

貸借対照表  
令和3年6月30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			
現金預金	19,729,348	19,383,815	345,533
現金	14,507	45,589	-31,082
協会	14,507	45,589	-31,082
普通預金	17,714,841	17,338,226	376,615
協会 山陰合同銀行 北支店	10,700,846	9,321,668	1,379,178
協会 山陰合同銀行 源泉所得税	6,034,823	6,885,307	-850,484
松江地区	231,629	509,856	-278,227
安来地区	110,000	90,000	20,000
出雲地区	203,098	159,404	43,694
雲南地区	50,000	30,000	20,000
大田地区	40,000	49,500	-9,500
川本地区	70,000	50,000	20,000
浜田地区	213,500	172,033	41,467
益田地区	30,945	30,000	945
隠岐地区	30,000	30,000	0
法14条地区作成事業源泉所得	0	10,458	-10,458
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
山陰合同銀行 北支店	1,000,000	1,000,000	0
島根銀行 本店営業部	1,000,000	1,000,000	0
未収金	1,056,574	470,193	586,381
前払金	1,750,770	1,349,770	401,000
流動資産合計	22,536,692	21,203,778	1,332,914
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,362,500	1,122,500	240,000
公益目的事業推進準備資金	1,830,738	6,673,282	-4,842,544
財政調整積立資金	2,026,759	0	2,026,759
特定資産合計	5,219,997	7,795,782	-2,575,785
(2) その他固定資産			
出資金	100,000	100,000	0
敷金	240,000	240,000	0
その他固定資産合計	340,000	340,000	0
固定資産合計	5,559,997	8,135,782	-2,575,785
資産の部合計	28,096,689	29,339,560	-1,242,871
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,233,703	887,606	346,097
未払消費税等	536,773	228,416	308,357
前受金	4,356,420	3,939,972	416,448
預り金	6,034,823	6,895,765	-860,942
源泉所得税	6,034,823	6,895,765	-860,942
流動負債合計	12,161,719	11,951,759	209,960
2 固定負債			
退職給付引当金	1,362,500	1,122,500	240,000
固定負債合計	1,362,500	1,122,500	240,000
負債の部合計	13,524,219	13,074,259	449,960
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	14,572,470	16,265,301	-1,692,831
正味財産の部合計	14,572,470	16,265,301	-1,692,831
負債及び正味財産合計	28,096,689	29,339,560	-1,242,871

