

正味財産増減計算書1

令和元年5月 1日から令和2年 4月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計	予算額	差異
	検定事業	プロト・パント普及事業				
経常収益						
受取入会金	0	0	80,000	80,000	100,000	20,000
受取会費	0	0	13,224,000	13,224,000	12,000,000	△ 1,224,000
事業収益	0	540,343,039	0	540,343,039	671,870,000	131,526,961
受取利子	0	0	2,379	2,379	20,000	17,621
雑収益	0	0	805,660	805,660	30,000	△ 775,660
経常収益計	0	540,343,039	14,112,039	554,455,078	684,020,000	129,564,922
経常費用						
<事業費>	(2,992,237)	(540,999,782)		(543,992,019)	(677,055,620)	(133,063,601)
給料手当	2,075,087	9,523,541		11,598,628	14,832,000	3,233,372
法定福利費	281,574	1,289,209		1,570,783	1,872,000	301,217
福利厚生費	10,929	50,039		60,968	54,600	△ 6,368
交際費	0	1,106,673		1,106,673	2,089,500	982,827
旅費交通費	145,227	6,674,636		6,819,863	8,048,000	1,228,137
通信費	45,270	1,129,449		1,174,719	1,430,000	255,281
事務消耗品費	98,226	1,856,057		1,954,283	1,890,000	△ 64,283
会議費	9,356	442,146		451,502	584,000	132,498
支払手数料	31,621	498,699		530,320	640,000	109,680
教育研修情報費	0	0		0	450,000	450,000
委託費	0	1,695,240		1,695,240	1,840,000	144,760
ネット取次手数料	0	486,351,812		486,351,812	617,500,000	131,148,188
通機オフィス商品代	0	2,246,941		2,246,941	0	△ 2,246,941
退職共済掛金	44,100	201,915		246,015	65,520	△ 180,495
水道光熱費	25,594	447,899		473,493	546,000	72,507
賃借料	149,337	2,613,403		2,762,740	3,108,000	345,260
保険料	0	146,120		146,120	200,000	53,880
租税公課	21,270	496,300		517,570	480,000	△ 37,570
嘱託料	54,072	946,260		1,000,332	1,120,000	119,668
慶弔費	0	0		0	50,000	50,000
新聞図書費	0	0		0	0	0
減価償却費	0	0		0	0	0
Wi-Fiルーター仕入	0	13,547,708		13,547,708	12,000,000	△ 1,547,708
Wi-Fiルーター手数料	0	9,021,633		9,021,633	7,200,000	△ 1,821,633
WEB事務消耗品費	0	631,810		631,810	600,000	△ 31,810
WEB委託費	0	68,904		68,904	200,000	131,096
修繕費	0	0		0	0	0
雑費	574	13,388		13,962	66,000	52,038
予備費	0	0		0	190,000	190,000
<管理費>			(7,536,477)	(7,536,477)	(6,599,380)	(△ 937,097)
給料手当			3,262,141	3,262,141	3,168,000	△ 94,141
法定福利費			440,463	440,463	528,000	87,537
福利厚生費			17,096	17,096	15,400	△ 1,696
交際費			115,624	115,624	157,500	41,876
旅費交通費			247,880	247,880	308,000	60,120
通信費			407,425	407,425	272,000	△ 135,425
事務消耗品費			638,468	638,468	320,000	△ 318,468
会議費			44,238	44,238	80,000	35,762
業務委託費			423,810	423,810	460,000	36,190
支払手数料			185,231	185,231	160,000	△ 25,231
退職共済掛金			68,985	68,985	18,480	△ 50,505
水道光熱費			166,362	166,362	104,000	△ 62,362
賃借料			970,693	970,693	592,000	△ 378,693
租税公課			191,430	191,430	120,000	△ 71,430
嘱託料			351,468	351,468	280,000	△ 71,468
慶弔費			0	0	0	0
新聞図書費			0	0	0	0
減価償却費			0	0	0	0
修繕費			0	0	0	0
雑費			5,163	5,163	6,000	837
予備費			0	0	10,000	10,000
経常費用計	2,992,237	540,999,782	7,536,477	551,528,496	683,655,000	132,126,504
当期経常増減額	△ 2,992,237	△ 656,743	6,575,562	2,926,582	365,000	△ 2,561,582
経常外増減の部						
経常外収益						
雑収入	0	0	0	0		
経常外収益計	0	0	0	0		
経常外費用						
雑損失	0	0	0	0		
経常外費用計	0	0	0	0		
当期経常外増減額	0	0	0	0		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,992,237	△ 656,743	6,575,562	2,926,582		
他会計振替額						
法人税・住民税及び事業税	0	0	140,356	140,356	150,000	
過年度法人税	0	0	0	0		
当期正味財産増減額	△ 2,992,237	△ 656,743	6,435,206	2,786,226		
正味財産期首残高				46,837,885		
正味財産期末残高	△ 2,992,237	△ 656,743	6,435,206	49,624,111		

