

## 正味財産増減計算書

平成31年1月1日～令和1年12月31日

社団法人 日本コンタクトセンター教育検定協会  
(単位：円)

	期末残高	収益事業	非収益事業
Ⅰ.一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
経常収益			
受取会費	1,651,656	0	1,651,656
入会金	40,000	0	40,000
試験売上	21,682,200	0	21,682,200
書籍売上	5,516,347	5,516,347	0
研修・セミナー売上	1,641,211	0	1,641,211
認定売上	770,000	0	770,000
その他の売上	0	0	0
経常収益合計	31,301,414	5,516,347	25,785,067
売上原価	0		
原価：旅費交通費	190,509	0	190,509
原価：通信費	0	0	0
原価：賃借料	120,396	0	120,396
原価：運賃	949,698	229,590	720,108
原価：外注費	14,818,175	21,160	14,797,015
原価：テキスト	2,345,416	2,345,416	0
売上原価合計	18,424,194	2,596,166	15,828,028
経常費用			
役員報酬	0	0	0
給与手当	4,620,000	3,465,000	1,155,000
法定福利	740,518	555,389	185,129
外注費	1,050,000	185,045	864,955
旅費交通	1,469	259	1,210
通信費	357,016	62,918	294,098
交際費	0	0	0
会議費	0	0	0
減価償却	1,026,534	191,421	835,113
地代家賃	2,632,800	463,987	2,168,813
リース料	120,000	21,148	98,852
水道光熱費	47,968	8,454	39,514
消耗品費	247,446	34,406	213,040
租税公課	88,400	15,579	72,821
運賃	0	0	0
事務用品	79,358	13,986	65,372
広告宣伝	862,108	151,932	710,176
支払手数	1,295,003	228,222	1,066,781
通勤費	88,782	66,587	22,195
経常費用合計	13,257,402	5,464,333	7,793,069
当期経常増減額	△ 380,182	△ 2,544,152	2,163,970
2 経常外増減の部			
経常外収益	2,129	0	2,129
経常外収益合計	2,129	0	2,129
経常外費用	112,151	19,765	92,386
経常外費用合計	112,151	19,765	92,386
当期経常外増減額	△ 110,022	△ 19,765	△ 90,257
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 490,204	△ 2,563,917	2,073,713
法人税等	70,019	70,000	19
当期一般正味財産増減額	△ 560,223	△ 2,633,917	2,073,694
一般正味財産期首残高	18,131,973	△ 3,127,343	21,259,316
一般正味財産期末残高	17,571,750	△ 5,761,260	23,333,010
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	17,571,750	△ 5,761,260	23,333,010

## 貸借対照表

令和1年12月31日現在

社団法人 日本コンタクトセンター教育検定協会

(単位：円)

科目	金額
I 資産の部	
1.流動資産	
現金	
普通預金	9,868,990
売掛金	4,058,061
立替金	
仮払金	
前払費用	56,652
未収入金	
未収消費税	
貯蔵品	451,748
流動資産合計	14,435,451
2.固定資産	
ソフトウェア	4,106,136
差入保証金	2,194,000
固定資産合計	6,300,136
資産合計	20,735,587
II 負債の部	
1.流動負債	
買掛金	1,660,488
未払金	606,218
未払費用	145,775
未払法人税	70,000
未払消費税	507,800
前受金	
預り金	173,556
仮受金	
仮受消費税	
流動負債合計	3,163,837
2.固定負債	
長期未払金	
固定負債合計	0
負債合計	3,163,837
III 正味財産の部	
1.指定正味財産	
(うち基本財産への充当額)	
(うち特定財産への充当額)	
指定正味財産合計	
2.一般正味財産	17,571,750
(うち基本財産への充当額)	
(うち特定財産への充当額)	
一般正味財産合計	17,571,750
正味財産合計	17,571,750
負債及び正味財産合計	20,735,587