

令和元年期（第 9 期）決算報告書

Account Report 2019

自 平成 3 1 年 1 月 1 日
至 令和元年 1 2 月 3 1 日

令和元年 1 2 月 3 1 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

令和元年期には、平成29年分から平成30年にかけて理事等で整理した事業内容を踏襲し、コストパフォーマンスの改善を図りつつ、弊法人の公益目的に適う事業を実施しました。これにより、緊縮財政ながらも、正味財産期末残高は、前年期末から19万5千951円増加しています。令和元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2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年分から掲載しており、令和2年期もこれに倣いました。各表において、平成30年と令和元年期と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年分から、顧問税理士に変更はありません。

平成30年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。

「令和元年期 貸借対照表」について

- | | |
|-------|--|
| Ⅱ 未払金 | 平成30年同様にクレジットカードによる支払いを導入していますが、期末時点で未払金はありませんでした。 |
|-------|--|

「令和元年期 正味財産増減計算書（前年比較）」について

- | | |
|--------------|--|
| (1) ① 会費収入 | 正会員及び賛助会員の増加により、増額しています。 |
| (1) ② 参加費収入 | 交流会開催回数の減少により、減額しています。1回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 | 複数の講師派遣依頼があり、増減しています。 |
| (1) ② 原稿料収入 | 依頼件数の兼ね合いで減額しています。 |
| (1) ③ 寄付金収入 | 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たため、減額しています。 |
| (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 印刷費 | 平成30年期中に印刷した資料を活用したため、減額しています。 |
| (2) ① 消耗品費 | Windows 7のサポート終了にともなってノートパソコンを買い換えたため、増額しています。 |
| (2) ② 利用料 | 平成30年期中に利用料として計上していた費用の一部を消耗品費として計上することにしました。 |
| (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ました。 |
| (2) ② 支払報酬料 | 顧問税理士への業務委託内容の見直しにより、年間契約料が減額しました。 |
| (2) ② 租税公課 | 平成30年期中には過払い分の還付があったため、増額しています。内訳は法人都民税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1万円です。 |

令和元年期 貸借対照表

(単位:円)

科目	平成30年期	令和元年期	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	415,896	395,761	▲20,135
普通預金	776,593	937,579	160,986
商品	-	-	-
流動資産合計	1,192,489	1,333,340	140,851
資産合計	1,192,489	1,333,340	140,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,100	-	▲55,100
流動負債合計	55,100	-	▲55,100
負債合計	55,100	-	▲55,100
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,137,389	1,333,340	195,951
正味財産合計	1,137,389	1,333,340	195,951
負債及び正味財産合計	1,192,489	1,333,340	140,851

(令和元年期：自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)

令和元年期 正味財産増減計算書（前年比較）

（単位：円）

科目	平成30年期	令和元年期	増減額
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
会費収入	75,000	120,000	45,000
会費収入合計	75,000	120,000	45,000
② 事業収益			
参加費収入	314,800	162,300	▲152,500
協賛金収入	-	-	-
講師派遣収入	13,358	296,000	282,642
原稿料・印税収入	55,000	5,000	▲50,000
事業収益合計	383,158	463,300	80,142
③ 受取寄付金			
寄付金収入	442,921	256,082	▲186,839
寄付金収入合計	442,921	256,082	▲186,839
④ 雑収入			
受取利息	-	-	-
その他の収入	-	5,408	5,408
雑収益合計	-	5,408	5,408
経常収益合計	901,079	844,790	▲56,289
(2) 経常費用			
① 事業費			
会場費	100,938	25,150	▲75,788
交流会材料費	63,298	60,663	▲2,635
印刷費	11,360	-	▲11,360
荷造運賃	-	2,503	2,503
旅費交通費	55,100	21,240	▲33,860
支払報酬料	-	-	-
消耗品費	3,521	30,642	27,121
利用料	37,830	24,556	▲13,274
支払手数料	756	150	▲606
通信費	1,280	-	▲1,280
寄付金	-	10,000	10,000
雑費	10,300	7,408	▲2,892
事業費合計	284,383	182,312	▲102,071
② 管理費			
利用料	207,155	147,711	▲59,444
広告宣伝費	9,800	1,910	▲7,890
通信費	52,016	6,541	▲45,475
消耗品費	-	55,743	55,743
印刷費	8,475	-	▲8,475
支払手数料	5,440	1,822	▲3,618
地代家賃	-	-	-
支払報酬料	256,113	172,800	▲83,313
租税公課	45,450	80,000	34,550
雑費	9,720	-	▲9,720
管理費合計	594,169	466,527	▲127,642
経常費用合計	878,552	648,839	▲229,713
当期経常増減額	22,527	195,951	173,424
一般正味財産期首残高	1,114,862	1,137,389	22,527
一般正味財産期末残高	1,137,389	1,333,340	195,951
正味財産期末残高	1,137,389	1,333,340	195,951

