

正味財産増減計算書

令和 2年 1月 1日 から令和 2年 12月 31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			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,278	1,722	△ 444
受取入会金			
受取入会金	150,000	0	150,000
受取会費			
正会員受取会費	12,540,000	12,645,000	△ 105,000
賛助会員受取会費	450,000	450,000	0
受取会費計	12,990,000	13,095,000	△ 105,000
事業収益			
公衆衛生予防事業収入	23,488,080	10,744,864	12,743,216
有害生物防除事業収入	6,333,800	1,998,000	4,335,800
相談検査事業収入	12,142,948	10,022,444	2,120,504
講習会実施事業収入	948,500	1,035,000	△ 86,500
情報提供事業収入	160,000	160,000	0
施工保証事業収入	930,000	995,000	△ 65,000
事業収益計	44,003,328	24,955,308	19,048,020
受取補助金等			
受取民間助成金	108,800	224,000	△ 115,200
雑収益			
受取利息	380	80	300
雑収益	982,729	605,146	377,583
雑収益計	983,109	605,226	377,883
経常収益計	58,236,515	38,881,256	19,355,259
(2) 経常費用			
事業費			
公衆衛生予防事業費	22,029,060	11,566,820	10,462,240
有害生物防除事業費	6,057,150	1,984,500	4,072,650
給料手当	6,704,059	6,720,569	△ 16,510
臨時雇賃金	1,662,705	1,361,736	300,969
法定福利費	887,550	841,213	46,337
福利厚生費	62,550	61,344	1,206
旅費交通費	382,120	889,975	△ 507,855
通信運搬費	1,056,465	918,859	137,606
減価償却費	5	14,518	△ 14,513
消耗品費	4,601,017	1,869,642	2,731,375
修繕費	84,081	86,897	△ 2,816
印刷製本費	1,551,440	882,008	669,432
光熱水料費	177,406	178,150	△ 744
賃借料	4,519,857	3,569,795	950,062
諸謝金	408,528	616,000	△ 207,472
租税公課	884,800	745,670	139,130
支払負担金	26,250	96,500	△ 70,250

委託費	2,951,936	52,920	2,899,016
雑費	70,800	3,600	67,200
事業費計	54,117,779	32,460,716	21,657,063
管理費			
給料手当	744,895	746,730	△ 1,835
臨時雇賃金	184,745	151,304	33,441
法定福利費	98,617	93,468	5,149
福利厚生費	30,050	193,004	△ 162,954
旅費交通費	256,630	425,185	△ 168,555
通信運搬費	115,866	115,756	110
減価償却費	23,201	103,819	△ 80,618
消耗品費	691,128	669,571	21,557
修繕費	9,342	9,655	△ 313
印刷製本費	86,460	94,678	△ 8,218
光熱水料費	19,712	19,794	△ 82
賃借料	745,865	673,788	72,077
保険料	39,610	0	39,610
租税公課	1,900	1,740	160
支払負担金	98,500	261,000	△ 162,500
委託費	682,000	671,400	10,600
雑費	48,300	54,464	△ 6,164
管理費計	3,876,821	4,285,356	△ 408,535
経常費用計	57,994,600	36,746,072	21,248,528
評価損益等調整前当期経常増減額	241,915	2,135,184	△ 1,893,269
当期経常増減額	241,915	2,135,184	△ 1,893,269
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			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	6	△ 6
経常外費用計	0	6	△ 6
当期経常外増減額	0	△ 6	6
税引前当期一般正味財産増減額	241,915	2,135,178	△ 1,893,263
当期一般正味財産増減額	241,915	2,135,178	△ 1,893,263
一般正味財産期首残高	35,025,028	32,889,850	2,135,178
一般正味財産期末残高	35,266,943	35,025,028	241,915
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	35,266,943	35,025,028	241,915