正味財産増減計算書  
令和2年7月1日から令和3年6月30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			
受取入会金	0	50,000	-50,000
入会金	0	50,000	-50,000
受取会費	4,230,000	4,365,000	-135,000
定額会費	4,230,000	4,365,000	-135,000
事業収益	103,603,453	107,540,774	-3,937,321
嘱託登記事業収益	103,603,453	107,540,774	-3,937,321
雑収益	2,015	2,073	-58
受取利息	408	448	-40
雑収益	1,607	1,625	-18
経常収益計	107,835,468	111,957,847	-4,122,379
(2) 経常費用			
事業費	105,188,125	111,119,757	-5,931,632
業務処理費	94,740,600	98,970,293	-4,229,693
役員報酬	568,500	672,000	-103,500
給料手当	5,620,219	5,872,664	-252,445
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	1,035,660	756,893	278,767
旅費交通費	181,377	186,588	-5,211
通信運搬費	216,031	262,452	-46,421
消耗品費	111,004	194,707	-83,703
印刷製本費	63,500	116,376	-52,876
水道光熱費	154,422	12,873	141,549
賃借料	439,628	207,705	231,923
保険料	225,735	140,630	85,105
租税公課	27,000	52,530	-25,530
研修費	49,833	32,981	16,852
会議費	40,089	27,859	12,230
会議旅費交通費	7,639	10,456	-2,817
図書費	18,525	2,792	15,733
啓発費	0	2,498	-2,498
広告宣伝費	175,000	0	175,000
地代家賃	1,026,024	1,175,636	-149,612
保守料	208,897	182,210	26,687
支払手数料	158,442	62,804	95,638
事務所移転費	0	2,056,810	-2,056,810
管理費	4,340,174	5,680,634	-1,340,460
役員報酬	2,130,500	2,384,000	-253,500
給料手当	294,395	306,379	-11,984
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	204,318	275,072	-70,754
旅費交通費	9,537	9,813	-276
通信運搬費	27,872	31,287	-3,415
消耗品費	20,834	33,071	-12,237
印刷製本費	9,738	11,846	-2,108
水道光熱費	8,112	2,797	5,315
賃借料	23,112	10,925	12,187
保険料	5,630	122,670	-117,040
諸謝金	218,917	234,471	-15,554
支払負担金	666,200	659,800	6,400
会議費	32,401	186,915	-154,514
会議旅費交通費	27,237	422,323	-395,086
図書費	35,654	19,314	16,340
総会費	69,592	392,566	-322,974
広告宣伝費	175,000	0	175,000
接待交際費	129,720	47,151	82,569
地代家賃	53,988	61,867	-7,879
保守料	10,994	9,590	1,404
支払手数料	66,423	19,237	47,186
事務所移転費	0	319,540	-319,540
経常費用計	109,528,299	116,800,391	-7,272,092
当期経常増減額	-1,692,831	-4,842,544	3,149,713
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
税引前当期一般正味財産増減額	-1,692,831	-4,842,544	3,149,713
当期一般正味財産増減額	-1,692,831	-4,842,544	3,149,713
一般正味財産期首残高	16,265,301	21,107,845	-4,842,544
一般正味財産期末残高	14,572,470	16,265,301	-1,692,831
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	14,572,470	16,265,301	-1,692,831

財 産 目 録  
令和 3年 6月 30日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金預金	19,729,348
	現金	14,507
	協会	14,507
	普通預金	17,714,841
	協会 山陰合同銀行 北支店	10,700,846
	協会 山陰合同銀行 源泉所得税	6,034,823
	松江地区	231,629
	安来地区	110,000
	出雲地区	203,098
	雲南地区	50,000
	大田地区	40,000
	川本地区	70,000
	浜田地区	213,500
	益田地区	30,945
	隠岐地区	30,000
	定期預金	2,000,000
	山陰合同銀行 北支店	1,000,000
	島根銀行 本店営業部	1,000,000
	未収金	1,056,574
	前払金	1,750,770
流動資産合計		22,536,692
(固定資産)		
特定資産		
	退職給付引当資産	1,362,500
	公益目的事業推進準備資金	1,830,738
	財政調整積立資金	2,026,759
その他固定資産		
	出資金	100,000
	敷金	240,000
固定資産合計		5,559,997
資産合計		28,096,689
(流動負債)		
	未払金	1,233,703
	未払消費税等	536,773
	前受金	4,356,420
	預り金	6,034,823
	源泉所得税	6,034,823
流動負債合計		12,161,719
(固定負債)		
	退職給付引当金	1,362,500
	事業	897,250
	管理	465,250
固定負債合計		1,362,500
負債合計		13,524,219
正味財産		14,572,470

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金の計上は、期末要支給額により算定している。

(2)消費税等の会計処理

消費税は税抜き処理を実施している。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	1,122,500	240,000	0	1,362,500
公益目的事業推進準備資金	6,673,282	0	4,842,544	1,830,738
財政調整積立資金	0	2,026,759	0	2,026,759
合 計	7,795,782	2,266,759	4,842,544	5,219,997

5. 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。

(単位:円)

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)
退職給付引当資産	1,362,500	( 0 )	( 0 )	( 1,362,500 )
公益目的事業推進準備資金	1,830,738	( 0 )	( 1,830,738 )	( 0 )
財政調整積立資金	2,026,759	( 0 )	( 2,026,759 )	( 0 )
合 計	5,219,997	( 0 )	( 3,857,497 )	( 1,362,500 )

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	1,056,574	0	1,056,574
合 計	1,056,574	0	1,056,574