（令和元年期：自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日）

令和元年期 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	120,000	-	-	120,000
会費収入合計	120,000	-	-	120,000
②事業収益				
参加費収入	-	162,300	-	162,300
協賛金収入	-	-	-	-
講師派遣収入	-	256,000	-	256,000
原稿料・印税収入	-	5,000	-	5,000
事業収益合計	-	463,300	-	463,300
③受取寄付金				
寄付金収入	237,530	18,552	-	256,082
寄付金収入合計	237,530	18,552	-	256,082
④雑収入				
受取利息	-	-	-	-
その他の収入	-	5,408	-	5,408
雑収益合計	-	5,408	-	5,408
経常収益合計	357,530	487,260	-	844,790
(2) 経常費用				
①事業費				
会場費	-	25,150	-	25,150
交流会材料費	-	60,663	-	60,663
印刷費	-	-	-	-
荷造運賃	-	2,503	-	2,503
旅費交通費	-	21,240	-	21,240
支払報酬料	-	-	-	-
消耗品費	-	30,642	-	30,642
利用料	-	24,556	-	24,556
支払手数料	-	150	-	150
通信費	-	-	-	-
寄付金	-	10,000	-	10,000
雑費	-	7,408	-	7,408
事業費合計	-	182,312	-	182,312
②管理費				
利用料	147,711	-	-	147,711
広告宣伝費	1,910	-	-	1,910
通信費	6,541	-	-	6,541
消耗品費	55,743	-	-	55,743
印刷費	-	-	-	-
支払手数料	1,822	-	-	1,822
地代家賃	-	-	-	-
支払報酬料	172,800	-	-	172,800
租税公課	80,000	-	-	80,000
雑費	-	-	-	-
管理費合計	466,527	-	-	466,527
経常費用合計	466,527	182,312	-	648,839
当期経常増減額	▲108,997	304,948	-	195,951
一般正味財産期首残高	172,463	606,719	358,207	1,137,389
一般正味財産期末残高	63,466	911,667	358,207	1,333,340
正味財産期末残高	63,466	911,667	358,207	1,333,340

(令和元年期:自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)

令和元年期 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	120,000	-	-	-	-	-
【事】参加費収入	-	-	-	50,000	26,600	-
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	296,000	-	-	-	-
【事】原稿料収入	-	5,000	-	-	-	-
【管】寄付金収入	237,530	-	-	-	-	-
【事】寄付金収入	-	-	-	-	16,000	-
雑収入	-	-	-	-	454	-
経常収益合計	357,530	301,000	-	50,000	43,054	-
事業費						
【事】会場費	-	-	-	10,800	-	-
【事】交流会材料費	-	-	-	7,806	12,000	-
【事】印刷費	-	-	-	-	-	-
【事】旅費交通費	-	21,240	-	-	-	-
【事】荷造運賃	-	2,503	-	-	-	-
【事】支払報酬料	-	-	-	-	-	-
【事】消耗品費	-	30,202	-	440	-	-
【事】利用料	-	2,946	-	350	-	-
【事】支払手数料	-	150	-	-	-	-
【事】通信費	-	-	-	-	-	-
【事】寄付金	-	10,000	-	-	-	-
【事】雑費	-	-	-	1,706	-	-
事業費合計	-	67,041	-	21,102	12,000	-
管理費						
【管】利用料	147,711	-	-	-	-	-
【管】広告宣伝費	1,910	-	-	-	-	-
【管】通信費	6,541	-	-	-	-	-
【管】消耗品費	55,743	-	-	-	-	-
【管】印刷費	-	-	-	-	-	-
【管】支払手数料	1,822	-	-	-	-	-
【管】地代家賃	-	-	-	-	-	-
【管】支払報酬料	172,800	-	-	-	-	-
【管】租税公課	80,000	-	-	-	-	-
【管】雑費	-	-	-	-	-	-
管理費合計	466,527	-	-	-	-	-
当期経常損益	▲108,997	233,959	-	28,898	31,054	-

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	-	-	-	-	-	120,000
【事】参加費収入	68,900	800	16,000	-	-	162,300
【事】協賛金収入	-	-	-	-	-	-
【事】講師派遣収入	-	-	-	-	-	296,000
【事】原稿料収入	-	-	-	-	-	5,000
【管】寄付金収入	-	-	-	-	-	237,530
【事】寄付金収入	2,552	-	-	-	-	18,552
雑収入	-	4,954	-	-	-	5,408
経常収益合計	71,452	5,754	16,000	-	-	844,790
事業費						
【事】会場費	14,350	-	-	-	-	25,150
【事】交流会材料費	40,857	-	-	-	-	60,663
【事】印刷費	-	-	-	-	-	-
【事】旅費交通費	-	-	-	-	-	21,240
【事】荷造運賃	-	-	-	-	-	2,503
【事】支払報酬料	-	-	-	-	-	-
【事】消耗品費	-	-	-	-	-	30,642
【事】利用料	4,280	-	16,980	-	-	24,556
【事】支払手数料	-	-	-	-	-	150
【事】通信費	-	-	-	-	-	-
【事】寄付金	-	-	-	-	-	10,000
【事】雑費	-	-	1,702	4,000	-	7,408
事業費合計	59,487	-	18,682	4,000	-	182,312
管理費						
【管】利用料	-	-	-	-	-	147,711
【管】広告宣伝費	-	-	-	-	-	1,910
【管】通信費	-	-	-	-	-	6,541
【管】消耗品費	-	-	-	-	-	55,743
【管】印刷費	-	-	-	-	-	-
【管】支払手数料	-	-	-	-	-	1,822
【管】地代家賃	-	-	-	-	-	-
【管】支払報酬料	-	-	-	-	-	172,800
【管】租税公課	-	-	-	-	-	80,000
【管】雑費	-	-	-	-	-	-
管理費合計	-	-	-	-	-	466,527
当期経常損益	11,965	5,754	▲2,682	▲4,000	-	195,951

(令和元年期:自平成31年1月1日 至 令和元年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