正味財産増減計算書2

令和元年5月1日から令和2年4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			
受取入金	[80,000]	[60,000]	[20,000]
受取会費	[13,224,000]	[13,303,000]	[△ 79,000]
電話工事ドットコム会費	0	64,800	△ 64,800
プロトバント普及事業収入	[513,453,425]	[767,200,195]	[△ 253,746,770]
用紙等交付事業収入	[5,000]	[4,000]	[1,000]
検定事業収入	[0]	[0]	[0]
通機オフィス事業収入	[2,359,284]	[1,413,337]	[945,947]
WEB収入	0	0	0
Wi-Fiルーター収入	24,525,330	19,884,852	4,640,478
雑収入	[805,660]	[571,870]	[233,790]
利子収入	[2,379]	[2,540]	[△ 161]
経常収益計	554,455,078	802,504,594	△ 248,049,516
(2) 経常費用			
事業費	[519,054,937]	[755,859,447]	[△ 236,804,510]
プロトバント普及事業費	486,351,812	729,325,085	△ 242,973,273
委託費	0	0	0
通機オフィス商品代	2,246,941	1,346,142	900,799
交際費	644,178	965,704	△ 321,526
旅費交通費	6,002,971	6,704,597	△ 701,626
通信費	73,159	72,441	718
事務消耗品費	137,105	7,436	129,669
会議費	325,592	271,306	54,286
支払手数料	3,124	19,267	△ 16,143
Wi-Fiルーター仕入	13,547,708	10,108,358	3,439,350
Wi-Fiルーター手数料	9,021,633	6,961,420	2,060,213
WEB事務消耗品費	631,810	8,787	623,023
WEB委託費	68,904	68,904	0
雑費	0	0	0
管理費	[32,473,559]	[35,566,534]	[△ 3,092,975]
給料手当	14,860,769	14,368,307	492,462
法定福利費	2,011,246	2,445,255	△ 434,009
福利厚生費	78,064	71,186	6,878
交際費	578,119	781,364	△ 203,245
旅費交通費	1,064,772	1,284,976	△ 220,204
通信費	1,508,985	1,695,461	△ 186,476
事務消耗品費	2,455,646	2,054,291	401,355
会議費	170,148	331,099	△ 160,951
業務委託費	2,119,050	2,251,152	△ 132,102
支払手数料	712,427	752,633	△ 40,206
退職共済掛金	315,000	88,000	227,000
水道光熱費	639,855	626,693	13,162
賃借料	3,733,433	4,560,933	△ 827,500
保険料	146,120	178,620	△ 32,500
租税公課	709,000	1,303,100	△ 594,100
嘱託料	1,351,800	1,317,600	34,200
慶弔費	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
修繕費	0	1,101,142	△ 1,101,142
雑費	19,125	354,722	△ 335,597
経常費用計	551,528,496	791,425,981	△ 239,897,485
評価損益等調整前当期経常増減額	2,926,582	11,078,613	△ 8,152,031
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,926,582	11,078,613	△ 8,152,031
2. 経常外損益の部			
(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	1,697,108	△ 1,697,108
当期経常外増減額	0	△ 1,697,108	1,697,108
税引前当期一般正味財産増減額	2,926,582	9,381,505	△ 6,454,923
法人税・住民税及び事業税	140,356	134,482	5,874
過年度法人税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,786,226	9,247,023	△ 6,460,797
一般正味財産期首残高	46,837,885	37,590,862	9,247,023
一般正味財産期末残高	49,624,111	46,837,885	2,786,226
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	49,624,111	46,837,885	2,786,226

