

一般社団法人 日本ホテルバーメンス協会

令和4年度収支計算書

令和4年 4月 1日から令和5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	22,190,000	21,712,000	△ 478,000	
①入会金収入	1,040,000	929,000	△ 111,000	
②会費収入	21,150,000	20,783,000	△ 367,000	
2 賛助会員会費収入	8,900,000	8,910,000	10,000	
3 事業収入	34,698,000	33,250,650	△ 1,447,350	
4 雑収入	1,000	941	△ 59	
5 支部収入	18,300,000	3,915,168	△ 14,384,832	
6 カテルコパ° 積立資産取崩	8,000,000	8,000,000	0	
当期収入合計(A)	92,089,000	75,788,759	△ 16,300,241	I 1~6計
前期繰越収支差額(B)	25,831,355	25,831,355	0	
収入合計(C)	117,920,355	101,620,114	△ 16,300,241	
II 支出の部				
1 事業費	50,785,000	34,902,588	△ 15,882,412	
①研修・講演会	5,440,000	1,986,348	△ 3,453,652	
②技能認定試験・競技会	15,885,000	15,500,697	△ 384,303	
③調査・研究	360,000	360,000	0	
④情報の収集	7,700,000	7,640,614	△ 59,386	
⑤連絡協調	2,600,000	1,323,916	△ 1,276,084	
⑥支部活動費	18,800,000	8,091,013	△ 10,708,987	
2 管理費	34,800,000	30,390,022	△ 4,409,978	
①人件費	16,000,000	15,242,006	△ 757,994	
②事務局経費	15,000,000	12,113,307	△ 2,886,693	
③理事会経費	1,700,000	1,304,906	△ 395,094	
④総会関連費	2,100,000	1,729,803	△ 370,197	
3 積立資産支出	8,933,280	13,956,482	5,023,202	
①カテルコパ° 積立支出	5,000,000	10,000,000	5,000,000	
②事務局取得積立支出	3,000,000	3,000,000	0	
③退職給与引当支出	908,400	931,600	23,200	
④減価償却引当支出	24,880	24,882	2	
4 予備費	500,000	0	△ 500,000	
当期支出合計(D)	95,018,280	79,249,092	△ 15,769,188	II 1~4計
当期収支差額(E)	△ 2,929,280	△ 3,460,333	△ 531,053	A - D
次期繰越収支差額	22,902,075	22,371,022	△ 531,053	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

工具器具備品は、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
工具器具備品	372,278	372,277	1
ソフトウェア	5,772,766	5,772,766	0
合計	6,145,044	6,145,043	1

(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	29,259,594	24,485,870
未収入金	1,129,700	1,060,250
仮払金		225,500
前払金	103,048	93,910
小計	30,492,342	25,865,530
未払金	912,516	707,700
前受金	3,556,700	2,600,000
預り金	191,771	186,808
仮受金		
小計	4,660,987	3,494,508
合計	25,831,355	22,371,022