

令和3年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人全国検定振興機構

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
(A) 経常収益			
1 受取会費			1,584,000
正会員受取会費	1,560,000		
賛助会員受取会費	24,000		
2 受取寄附金			24,760,000
協賛金収益	24,760,000		
4 事業収益			11,124,995
受託事業収益	9,925,995		
評価事業収益	1,199,000		
5 その他の収益			6,705
受取利息	228		
雑収益	6,477		
経常収益計			37,475,700
(B) 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			15,565,349
給料手当	13,023,090		
法定福利費	2,046,527		
通勤費	484,533		
福利厚生費	11,199		
(2) その他経費			10,928,992
業務委託費	4,501,781		
支払報酬	2,436,377		
印刷製本費	10,810		
会議費	205,207		
旅費交通費	14,499		
通信運搬費	110,734		
消耗品費	140,654		
水道光熱費	44,195		
地代家賃	2,862,027		
新聞図書費	7,896		
減価償却費	251,900		
租税公課	10,400		
研修費	34,236		
支払手数料	10,000		
雑費	288,276		
事業費計			26,494,341
2 管理費			
(1) 人件費			13,064,938
役員報酬	4,800,000		
給料手当	5,478,559		
法定福利費	1,724,191		
通勤費	845,076		
福利厚生費	217,112		
(2) その他経費			3,536,356
印刷製本費	4,856		
会議費	15,491		
旅費交通費	2,927		
通信運搬費	24,098		
消耗品費	138,101		
水道光熱費	19,855		
地代家賃	1,285,838		
減価償却費	140,800		
諸会費	25,000		
支払報酬	1,088,674		
業務委託費	487,691		
租税公課	2,950		
研修費	29,881		
支払手数料	140,679		
雑費	129,515		
管理費計			16,601,294
経常費用計			43,095,635
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			△ 5,619,935
(C) 経常外収益			
		0	
経常外収益計			0
(D) 経常外費用			
		0	
経常外費用計			0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②			0
税引前当期正味財産増減額 ①+②・・・③			△ 5,619,935
法人税、住民税及び事業税・・・④			0
前期繰越正味財産額・・・⑤			6,406,345
次期繰越正味財産額 ③-④+⑤			786,410

令和3年度 貸借対照表

特定非営利活動法人全国検定振興機構

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		17,259,345
	現金預金	6,314,197	
	未収金	10,425,995	
	棚卸資産	4,770	
	前払費用	514,383	
	流動資産合計・・・①		17,259,345
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		492,800
	器具及び備品	492,800	
	(2)無形固定資産		944,625
	ソフトウェア	944,625	
	(3)投資その他の資産		910,000
	差入保証金	900,000	
	出資金	10,000	
	固定資産合計・・・②		2,347,425
【A】	資産合計 ①+②		19,606,770
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		5,025,360
	未払金	2,781,608	
	前受金	1,275,112	
	預り金	968,640	
	流動負債合計・・・③		5,025,360
2	固定負債		13,795,000
	長期借入金	13,795,000	
	固定負債合計・・・④		13,795,000
	負債合計 ③+④		18,820,360
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額		6,406,345
	当期正味財産増減額		△ 5,619,935
	正味財産合計		786,410
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		19,606,770