貸借対照表

令和2年4月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,321,799	55,528,315	△ 6,206,516
未収会費	1,417,001	1,447,001	△ 30,000
未収入金	56,971,792	66,465,657	△ 9,493,865
貯蔵品	170,870	288,720	△ 117,850
立替金	0	0	0
前払費用	566,874	548,990	17,884
仮払金	0	0	0
未収消費税等	0	0	0
流動資産合計	108,448,336	124,278,683	△ 15,830,347
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	257,500	257,500	0
差入保証金	1,749,600	1,749,600	0
出資金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
固定資産合計	2,007,100	2,007,100	0
資産合計	110,455,436	126,285,783	△ 15,830,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,624,950	71,566,733	△ 16,941,783
未払法人税等	140,000	134,100	5,900
未払消費税等	62,500	1,204,500	△ 1,142,000
前受金	1,663,200	1,663,200	0
前受会費	10,000	10,000	0
預り金	120,675	239,365	△ 118,690
仮受金	0	0	0
流動負債合計	56,621,325	74,817,898	△ 18,196,573
2. 固定負債			
損害補償基金	3,250,000	3,460,000	△ 210,000
長期預り金	960,000	1,170,000	△ 210,000
固定負債合計	4,210,000	4,630,000	△ 420,000
負債合計	60,831,325	79,447,898	△ 18,616,573
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	49,624,111	46,837,885	2,786,226
正味財産合計	49,624,111	46,837,885	2,786,226
負債及び正味財産合計	110,455,436	126,285,783	△ 15,830,347

財産目録

令和2年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金			
本部	69,873		
西日本本部	11,674		
北日本支局	19,844		
関西支局	4,075	105,466	
当座預金			
ゆうちょ銀行 検定	955,256		
ゆうちょ銀行 事業	78	955,334	
普通預金			
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	19,206,208		
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店 検定	2,870,529		
三菱東京UFJ銀行 西日本本部	366,257		
三菱東京UFJ銀行 損害補償基金	4,580,000		
りそな銀行 学芸大学駅前支店	5		
みずほ銀行	309,849		
ゆうちょ銀行	560,662		
三菱東京UFJ銀行 (北日本支局)	39,601		
三菱東京UFJ銀行 (関西支局)	236,363	28,169,474	
定期預金			
三菱東京UFJ銀行 恵比寿支店	2,000,000		
みずほ銀行	4,000,000		
ゆうちょ銀行	6,000,000		
城南信用金庫	8,091,525	20,091,525	
現金預金合計			49,321,799
未収会費		1,417,001	
未収入金			
令和2年3月及び4月取扱手数料	52,973,690		
検定試験	0		
クロスノット(株) (戻入金精算及びクレーム立替金)	2,086,348		
(株)Crawl up (戻入金精算及びクレーム立替金)	1,573,815		
通機オフィス商品	295,239		
その他 (株)ハローコミュニケーションズ [®] 保証金・戻入金)	42,700	56,971,792	
貯蔵品			
統一用紙・社章		170,870	
立替金			
加入権センタ		0	
前払費用			
令和2年5月分家賃	304,700		
個人情報漏洩保険	157,350		
その他	104,824	566,874	
仮払金			
		0	
未収消費税等			
未収消費税		0	
流動資産合計			108,448,336
2. 固定資産			
電話加入権		257,500	
差入保証金			
(株)公德堂	669,600		
(株)木津商店	1,080,000	1,749,600	
固定資産合計			2,007,100
資産合計			110,455,436

財産目録

令和2年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
令和2年3月及び4月取扱手数料	51,714,686	
支払手数料繰越保留分	8,385	
4月分Wi-Fiルーター仕入代	1,133,046	
4月分未払管理費	392,369	
4月分未払事業費	14,891	
4月分日当交通費（理事・委員）	392,000	
4月分締後給料	318,391	
通機オフィス商品	281,182	
退会会員損害補償金	370,000	54,624,950
前受金		
NTT全戸プラン申込インセンティブ		1,663,200
前受会費		
令和2年5月分会費		10,000
預り金		
社会保険料	0	
源泉所得税	101,672	
解約戻入金	0	
戻入保証金	0	
その他	19,003	120,675
未払法人税等		140,000
未払消費税等		62,500
流動負債合計		56,621,325
2. 固定負債		
損害補償基金	3,250,000	
長期預り金	960,000	4,210,000
固定負債合計		4,210,000
負債合計		60,831,325
一般正味財産		49,624,111
正味財産合計		49,624,111
負債及び正味財産合計		110,455,436

