

令和2年度決算報告書 令和2年4月1日から令和3年3月31日

貸借対照表 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	当年度期末	前年度期末	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現預金	51,419,755	38,565,313	12,854,442
記念品	314,100	314,100	
未収金	1,429,000	62,000	1,367,000
前払金	18,700		18,700
流動資産合計	53,181,555	38,941,413	14,240,142
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,500,000	9,500,000	
(2) 特定資産			
会員証作成等費用準備資金	1,700,000	1,360,000	340,000
(3) その他固定資産			
敷金	588,390	588,390	
固定資産合計	11,788,390	11,448,390	340,000
資産合計	64,969,945	50,389,803	14,580,142
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	145,181	188,419	-43,238
前受金	19,784,600	18,130,200	1,654,400
未払金	748,938	1,729,852	-980,914
流動負債合計	20,678,719	20,048,471	630,248
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	20,678,719	20,048,471	630,248
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	44,291,226	30,341,332	13,949,894
(うち基本財産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,700,000)	(1,360,000)	
正味財産合計	44,291,226	30,341,332	13,949,894
負債及び正味財産合計	64,969,945	50,389,803	14,580,142

正味財産増減計算書 令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度期末	前年度期末	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	951	518	433	
② 受取会費	35,228,000	37,072,000	-1,844,000	
③ 事業収益	7,454,850	18,861,233	-11,406,383	
④ 雑収益	3,506,403	409,178	3,097,225	
経常収益計	46,190,204	56,342,929	-10,152,725	
(2) 経常費用				
① 事業費	26,260,014	45,104,486	-18,844,472	
② 管理費	5,980,296	6,713,293	-732,997	
経常費用計	32,240,310	51,817,779	-19,577,469	
当期経常増減額	13,949,894	4,525,150	9,424,744	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	13,949,894	4,525,150	9,424,744	
一般正味財産期首残高	30,341,332	25,816,182	4,525,150	
一般正味財産期末残高	44,291,226	30,341,332	13,949,894	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	44,291,226	30,341,332	13,949,894	

財産目録 令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金 預金	手元保管 普通預金	三井住友銀行神田支店 三井住友信託銀行芝営業部 ゆうちょ銀行018店(普通預金) 郵便振替口座	運転資金として	275,401	275,401
			運転資金として	12,993,504	
			運転資金として	181,708	
			運転資金として	13,650,880	
			運転資金として	24,318,262	51,144,354
記念品 前払金 未収金	トワイ	日本写真協会賞受賞者用トワイ9個 経費4月分 日本写真年鑑2020広告料等		314,100	314,100
				18,700	18,700
				1,429,000	1,429,000
流動資産合計					53,181,555
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	三井住友信託銀行芝営業部	令和3年度に会員証カードを定期更新するために係る費用の積立金	9,500,000	9,500,000	
(2) 特定資産					
会員証作成等費用準備資金	三井住友銀行神田支店	供用財産、うち公益目的保有財産72%、その他の事業の用に供する財産12%、管理運営の目的の用に供する財産16%	1,700,000	1,700,000	
(3) その他固定資産					
敷金	JCHビル401号室		588,390	588,390	
固定資産合計					11,788,390
資産合計					64,969,945
II. 負債の部					
1. 流動負債					
預り金 前受金	前受会費	職員社会保険料、所得税等預り金 令和3年度分正会員会費991名 令和3年度分正会員入会金14名 令和3年度分賛助会員会費31団体 写真月間2021コンテスト選考料等 未払消費税、年報事業費	145,181	145,181	
			11,892,000		
			84,000		
			4,453,000	16,429,000	
未払金	選考料等		3,355,600	3,355,600	
			748,938	748,938	
流動負債合計					20,678,719
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					20,678,719
正味財産					44,291,226

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)及び公益法人下記会計基準の運用指針(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)に基づき、本会計基準及び本運用指針を採用している。

(1)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2)消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当年度末残高
基本財産				
定期預金(三井住友信託銀行)	9,500,000			9,500,000
小計	9,500,000	0	0	9,500,000
特定資産				
会員証作成等費用準備資金(三井住友銀行普通預金)	1,360,000	340,000		1,700,000
小計	1,360,000	340,000	0	1,700,000
合計	10,860,000	340,000	0	11,200,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位:円)

科目	当年度期末残高	(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)
基本財産				
定期預金	9,500,000	0	(9,500,000)	0
小計	9,500,000	0	(9,500,000)	0
特定資産				
会員証作成等費用準備資金	1,700,000		(1,700,000)	0
小計	1,700,000	0	(1,700,000)	0
合計	11,200,000	0	(11,200,000)	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、「財務諸表に対する注記」の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているので、内容の記載を省略する。