

平成30年 第8期 決算報告書

Account Report 2018

自 平成30年 1月 1日
至 平成30年12月31日

平成30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

平成30年期には、理事等で一致団結してコスト削減と収支の改善を図るとともに、弊法人の公益目的に照らしながら事業内容の整理を行いました。そのため、経常収益・経常費用ともに減額しました。こうしたなかでも、正味財産は前年期末から2万2千527円増加しています。平30年期末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平成31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。

平成30年期は、平成29年期に引き続き、会員等にとっても最も身近と思われる支部の活動状況についても開示することが望ましいと考え、事業所別の損益計算書を掲載しています。正味財産計算書は、前年比較と内訳とで2種を用意しました。貸借対照表については従来通りです。各表において、平成29年期と平成30年期と2期連続で計上額が0円かつ以後も計上される見込みのない勘定科目については、将来的な科目廃止を見越して記載を省略しています。平成29年期から顧問税理士の変更はありません。

平成29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。

「平成30年期 貸借対照表」について

- | | |
|-------|--|
| Ⅱ 未払金 | 増額しています。会計業務の負担軽減を目的に、クレジットカードによる支払いを部分的に導入しました。 |
|-------|--|

「平成30年期 正味財産増減計算書（前年比較）」について

- | | |
|--------------|---|
| (1) ① 会費収入 | 減額しています。法律および弊法人定款に定められた必要情報の登録を行わない者について、正会員資格を廃止したため、正会員数が減少しました。 |
| (1) ② 参加費収入 | 減額しています。交流会の開催回数が減少しています。1回の交流会あたりの参加人数も減少傾向にあります。フォーラムや講演会など、交流会以外のイベントを開催しませんでした。 |
| (1) ② 協賛金収入 | 協賛金を募るようなイベントを開催していません。 |
| (1) ② 講師派遣収入 | 講師派遣依頼の件数が1件のみでした。 |
| (1) ② 原稿料収入 | 東京社会保険労務士会の会報に寄稿し、原稿料を得ました。 |

- | | |
|-------------|---|
| (1) ③ 寄附金収入 | 必要経費の不足を補うために代表が寄付しなければならない金額が減少しました。 |
| (2) ① 会場費 | 交流会の開催回数が減少しています。交流会開催場所を工夫することで1回あたりの費用が削減されました。 |
| (2) ① 支払報酬料 | 講師を招いた交流会を開催しませんでした。 |
| (2) ② 通信費 | レンタルサーバー契約を安価なものに変更しました。 |
| (2) ② 地代家賃 | 有志の会員により事務所地の無料提供を受けています。 |
| (2) ② 租税公課 | 滞納分の支払いが平成29年期中で完了しました。 |

平成30年度 貸借対照表

(単位:円)

科目	平成29年度	平成30年度	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	375,575	415,896	40,321
普通預金	740,007	776,593	36,586
商品	-	-	-
流動資産合計	1,115,582	1,192,489	76,907
資産合計	1,115,582	1,192,489	76,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	720	55,100	54,380
流動負債合計	720	55,100	54,380
負債合計	720	55,100	54,380
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,114,862	1,137,389	22,527
正味財産合計	1,114,862	1,137,389	22,527
負債及び正味財産合計	1,115,582	1,192,489	76,907

(平成30年度:自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

平成30年度 正味財産増減計算書（前年比較）

（単位：円）

科目	平成29年度	平成30年度	増減額
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①受取会費			
会費収入	120,000	75,000	▲45,000
会費収入合計	120,000	75,000	▲45,000
②事業収益			
参加費収入	538,580	314,800	▲223,780
協賛金収入	40,000	-	▲40,000
講師派遣収入	186,600	13,358	▲173,242
原稿料・印税収入	-	55,000	55,000
冊子販売収入	-	-	-
事業収益合計	765,180	383,158	▲382,022
③受取寄付金			
寄付金収入	988,018	442,921	▲545,097
寄付金収入合計	988,018	442,921	▲545,097
④雑収入			
受取利息	-	-	-
その他の収入	141,826	-	▲141,826
雑収益合計	141,826	-	▲141,826
経常収益合計	2,015,024	901,079	▲1,113,945
(2) 経常費用			
①事業費			
会場費	215,655	100,938	▲114,717
交流会材料費	100,962	63,298	▲37,664
印刷費	27,297	11,360	▲15,937
旅費交通費	94,390	55,100	▲39,290
支払報酬料	40,000	-	▲40,000
消耗品費	6,886	3,521	▲3,365
事務用品費	3,156	-	▲3,156
利用料	31,800	37,830	6,030
支払手数料	4,754	756	▲3,998
通信費	2,875	1,280	▲1,595
冊子仕入高	-	-	-
雑費	-	-	-
事業費合計	547,318	284,383	▲262,935
②管理費			
利用料	71,124	207,155	136,031
広告宣伝費	-	9,800	9,800
通信費	149,483	52,016	▲97,467
消耗品費	2,718	-	▲2,718
印刷費	-	8,475	8,475
支払手数料	8,682	5,440	▲3,242
地代家賃	42,120	-	▲42,120
支払報酬料	303,374	256,113	▲47,261
租税公課	418,300	45,450	▲372,850
雑費	3,000	9,720	6,720
管理費合計	998,801	594,169	▲404,632
経常費用合計	1,546,119	878,552	▲667,567
当期経常増減額	468,905	22,527	▲446,378
一般正味財産期首残高	645,957	1,114,862	468,905
一般正味財産期末残高	1,114,862	1,137,389	22,527
正味財産期末残高	1,114,862	1,137,389	22,527

