

令和3年期（第11期）決算報告書

Account Report 2021

自 令和3年 1月 1日
至 令和3年12月31日

令和3年12月31日

一般社団法人 g i d . j p 日本性同一性障害と共に生きる人々の会
(法人番号 6010705001617)

概要

令和3年期には、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の感染拡大により、活動の自粛・縮小を余儀なくされました。WEB交流会はWEB会議システム利用料が必要となる上、参加費徴収が難しいことから参加費無料としているため、昨年に引き続き非常に厳しい財政状況となりました。正味財産期末残高は121万3千29円で、前年期末から17万8千659円減となっています。令和3年期正味財産期末残高については、管理費ならびに事業費の繰越金として令和4年期会計に組み入れ、本法人の存続と公益目的事業の推進、その他の事業の展開などのため、適切に使用します。

貸借対照表は従来通りです。正味財産計算書は、前年比較と内訳とで2種を掲載しました。事業所別の損益計算書は、平成29年期から掲載しており、令和3年期もこれに倣いました。平成29年期から、顧問税理士に変更はありません。

令和元年期と勘定科目や額面が大きく異なる点について、以下に説明します。

「令和3年期 貸借対照表」について

- I 未払金 クレジットカード決済の積極的導入により、生じたものです。

「令和2年期 正味財産増減計算書（前年比較）」について

- | | |
|--------------|--|
| (1) ② 講師派遣収入 | 新型コロナ感染症拡大により依頼のあったいくつかの講演会・研修会が中止になったこと等により減額しています。 |
| (1) ③ 寄付金収入 | 活動自粛等の影響で寄付を募る機会が減ったことにより、減額しています。 |
| (2) ① 会場費 | 会場を使用する交流会の開催自粛により、減少しています。 |
| (2) ① 交流会材料費 | 料理、飲食、スポーツ活動等を伴う交流会の開催を休止したことで該当する費用が発生しませんでした。 |
| (2) ① 消耗品費 | 財政逼迫のため、消耗品の購入を控えました。 |
| (2) ② 利用料 | オンライン交流会開催のためのサービス料等を計上しています。 |
| (2) ② 支払報酬料 | 顧問税理士への年間契約料の増減が反映されています。 |
| (2) ② 租税公課 | 法人都民税2万円、法人市民税5万円、法人登記内容の変更に必要な印紙税1万円を計上しています。 |

令和3年 貸借対照表

(単位:円)

科目	令和2年	令和3年	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	323,891	244,823	▲79,068
普通預金	1,048,797	1,125,618	76,821
未収入金	24,000	24,000	-
流動資産合計	1,396,688	1,394,441	▲2,247
資産合計	1,396,688	1,394,441	▲2,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	168,180	168,180
預り金	5,000	13,232	8,232
流動負債合計	5,000	181,412	176,412
負債合計	5,000	181,412	176,412
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,391,688	1,213,029	▲178,659
正味財産合計	1,391,688	1,213,029	▲178,659
負債及び正味財産合計	1,396,688	1,394,441	▲2,247

(令和3年:自 令和3年1月1日 至 令和3年12月31日)

令和3年 正味財産増減計算書（前年比較）

（単位：円）

科目	令和2年	令和3年	増減額
1. 経常増減の部			
（1）経常収益			
①受取会費			
会費収入	115,000	110,000	▲5,000
会費収入合計	115,000	110,000	▲5,000
②事業収益			
参加費収入	15,300	7,200	▲8,100
協賛金収入	-	-	-
講師派遣収入	420,300	324,000	▲96,300
原稿料・印税収入	-	-	-
事業収益合計	435,600	331,200	▲104,400
③受取寄付金			
寄付金収入	224,241	137,800	▲86,441
寄付金収入合計	224,241	137,800	▲86,441
④雑収入			
受取利息	-	-	-
その他の収入	2,470	-	▲2,470
雑収益合計	2,470	-	▲2,470
経常収益合計	777,311	579,000	▲198,311
（2）経常費用			
①事業費			
会場費	19,260	16,500	▲2,760
交流会材料費	-	-	-
印刷費	3,050	5,950	2,900
荷造運賃	1,470	-	▲1,470
旅費交通費	32,300	-	▲32,300
委託費	-	162,000	162,000
消耗品費	-	-	-
利用料	30,360	72,106	41,746
支払手数料	506	1,860	1,354
通信費	-	-	-
寄付金	-	-	-
雑費	-	-	-
事業費合計	86,946	258,416	171,470
②管理費			
利用料	175,737	156,744	▲18,993
広告宣伝費	-	-	-
通信費	39,010	12,899	▲26,111
消耗品費	-	-	-
印刷費	-	-	-
支払手数料	770	-	▲770
地代家賃	130,000	120,000	▲10,000
支払報酬料	176,000	129,600	▲46,400
租税公課	110,500	80,000	▲30,500
雑費	-	-	-
管理費合計	632,017	499,243	▲132,774
経常費用合計	718,963	757,659	38,696
当期経常増減額	58,348	▲178,659	▲237,007
一般正味財産期首残高	1,333,340	1,391,688	58,348
一般正味財産期末残高	1,391,688	1,213,029	▲178,659
正味財産期末残高	1,391,688	1,213,029	▲178,659

（令和3年：自 令和3年1月1日 至 令和3年12月31日）

令和3年 正味財産増減計算書（内訳）

(単位:円)

