

決算報告書

2020 年度

2020 年 4 月 1 日～2021 年 3 月 31 日

〔添付帳票類一覧〕

- ・ 貸借対照表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 附属明細書
- ・ 財産目録
- ・ 収支計算書
- ・ 収支計算書に対する注記

貸借対照表

2021年3月31日現在

単位：円

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	26,187,152	19,702,520	6,484,632	
未収金	11,000	0	11,000	
流動資産合計	26,198,152	19,702,520	6,495,632	
2. 固定資産				
(1) その他固定資産				
ソフトウェア	8,800,000	0	8,800,000	
その他固定資産合計	8,800,000	0	8,800,000	
固定資産合計	8,800,000	0	8,800,000	
資産合計	34,998,152	19,702,520	15,295,632	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	10,187,972	299,019	9,888,953	
前受会費	13,000,000	17,000,000	△ 4,000,000	
賞与引当金	1,384,000	0	1,384,000	
未払法人税等	0	70,000	△ 70,000	
流動負債合計	24,571,972	17,369,019	7,202,953	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	24,571,972	17,369,019	7,202,953	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	
指定正味財産合計	0	0	0	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	
2. 一般正味財産	10,426,180	2,333,501	8,092,679	
(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	10,426,180	2,333,501	8,092,679	
負債及び正味財産合計	34,998,152	19,702,520	15,295,632	

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	45,000,000	19,473,000	25,527,000	
正会員受取会費	45,000,000	19,473,000	25,527,000	
雑収益	283	156	127	
受取利息	283	155	128	
雑収益	0	1	△ 1	
経常収益計	45,000,283	19,473,156	25,527,127	
(2) 経常費用				
事業費	29,335,112	16,531,590	12,803,522	
補償金管理事業費	26,320,601	14,878,432	11,442,169	
著作権等管理事業費	3,014,511	1,653,158	1,361,353	
管理費	7,572,492	4,419,294	3,153,198	
管理費	7,572,492	4,419,294	3,153,198	
経常費用計	36,907,604	20,950,884	15,956,720	
評価損益等調整前当期経常増減額	8,092,679	△ 1,477,728	9,570,407	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	8,092,679	△ 1,477,728	9,570,407	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
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	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,092,679	△ 1,477,728	9,570,407	
当期一般正味財産増減額	8,092,679	△ 1,477,728	9,570,407	
一般正味財産期首残高	2,333,501	3,811,229	△ 1,477,728	
一般正味財産期末残高	10,426,180	2,333,501	8,092,679	
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	10,426,180	2,333,501	8,092,679	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準について

賞与引当金 …… 支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	8,800,000	0	8,800,000
合 計	8,800,000	0	8,800,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

引当金の内訳並びに当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	1,384,000	0	0	1,384,000

財産目録

2021年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)	現金		13,604
	預金	普通預金	26,173,548
		みずほ銀行虎ノ門支店	
	未収金	電話機増設工事一部返金	11,000
流動資産合計			26,198,152
(固定資産)	ソフトウェア	補償金・著作権管理システム	8,800,000
	固定資産合計		
資産合計			34,998,152
(流動負債)	未払金	会議室使用料、ソフトウェア他	10,187,972
	前受会費	2021年度分会費	13,000,000
	賞与引当金	職員に対する賞与の支給に備えたもの	1,384,000
	流動負債合計		
負債合計			24,571,972
正味財産			10,426,180

収支計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入	45,000,000	45,000,000	0	
正会員会費収入	45,000,000	45,000,000	0	
(2) 雑収入	0	283	△ 283	
利息収入	0	283	△ 283	
事業活動収入計	45,000,000	45,000,283	△ 283	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	28,490,000	28,227,912	262,088	
補償金管理事業費支出	25,070,000	25,324,121	△ 254,121	
著作権等管理事業費支出	3,420,000	2,903,791	516,209	
(2) 管理費支出	7,710,000	7,295,692	414,308	
管理費支出	9,710,000	7,295,692	414,308	(注) 科目間の流用
△ 2,000,000				
事業活動支出計	36,200,000	35,523,604	676,396	
事業活動収支差額	8,800,000	9,476,679	△ 676,679	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出				
ソフトウェア取得支出	6,800,000	8,800,000	0	(注) 科目間の流用
2,000,000				
投資活動支出計	8,800,000	8,800,000	0	
投資活動収支差額	△ 8,800,000	△ 8,800,000	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	-	0	
当期収支差額	0	676,679	△ 676,679	
前期繰越収支差額	0	2,333,501	△ 2,333,501	
次期繰越収支差額	0	3,010,180	△ 3,010,180	

(注) 科目間の流用について

予算科目のうち、管理費支出2,000,000円を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出科目に流用した。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、仮払金・仮受金、前払金・前受金、前受会費、未払法人税等、立替金・預り金を含めている。
なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	19,702,520	26,187,152
未収金	0	11,000
合計	19,702,520	26,198,152
未払金	299,019	10,187,972
前受会費	17,000,000	13,000,000
未払法人税等	70,000	0
合計	17,369,019	23,187,972
次期繰越収支差額	2,333,501	3,010,180