

一般社団法人 日本ホテルバーメンズ協会
令和5年度収支計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	22,117,000	△ 73,000	
①入会金収入	1,040,000	1,651,000	611,000	
②会費収入	21,150,000	20,466,000	△ 684,000	
2 賛助会員会費収入	9,000,000	8,980,000	△ 20,000	
3 事業収入	40,356,000	41,891,488	1,535,488	
4 雑収入	1,000	113,979	112,979	
5 支部収入	20,423,000	13,692,681	△ 6,730,319	
6 カケルコンパ°積立資産取崩	12,000,000	12,000,000	0	
当期収入合計(A)	103,970,000	98,795,148	△ 5,174,852	I 1~6計
前期繰越収支差額(B)	22,371,022	22,371,022	0	
収入合計(C)	126,341,022	121,166,170	△ 5,174,852	
II 支出の部				
1 事業費	64,494,000	55,130,408	△ 9,363,592	
①研修・講演会	5,503,000	4,521,953	△ 981,047	
②技能認定試験・競技会	19,171,000	21,520,089	2,349,089	
③調査・研究	360,000	360,000	0	
④情報の収集	7,700,000	7,486,247	△ 213,753	
⑤連絡協調	2,600,000	1,452,804	△ 1,147,196	
⑥支部活動費	29,160,000	19,789,315	△ 9,370,685	
2 管理費	34,800,000	31,741,034	△ 3,058,966	
①人件費	16,000,000	15,331,971	△ 668,029	
②事務局経費	15,000,000	14,100,371	△ 899,629	
③理事会経費	1,700,000	1,133,509	△ 566,491	
④総会関連費	2,100,000	1,175,183	△ 924,817	
3 積立資産支出	9,357,000	12,386,000	3,029,000	
①カケルコンパ°積立支出	5,000,000	8,000,000	3,000,000	
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	1,357,000	1,386,000	29,000	
④減価償却引当支出			0	
4 予備費		0	0	
当期支出合計(D)	108,651,000	99,257,442	△ 9,393,558	II 1~4計
当期収支差額(E)	△ 4,681,000	△ 462,294	4,218,706	A - D
次期繰越収支差額	17,690,022	21,908,728	4,218,706	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	24,485,870	25,931,271
未収入金	1,060,250	775,500
仮払金	225,500	264,000
前払金	93,910	120,310
小計	25,865,530	27,091,081
未払金	707,700	2,214,041
前受金	2,600,000	2,782,000
預り金	186,808	156,312
仮受金		30,000
小計	3,494,508	5,182,353
合計	22,371,022	21,908,728