正味財産増減計算書内訳書  
令和 2年 1月 1日 から令和 2年 12月 31日 まで

科目	公益目的事業会計						収益事業等会計				合計		
	公衆衛生向上事業	相談・同定事業	講習会事業	キャンペーン・広報事業	施工保証事業	共通	小計	養育登録事業	共通	小計		法人会計	内部取引等消去
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,278	0	1,278
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	0	75,000
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,270,000	0	6,270,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,000	0	225,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,495,000	0	6,495,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,495,000	0	6,495,000
事業収益	23,488,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,488,080	0	23,488,080
公衆衛生予防事業収入	6,333,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,333,800	0	6,333,800
有害生物防除事業収入	0	12,142,948	0	0	0	0	0	0	0	0	12,142,948	0	12,142,948
相談検査事業収入	0	0	948,500	0	0	0	0	0	0	0	948,500	0	948,500
講習会系施事業収入	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	0	160,000	0	160,000
情報提供事業収入	0	0	0	0	930,000	0	0	0	0	0	930,000	0	930,000
施工保証事業収入	0	0	0	0	0	930,000	0	0	0	0	930,000	0	930,000
事業収益計	29,821,880	12,142,948	948,500	160,000	930,000	930,000	0	0	0	0	44,003,328	0	44,003,328
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	108,800	0	0	0	0	108,800
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380	0	380
受取利息	26,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	904,729	0	904,729
雑収益計	26,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	904,729	0	904,729
経常収益計	29,847,880	12,142,948	948,500	160,000	930,000	930,000	0	0	0	0	905,109	0	983,109
(2) 経常費用													
事業費	22,029,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,029,060
公衆衛生予防事業費	6,057,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,057,150
有害生物防除事業費	372,448	5,214,268	372,448	148,979	595,916	0	0	0	0	0	0	0	6,057,150
給料手当	92,373	1,293,214	92,373	36,949	147,796	0	0	0	0	0	0	0	6,704,059
臨時雇賃金	49,308	690,318	49,308	19,723	78,893	0	0	0	0	0	0	0	1,662,705
法定福利費	3,475	48,650	3,475	1,390	5,560	0	0	0	0	0	0	0	887,550
福利厚生費	26,240	255,360	55,540	15,796	29,184	0	0	0	0	0	0	0	62,550
旅費交通費	50,516	790,912	73,926	60,286	80,825	0	0	0	0	0	0	0	382,120
通信運搬費	695,911	1,074,539	119,520	2,588,243	122,804	0	0	0	0	0	0	0	1,056,465
賞与賞状費	4,671	65,397	4,671	1,868	7,474	0	0	0	0	0	0	0	5
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,601,017
修繕費	9,856	137,983	9,856	3,942	15,769	0	0	0	0	0	0	0	84,081
印刷製本費	343,527	2,806,053	300,000	780,173	320,692	0	0	0	0	0	0	0	1,551,440
光熱水料費	83,528	595,756	19,305	3,303	19,052	0	0	0	0	0	0	0	177,406
賃借料	750	10,500	13,500	300	1,200	0	0	0	0	0	0	0	4,519,857
遊園会	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	408,528
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884,800
支払戻付金	600	8,400	600	60,240	960	0	0	0	0	0	0	0	26,250
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,951,936
雑費	30,415,569	12,642,982	1,383,535	8,112,068	1,563,625	0	0	0	0	0	0	0	70,800
事業費計	22,029,060	12,642,982	1,383,535	8,112,068	1,563,625	0	0	0	0	0	0	0	54,117,779
経常費用	22,029,060	12,642,982	1,383,535	8,112,068	1,563,625	0	0	0	0	0	0	0	54,117,779
経常増減の部	7,828,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,828,820
経常増減計	7,828,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,828,820

(単位:円)



財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法を採用しています。

(4) 引当金の計上基準

該当ありません。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円未満)については通常の賃貸借取引に準じた会計処理を採用しています。

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円以上)については売買処理に準じた会計処理を採用しています。

(6) 消費税等の会計処理

税込経理方式を採用しています。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	0	9,500,000
機械備品積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
記念事業積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
小計	17,500,000	0	6,000,000	11,500,000
合計	17,500,000	0	6,000,000	11,500,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	9,500,000	0
機械備品積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
小計	11,500,000	0	11,500,000	0
合計	11,500,000	0	11,500,000	0

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当ありません。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載 区分
助成金						
通信費助成金	公益社団法人 日本ベ ストコントロール協会	0	108,800	108,800	0	一般正味財産
合計		0	108,800	108,800	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当ありません。

11. 関連当事者との取引の内容  
該当ありません。

12. 重要な後発事象  
該当ありません。

13. その他  
該当ありません。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	施工保証準備金	9,500,000	0	0	9,500,000
	機械備品積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
	記念事業積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
	特定資産計	17,500,000	0	6,000,000	11,500,000
その他固定資産	什器備品	1,741,326	0	0	1,741,326
	減価償却累計額(△)	△ 1,718,116	△ 23,206	0	△ 1,741,322
	電話加入権	8,000	0	0	8,000
	保証金	1,494,080	0	0	1,494,080
	長期前払費用	197,820	0	197,820	0
	その他固定資産計	1,723,110	△ 23,206	197,820	1,502,084

2. 引当金の明細

該当ありません。