銀行広島中央支店		50,000,000
			企業年金		
			明治安田生命保険相互会社		217,815,634
退職給付引当資産	普通預金				
三井住友信託銀行広島中央支店	職員2名に対する退職金の支払いの積立分である。	3,967,500			
仕器備品	パソコン	公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。また、共用財産であり、うち84%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、うち12%は収益事業、4%は管理運営の用に供している。	75,467		
電話加入権	電話番号:082-227-8210	公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。また、共用財産であり、うち84%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、うち12%は収益事業、4%は管理運営の用に供している。	30,000		
敷金	住所:広島市中区上八丁堀8-23 林業ビル5階 事務所:36.72平方メートル, 賃貸	公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。また、共用財産であり、うち84%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、うち12%は収益事業、4%は管理運営の用に供している。	218,100		
<b>固定資産合計</b>				<b>489,437,515</b>	
<b>資産合計</b>				<b>520,025,113</b>	
<b>(流動負債)</b>					
(流動負債)	預り金  未払金 賞与引当金	職員	社会保険料 他	448,583	
		教職員退職手当資金給付事業加盟校	運営基金預り金として	1,155,000	
		社会保険事務所 他	社会保険料 他	105,020	
		職員	職員2名に対する賞与の支払いに備えたもの。	530,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>2,238,603</b>	
<b>(固定負債)</b>					
(固定負債)	預り金(退職手当資金掛金)  退職資金給付準備金  退職給付引当金	教職員退職手当資金給付事業加盟校	退職手当資金給付事業加盟校への退職手当資金のうち対象者個々の掛金として預かっているもの。	329,248,520	
		教職員退職手当資金給付事業加盟校	退職手当資金給付事業加盟校への退職手当資金の給付に備えたもの。	141,177,241	
		職員	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの。	3,967,500	
<b>固定負債合計</b>				<b>474,393,261</b>	
<b>負債合計</b>				<b>476,631,864</b>	
<b>正味財産</b>				<b>43,393,249</b>	