令和3年度 財産目録

特定非営利活動法人全国検定振興機構

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金		6,314,197	
	手元現金	52,404		
	みずほ銀行飯田橋支店 普通預金	1,227,767		
	住信SBIネット銀行 普通預金	450,004		
	芝信用金庫 普通預金	4,584,022		
	未収金		10,425,995	
	国立教育政策研究所受託事業 測定研協賛金	9,925,995 500,000		
	棚卸資産		4,770	
	貯蔵品 郵券類	4,770		
	前払費用		514,383	
	労働保険料概算保険料 前払家賃/共益費	184,383 330,000		
	流動資産合計・・・①			17,259,345
2	固定資産			
	(1)有形固定資産		492,800	
	器具及び備品	704,000		
	減価償却累計額	△ 211,200		
	(2)無形固定資産		944,625	
	ソフトウェア	1,259,500		
	減価償却累計額	△ 314,875		
	(3)投資その他の資産		910,000	
	オフィス差入保証金 芝信用金庫出資金	900,000 10,000		
	固定資産合計・・・②			2,347,425
【A】	資産合計 ①+②			19,606,770
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		2,781,608	
	給与 手数料 その他	2,646,621 3,480 131,507		
	前受金		1,275,112	
	預り金		968,640	
	源泉徴収税(給与) 源泉徴収税(報酬) 雇用保険料 厚生年金保険料 健康保険料 住民税	249,437 153,155 53,789 176,595 97,864 237,800		
	流動負債合計・・・③			5,025,360
2	固定負債			
	長期借入金		13,795,000	
	日本政策金融公庫 芝信用金庫	9,215,000 4,580,000		
	固定負債合計・・・④			13,795,000
【B-1】	負債合計 ③+④			18,820,360
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			786,410

令和3年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人全国検定振興機構

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法
器具備品及びソフトウェアの減価償却は定額法によっています。

(5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	普及促進事業	調査研究事業	集会開催事業	評価事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	1,584,000	1,584,000
2. 受取寄附金					0	24,760,000	24,760,000
3. 受取助成金等					0	0	0
4. 事業収益		9,925,995		1,199,000	11,124,995	0	11,124,995
5. その他収益					0	6,705	6,705
経常収益計	0	9,925,995	0	1,199,000	11,124,995	26,350,705	37,475,700
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬					0	4,800,000	4,800,000
給料手当	5,647,475	4,640,838	696,263	2,038,514	13,023,090	5,478,559	18,501,649
法定福利費	949,114	652,516	118,639	326,258	2,046,527	1,724,191	3,770,718
通勤費	166,673	188,998	34,363	94,499	484,533	845,076	1,329,609
福利厚生費	5,194	3,571	649	1,785	11,199	217,112	228,311
人件費計	6,768,456	5,485,923	849,914	2,461,056	15,565,349	13,064,938	28,630,287
(2) その他経費							
業務委託費	59,347	1,055,001	7,418	3,380,015	4,501,781	487,691	4,989,472
支払報酬	63,411	2,105,678		267,288	2,436,377	1,088,674	3,525,051
印刷製本費	5,013	3,447	627	1,723	10,810	4,856	15,666
会議費	12,728	185,880		6,599	205,207	15,491	220,698
旅費交通費	2,930	8,370		3,199	14,499	2,927	17,426
通信運搬費	108,234	650		1,850	110,734	24,098	134,832
消耗品費	65,231	44,846	8,154	22,423	140,654	138,101	278,755
水道光熱費	20,496	14,091	2,562	7,046	44,195	19,855	64,050
地代家賃	1,327,317	912,530	165,915	456,265	2,862,027	1,285,838	4,147,865
新聞図書費		7,896			7,896		7,896
諸会費						25,000	25,000
減価償却費				251,900	251,900	140,800	392,700
租税公課		10,000		400	10,400	2,950	13,350
研修費	15,877	10,916	1,985	5,458	34,236	29,881	64,117
支払手数料	725	4,350		4,925	10,000	140,679	150,679
雑費	133,693	91,914	16,712	45,957	288,276	129,515	417,791
その他経費計	1,815,002	4,455,569	203,373	4,455,048	10,928,992	3,536,356	14,465,348
経常費用計	8,583,458	9,941,492	1,053,287	6,916,104	26,494,341	16,601,294	43,095,635
当期経常増減額	△ 8,583,458	△ 15,497	△ 1,053,287	△ 5,717,104	△ 15,369,346	9,749,411	△ 5,619,935

5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
器具及び備品	704,000	0	0	704,000	211,200	492,800
無形固定資産						
ソフトウェア	1,259,500	0	0	1,259,500	314,875	944,625
投資その他資産						
差入保証金		900,000		900,000		900,000
出資金	10,000			10,000		10,000
合計	1,973,500	900,000	0	2,873,500	526,075	2,347,425

6. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	15,000,000	0	1,205,000	13,795,000
合計	15,000,000	0	1,205,000	13,795,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
貸借対照表計	0	0	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、各事業へ従事割合で按分している。