キャッシュ・フロー計算書

令和元年 5月 1日から令和2年 4月30日まで

間接法（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	2,926,582	9,381,505	△ 6,454,923
2. キャッシュ・フローへの調整額			
基本財産の増減額	[△ 810]	[△ 1,009]	[199]
未収金の増減額	[1,996,005]	[1,421,873]	[574,132]
未払金の増減額	[△ 13,877,296]	[△ 13,471,800]	[△ 405,496]
預り金の増減額	[△ 2,335,834]	[△ 3,093,330]	[757,496]
未収会費の増減額	[13,224,000]	[12,775,600]	[448,400]
前受会費の増減額	[0]	[5,000]	[△ 5,000]
その他資産負債の増減額	[△ 8,005,517]	[3,110,725]	[△ 11,116,242]
小 計	△ 8,999,452	747,059	△ 9,746,511
3. 法人税等の支払額	[△ 134,334]	[△ 140,230]	[5,896]
4. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,207,204	9,988,334	△ 16,195,538
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]
敷金・保証金戻り収入	[]	[1,374,286]	[△ 1,374,286]
投資活動収入計	0	1,374,286	△ 1,374,286
2. 投資活動支出			
敷金・保証金戻り支出	[]	[669,600]	[△ 669,600]
投資活動支出計	0	669,600	△ 669,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	704,686	△ 704,686
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 6,207,204	10,693,020	△ 16,900,224
V 現金及び現金同等物の期首残高	35,437,478	24,744,458	10,693,020
VI 現金及び現金同等物の期末残高	29,230,274	35,437,478	△ 6,207,204

収支予算書

令和2年 5月 1日から令和3年 4月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計	合 計
	検定事業		ブロードバンド普及事業			
経常収益						
入会金収入					100,000	100,000
会費収入					12,000,000	12,000,000
事業収益	50,000		224,010,000			224,060,000
利子収入					10,000	10,000
雑収入					10,000	10,000
経常収益計	50,000		224,010,000		12,120,000	236,180,000
経常費用						
<事業費>	(1,286,300)	(229,027,970)				(230,314,270)
給料手当	840,000		5,972,400			6,812,400
法定福利費	122,000		867,420			989,420
福利厚生費	2,000		14,220			16,220
交際費	0		710,000			710,000
旅費交通費	36,000		2,775,960			2,811,960
通信費	37,200		878,000			915,200
事務消耗品費	34,000		625,000			659,000
WEB事務消耗品費	0		0			0
支払手数料	24,000		621,000			645,000
教育研修情報費	0		0			0
会議費	5,600		512,000			517,600
委託費	0		792,000			792,000
WEB委託費	0		0			0
ネット取次手数料	0		190,000,000			190,000,000
通機オフィス商品代	0		0			0
Wi-Fiルーター	0		13,000,000			13,000,000
Wi-Fiルーター手数料	0		9,000,000			9,000,000
退職共済掛金	27,000		191,970			218,970
水道光熱費	20,000		350,000			370,000
賃借料	81,600		1,428,000			1,509,600
保険料	0		150,000			150,000
租税公課	12,000		280,000			292,000
嘱託料	40,000		700,000			740,000
慶弔費	0		50,000			50,000
新聞図書費	0		0			0
減価償却費	0		0			0
雑費	900		95,000			95,900
予備費	4,000		15,000			19,000
<管理費>					(3,984,730)	(3,984,730)
給料手当					1,587,600	1,587,600
法定福利費					230,580	230,580
福利厚生費					3,780	3,780
交際費					60,000	60,000
旅費交通費					68,040	68,040
通信費					334,800	334,800
事務消耗品費					221,000	221,000
支払手数料					156,000	156,000
会議費					36,400	36,400
業務委託費					198,000	198,000
退職共済掛金					51,030	51,030
水道光熱費					130,000	130,000
賃借料					530,400	530,400
租税公課					108,000	108,000
嘱託料					260,000	260,000
慶弔費					0	0
新聞図書費					0	0
減価償却費					0	0
雑費					8,100	8,100
予備費					1,000	1,000
経常費用計	1,286,300	229,027,970			3,984,730	234,299,000
当期経常増減額	△ 1,236,300	△ 5,017,970			8,135,270	1,881,000
経常外増減の部						
経常外収益						
雑収入	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
経常外費用						
雑損失	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,236,300	△ 5,017,970			8,135,270	1,881,000
他会計振替額						
法人税・住民税及び事業税					150,000	150,000
当期正味財産増減額	△ 1,236,300	△ 5,017,970			7,985,270	1,731,000
正味財産期首残高						49,624,111
正味財産期末残高	△ 1,236,300	△ 5,017,970			7,985,270	51,355,111