

正味財産増減計算書内訳表

令和1年11月1日から令和2年10月31日まで

公益社団法人日本水彩画会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	展覧会事業	研究所他事業	公益共通	小計	刊行事業	会員向事業	小計			
	日本水彩展 巡回展・選抜展	研究所・作品研究会 写生研究会 地域講習会			図録・目録	会誌・懇親会				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	50	50	0	0	0	0	0	50
基本財産受取利息	0	0	50	50	0	0	0	0	0	50
特定資産運用益	254	153	1,014	1,421	102	51	153	459	0	2,033
特定資産受取利息	254	153	1,014	1,421	102	51	153	459	0	2,033
受取会費	0	0	0	0	950,080	0	950,080	25,914,920	0	26,865,000
受取会員会友会費	0	0	0	0	950,080	0	950,080	25,914,920	0	26,865,000
事業収益	1,440,000	318,000	0	1,758,000	221,400	753,800	975,200	0	0	2,733,200
事業収益	1,440,000	318,000	0	1,758,000	0	253,800	253,800	0	0	2,011,800
広告目録収益	0	0	0	0	221,400	0	221,400	0	0	221,400
懇親会費収益	0	0	0	0	0	500,000	500,000	0	0	500,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	540,037	0	540,037
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	37	0	37
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000
経常収益計	1,440,254	318,153	1,064	1,759,471	1,171,582	753,851	1,925,433	26,455,416	0	30,140,320
(2) 経常費用										
事業費	9,013,641	2,180,717	725,000	11,919,358	1,155,982	1,346,019	2,502,001	0	0	14,421,359
役員報酬	612,000	408,000	0	1,020,000	204,000	102,000	306,000	0	0	1,326,000
給料手当	975,303	585,181	0	1,560,484	390,121	195,060	585,181	0	0	2,145,665
賞与	243,826	146,295	0	390,121	97,530	48,765	146,295	0	0	536,416
陳列雇人費	312,400	0	0	312,400	0	0	0	0	0	312,400
退職給付費用	407,301	244,381	0	651,682	162,920	81,460	244,380	0	0	896,062
福利厚生費	196,994	118,196	0	315,190	78,797	39,398	118,195	0	0	433,385
会議費	38,003	0	0	38,003	0	0	0	0	0	38,003
旅費交通費	1,070	12,834	0	13,904	0	0	0	0	0	13,904
通信運搬費	540,576	19,706	0	560,282	0	127,380	127,380	0	0	687,662
建物減価償却費	84,103	50,459	0	134,562	33,639	16,819	50,458	0	0	185,020
什器備品減価償却費	115,924	16,469	0	132,393	10,979	5,489	16,468	0	0	148,861
消耗品費	2,840	0	0	2,840	0	0	0	0	0	2,840
広告宣伝費	389,500	0	0	389,500	0	0	0	0	0	389,500
印刷製本費	1,521,557	0	0	1,521,557	151,845	0	151,845	0	0	1,673,402
賃借料	2,219,900	349,980	0	2,569,880	0	0	0	0	0	2,569,880
諸謝金	196,000	37,000	0	233,000	0	80,000	80,000	0	0	313,000
委託費	192,797	0	0	192,797	0	0	0	0	0	192,797
租税公課	115,753	38,425	0	154,178	26,151	49,620	75,771	0	0	229,949
懇親会費	0	0	0	0	0	599,148	599,148	0	0	599,148
地方助成金	250,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	250,000
モデル料	0	153,390	0	153,390	0	0	0	0	0	153,390
ソフトウェア償却	540,000	0	0	540,000	0	0	0	0	0	540,000
貸倒損失	0	0	725,000	725,000	0	0	0	0	0	725,000
雑費	57,794	401	0	58,195	0	880	880	0	0	59,075
管理費	0	0	0	0	0	0	0	11,629,377	0	11,629,377
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,084,000	0	1,084,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	1,755,547	0	1,755,547
賞与	0	0	0	0	0	0	0	438,888	0	438,888
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	733,145	0	733,145
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	354,594	0	354,594
会議費	0	0	0	0	0	0	0	77,444	0	77,444
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	206,500	0	206,500
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,058,024	0	1,058,024
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	639,376	0	639,376
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	151,379	0	151,379
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	49,409	0	49,409
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	24,080	0	24,080
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	546,431	0	546,431
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	509,300	0	509,300
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	190,200	0	190,200
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	472,500	0	472,500
共益費	0	0	0	0	0	0	0	493,852	0	493,852
保険料	0	0	0	0	0	0	0	217,930	0	217,930
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	1,190,550	0	1,190,550
委託費	0	0	0	0	0	0	0	27,000	0	27,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	92,591	0	92,591
奨励金	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	120,000
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	725,000	0	725,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	471,637	0	471,637
経常費用計	9,013,641	2,180,717	725,000	11,919,358	1,155,982	1,346,019	2,502,001	11,629,377	0	26,050,736
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,573,387	△ 1,862,564	△ 723,936	△ 10,159,887	15,600	△ 592,168	△ 576,568	14,826,039	0	4,089,584
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,573,387	△ 1,862,564	△ 723,936	△ 10,159,887	15,600	△ 592,168	△ 576,568	14,826,039	0	4,089,584
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	15,600	0	15,600	0	0	15,600
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	15,600	0	15,600	0	0	15,600
経常外費用計	0	0	0	0	15,600	0	15,600	0	0	15,600
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 15,600	0	△ 15,600	0	0	△ 15,600
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,573,387	△ 1,862,564	△ 723,936	△ 10,159,887	0	△ 592,168	△ 592,168	14,826,039	0	4,073,984
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,573,387	△ 1,862,564	△ 723,936	△ 10,159,887	0	△ 592,168	△ 592,168	14,826,039	0	4,073,984
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,573,387	△ 1,862,564	△ 723,936	△ 10,159,887	0	△ 592,168	△ 592,168	14,756,039	0	4,003,984
一般正味財産期首残高	△ 44,557,240	△ 5,106,147	57,936,670	8,273,283	△ 2,428,034	△ 7,636,420	△ 10,064,454	85,065,727	0	83,274,556
一般正味財産期末残高	△ 52,130,627	△ 6,968,711	57,212,734	△ 1,886,604	△ 2,428,034	△ 8,228,588	△ 10,656,622	99,821,766	0	87,278,540
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	△ 52,130,627	△ 6,968,711	57,212,734	△ 1,886,604	△ 2,428,034	△ 8,228,588	△ 10,656,622	104,821,766	0	92,278,540