

一般社団法人 日本ホテルバーメンズ協会
令和 3年度収支計算書

令和 3年4月1日から令和 4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	16,040,000	16,839,000	799,000	
①入会金収入	1,040,000	949,000	△ 91,000	
②会費収入	15,000,000	15,890,000	890,000	
2 賛助会員会費収入	8,700,000	8,920,000	220,000	
3 事業収入	24,755,000	23,010,549	△ 1,744,451	
4 雑収入	1,000	1,373	373	
5 支部収入	21,200,000	144,240	△ 21,055,760	
6 カケルコンペ積立資産取崩	13,000,000	5,000,000	△ 8,000,000	
当期収入合計(A)	83,696,000	53,915,162	△ 29,780,838	I 1~6計
前期繰越収支差額(B)	27,439,299	27,439,299	0	
収入合計(C)	111,135,299	81,354,461	△ 29,780,838	
II 支出の部				
1 事業費	53,620,000	18,089,739	△ 35,530,261	
①研修・講演会	6,335,000	1,775,564	△ 4,559,436	
②技能認定試験・競技会	12,625,000	6,676,888	△ 5,948,112	
③調査・研究	360,000	360,000	0	
④情報の収集	7,700,000	7,484,156	△ 215,844	
⑤連絡協調	2,600,000	648,424	△ 1,951,576	
⑥支部活動費	24,000,000	1,144,707	△ 22,855,293	
2 管理費	34,800,000	28,267,931	△ 6,532,069	
①人件費	16,000,000	15,232,332	△ 767,668	
②事務局経費	15,000,000	11,526,428	△ 3,473,572	
③理事会経費	1,700,000	146,660	△ 1,553,340	
④総会関連費	2,100,000	1,362,511	△ 737,489	
3 積立資産支出	9,435,000	9,165,436	△ 269,564	
①カケルコンペ積立支出	5,000,000	5,000,000	0	
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	1,070,000	1,090,800	20,800	
④減価償却引当支出	365,000	74,636	△ 290,364	
4 予備費	500,000	0	△ 500,000	
当期支出合計(D)	98,355,000	55,523,106	△ 42,831,894	II 1~4計
当期収支差額(E)	△ 14,659,000	△ 1,607,944	13,051,056	A - D
次期繰越収支差額	12,780,299	25,831,355	13,051,056	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	5,747,884	24,882
合 計	6,145,044	6,120,161	24,883

(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	30,098,723	29,259,594
未 収 入 金	539,450	1,129,700
前 払 金	216,700	103,048
小 計	30,854,873	30,492,342
未 払 金	695,047	912,516
前 受 金	2,500,000	3,556,700
預 り 金	174,087	191,771
仮 受 金	46,440	
小 計	3,415,574	4,660,987
合 計	27,439,299	25,831,355