（平成30年度：自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

平成30年度 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	75,000	-	-	75,000
会費収入合計	75,000	-	-	75,000
②事業収益				
参加費収入	-	314,800	-	314,800
協賛金収入	-	-	-	-
講師派遣収入	-	13,358	-	13,358
原稿料・印税収入	-	55,000	-	55,000
事業収益合計	-	383,158	-	383,158
③受取寄付金				
寄付金収入	392,123	50,798	-	442,921
寄付金収入合計	392,123	50,798	-	442,921
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	467,123	433,956	-	901,079
(2) 経常費用				
①事業費				
会場費	-	100,938	-	100,938
交流会材料費	-	63,298	-	63,298
印刷費	-	11,360	-	11,360
旅費交通費	-	55,100	-	55,100
支払報酬料	-	-	-	-
消耗品費	-	3,521	-	3,521
事務用品費	-	-	-	-
利用料	-	37,830	-	37,830
支払手数料	-	756	-	756
通信費	-	1,280	-	1,280
雑費	-	10,300	3,000	13,300
事業費合計	-	284,383	3,000	287,383
②管理費				
利用料	207,155	-	-	207,155
広告宣伝費	9,800	-	-	9,800
通信費	52,016	-	-	52,016
消耗品費	-	-	-	-
印刷費	8,475	-	-	8,475
支払手数料	5,440	-	-	5,440
地代家賃	-	-	-	-
支払報酬料	256,113	-	-	256,113
租税公課	45,450	-	-	45,450
雑費	9,720	-	-	9,720
管理費合計	594,169	-	-	594,169
経常費用合計	594,169	284,383	-	878,552
当期経常増減額	▲127,046	149,573	-	22,527
一般正味財産期首残高	299,509	457,146	358,207	1,114,862
一般正味財産期末残高	172,463	606,719	358,207	1,137,389
正味財産期末残高	172,463	606,719	358,207	1,137,389

(平成30年度:自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

平成30年期 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	75,000	-	-	-	-	-
【事】参加費収入	-	-	2,800	162,000	35,300	2,800
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	13,358	-	-	-	-
【事】原稿料収入	-	55,000	-	-	-	-
【管】寄付金収入	392,123	-	-	-	-	-
【事】寄付金収入	-	-	21,060	-	-	-
雑収入	-	-	-	-	-	-
経常収益合計	467,123	68,358	23,860	162,000	35,300	2,800
事業費						
【事】会場費	-	-	2,600	77,748	-	2,600
【事】交流会材料費	-	-	-	29,435	-	-
【事】印刷費	-	-	1,910	1,910	955	-
【事】旅費交通費	-	34,040	21,060	-	-	-
【事】支払報酬料	-	-	-	-	-	-
【事】消耗品費	-	-	-	-	-	-
【事】事務用品費	-	-	-	-	-	-
【事】利用料	-	-	-	-	18,800	-
【事】支払手数料	-	-	-	-	-	648
【事】通信費	-	-	-	-	-	1,280
【事】雑費	-	-	-	10,300	-	-
事業費合計	-	34,040	25,570	119,393	19,755	4,528
管理費						
【管】利用料	207,155	-	-	-	-	-
【管】広告宣伝費	9,800	-	-	-	-	-
【管】通信費	52,016	-	-	-	-	-
【管】消耗品費	-	-	-	-	-	-
【管】印刷費	8,475	-	-	-	-	-
【管】支払手数料	5,440	-	-	-	-	-
【管】地代家賃	-	-	-	-	-	-
【管】支払報酬料	256,113	-	-	-	-	-
【管】租税公課	45,450	-	-	-	-	-
【管】雑費	9,720	-	-	-	-	-
管理費合計	594,169	-	-	-	-	-
当期経常損益	▲127,046	34,318	▲1,710	42,607	15,545	▲1,728

科目	関西支部	中国支部	九州支部	沖縄支部	収益事業	合計
経常収益						
【管】会費収入	-	-	-	-	-	75,000
【事】参加費収入	71,900	14,100	20,900	5,000	-	314,800
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	-	-	-	-	13,358
【事】原稿料収入	-	-	-	-	-	55,000
【管】寄付金収入	-	-	-	-	-	392,123
【事】寄付金収入	19,738	-	10,000	-	-	50,798
雑収入	-	-	-	-	-	-
経常収益合計	91,638	14,100	30,900	5,000	-	901,079
事業費						
【事】会場費	13,900	4,090	-	-	-	100,938
【事】交流会材料費	32,279	-	-	1,584	-	63,298
【事】印刷費	2,460	955	1,910	1,260	-	11,360
【事】旅費交通費	-	-	-	-	-	55,100
【事】支払報酬料	-	-	-	-	-	-
【事】消耗品費	1,965	-	1,556	-	-	3,521
【事】事務用品費	-	-	-	-	-	-
【事】利用料	2,430	-	16,600	-	-	37,830
【事】支払手数料	-	-	108	-	-	756
【事】通信費	-	-	-	-	-	1,280
【事】雑費	-	-	-	-	-	10,300
事業費合計	53,034	5,045	20,174	2,844	-	284,383
管理費						
【管】利用料	-	-	-	-	-	207,155
【管】広告宣伝費	-	-	-	-	-	9,800
【管】通信費	-	-	-	-	-	52,016
【管】消耗品費	-	-	-	-	-	-
【管】印刷費	-	-	-	-	-	8,475
【管】支払手数料	-	-	-	-	-	5,440
【管】地代家賃	-	-	-	-	-	-
【管】支払報酬料	-	-	-	-	-	256,113
【管】租税公課	-	-	-	-	-	45,450
【管】雑費	-	-	-	-	-	9,720
管理費合計	-	-	-	-	-	594,169
当期経常損益	38,604	9,055	10,726	2,156	-	22,527

(平成30年期:自平成30年1月1日 至平成30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