科目	法人会計	非収益事業	収益事業	全合計
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①受取会費				
会費収入	110,000	-	-	110,000
会費収入合計	110,000	-	-	110,000
②事業収益				
参加費収入	-	7,200	-	7,200
協賛金収入	-	-	-	-
講師派遣収入	-	324,000	-	324,000
原稿料・印税収入	-	-	-	-
事業収益合計	-	331,200	-	331,200
③受取寄付金				
寄付金収入	136,000	1,800	-	137,800
寄付金収入合計	136,000	1,800	-	137,800
④雑収入				
受取利息	-	-	-	-
その他の収入	-	-	-	-
雑収益合計	-	-	-	-
経常収益合計	246,000	333,000	-	579,000
(2) 経常費用				
①事業費				
会場費	-	16,500	-	16,500
交流会材料費	-	-	-	-
印刷費	-	5,950	-	5,950
荷造運賃	-	-	-	-
旅費交通費	-	-	-	-
委託費	-	162,000	-	162,000
消耗品費	-	-	-	-
利用料	-	72,106	-	72,106
支払手数料	-	1,860	-	1,860
通信費	-	-	-	-
寄付金	-	-	-	-
雑費	-	-	-	-
事業費合計	-	258,416	-	258,416
②管理費				
利用料	156,744	-	-	156,744
広告宣伝費	-	-	-	-
通信費	12,899	-	-	12,899
消耗品費	-	-	-	-
印刷費	-	-	-	-
支払手数料	-	-	-	-
地代家賃	120,000	-	-	120,000
支払報酬料	129,600	-	-	129,600
租税公課	80,000	-	-	80,000
雑費	-	-	-	-
管理費合計	499,243	-	-	499,243
経常費用合計	499,243	258,416	-	757,659
当期経常増減額	▲253,243	74,584	-	▲178,659
一般正味財産期首残高	▲236,551	1,270,032	358,207	1,391,688
一般正味財産期末残高	▲489,794	1,344,616	358,207	1,213,029
正味財産期末残高	▲489,794	1,344,616	358,207	1,213,029

(令和3年:自 令和3年1月1日 至 令和3年12月31日)

令和3年 事業所別損益計算書

(単位:円)

科目	本部(管理)	事務局	北東北支部	東京支部	東海支部	北陸支部
経常収益						
【管】会費収入	110,000	-	-	-	-	-
【事】参加費収入	-	-	-	-	-	-
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	324,000	-	-	-	-
【事】原稿料収入	-	-	-	-	-	-
【管】寄付金収入	136,000	-	-	-	-	-
【事】寄付金収入	-	-	-	-	-	-
雑収入	-	-	-	-	-	-
経常収益合計	246,000	324,000	-	-	-	-
事業費						
【事】会場費	-	16,500	-	-	-	-
【事】交流会材料費	-	-	-	-	-	-
【事】印刷費	-	5,950	-	-	-	-
【事】旅費交通費	-	-	-	-	-	-
【事】荷造運賃	-	-	-	-	-	-
【事】委託費	-	162,000	-	-	-	-
【事】消耗品費	-	-	-	-	-	-
【事】利用料	-	72,106	-	-	-	-
【事】支払手数料	-	1,860	-	-	-	-
【事】通信費	-	-	-	-	-	-
【事】寄付金	-	-	-	-	-	-
【事】雑費	-	-	-	-	-	-
事業費合計	-	258,416	-	-	-	-
管理費						
【管】利用料	156,744	-	-	-	-	-
【管】広告宣伝費	-	-	-	-	-	-
【管】通信費	12,899	-	-	-	-	-
【管】消耗品費	-	-	-	-	-	-
【管】印刷費	-	-	-	-	-	-
【管】支払手数料	-	-	-	-	-	-
【管】地代家賃	120,000	-	-	-	-	-
【管】支払報酬料	129,600	-	-	-	-	-
【管】租税公課	80,000	-	-	-	-	-
【管】雑費	-	-	-	-	-	-
管理費合計	499,243	-	-	-	-	-
当期経常損益	▲253,243	65,584	-	-	-	-

科目	関西支部	中国支部	九州支部	収益事業	合計
経常収益					
【管】会費収入	-	-	-	-	110,000
【事】参加費収入	7,200	-	-	-	7,200
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	-	-	-	324,000
【事】原稿料収入	-	-	-	-	-
【管】寄付金収入	-	-	-	-	136,000
【事】寄付金収入	1,800	-	-	-	1,800
雑収入	-	-	-	-	-
経常収益合計	9,000	-	-	-	579,000
事業費					
【事】会場費	-	-	-	-	16,500
【事】交流会材料費	-	-	-	-	-
【事】印刷費	-	-	-	-	5,950
【事】旅費交通費	-	-	-	-	-
【事】荷造運賃	-	-	-	-	-
【事】支払報酬料	-	-	-	-	162,000
【事】消耗品費	-	-	-	-	-
【事】利用料	-	-	-	-	72,106
【事】支払手数料	-	-	-	-	1,860
【事】通信費	-	-	-	-	-
【事】寄付金	-	-	-	-	-
【事】雑費	-	-	-	-	-
事業費合計	-	-	-	-	258,416
管理費					
【管】利用料	-	-	-	-	156,744
【管】広告宣伝費	-	-	-	-	-
【管】通信費	-	-	-	-	12,899
【管】消耗品費	-	-	-	-	-
【管】印刷費	-	-	-	-	-
【管】支払手数料	-	-	-	-	-
【管】地代家賃	-	-	-	-	120,000
【管】支払報酬料	-	-	-	-	129,600
【管】租税公課	-	-	-	-	80,000
【管】雑費	-	-	-	-	-
管理費合計	-	-	-	-	499,243
当期経常損益	9,000	-	-	-	-178,659

(令和3年 自 令和3年1月1日 至 令和3年12月31日)

財務諸表に対する注記

消費税等の会計処理は税込方式によっております。

以下余白