

一般社団法人 日本ホテルバーメンズ協会  
令和 2年度収支計算書

令和 2年4月1日から令和 3年3月31日まで

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
1 入会金・会費収入	25,690,000	24,172,000	△ 1,518,000	
①入会金収入	1,690,000	1,172,000	△ 518,000	
②会費収入	24,000,000	23,000,000	△ 1,000,000	
2 賛助会員会費収入	9,700,000	8,950,000	△ 750,000	
3 事業収入	30,091,000	22,258,193	△ 7,832,807	
4 雑収入	1,000	3,216,356	3,215,356	
5 支部収入	21,109,000	377,440	△ 20,731,560	
6 カテルコンパ <sup>®</sup> 積立資産取崩			0	
当期収入合計(A)	86,591,000	58,973,989	△ 27,617,011	I 1～6計
前期繰越収支差額(B)	16,887,076	16,887,076	0	
収入合計(C)	103,478,076	75,861,065	△ 27,617,011	
II 支出の部				
1 事業費	45,842,000	15,034,062	△ 30,807,938	
①研修・講演会	6,202,000	2,537,673	△ 3,664,327	
②技能認定試験・競技会	4,715,000	3,308,404	△ 1,406,596	
③調査・研究	360,000	360,000	0	
④情報の収集	8,200,000	7,371,177	△ 828,823	
⑤連絡協調	2,600,000	14,196	△ 2,585,804	
⑥支部活動費	23,765,000	1,442,612	△ 22,322,388	
2 管理費	36,700,000	27,340,785	△ 9,359,215	
①人件費	16,000,000	15,740,269	△ 259,731	
②事務局経費	18,000,000	10,971,076	△ 7,028,924	
③理事会経費	1,700,000	23,940	△ 1,676,060	
④総会関連費	1,000,000	605,500	△ 394,500	
3 積立資産支出	6,028,519	6,046,919	18,400	
①カテルコンパ <sup>®</sup> 積立支出	2,000,000	5,000,000	3,000,000	
②事務局取得積立支出	3,000,000		△ 3,000,000	
③退職給与引当支出	663,600	682,000	18,400	
④減価償却引当支出	364,919	364,919	0	
4 予備費	500,000	0	△ 500,000	
当期支出合計(D)	89,070,519	48,421,766	△ 40,648,753	II 1～4計
当期収支差額(E)	△ 2,479,519	10,552,223	13,031,742	A - D
次期繰越収支差額	14,407,557	27,439,299	13,031,742	B + E

## 計算書類注記

### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

工具器具备品は、定率法によっている。

ソフトウェアは、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金 … 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) 棚卸の評価基準

棚卸の評価基準は、最終仕入原価法による。

(5) 固定資産の取得価額、減価償却累計額、および当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工具器具备品	372,278	372,277	1
ソフトウェア	5,772,766	5,673,248	99,518
合計	6,145,044	6,045,525	99,519

(6)、資金の範囲には、現金、普通預金、未収入金、前払金及び未払金、前受金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末残高、当期末残高は、下記2のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	23,989,858	30,098,723
未収入金	774,400	539,450
前払金	216,700	216,700
小計	24,980,958	30,854,873
未払金	2,050,170	695,047
前受金	5,850,600	2,500,000
預り金	193,112	174,087
仮受金		46,440
小計	8,093,882	3,415,574
合計	16,887,076	27,439,299