

第54事業年度収支予算書(案)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	前年度予算額	増減	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	[4,154,000]	[4,174,000]	[▲ 20,000]	
預金利息収入	0	0	0	
有価証券利息収入	4,154,000	4,174,000	▲ 20,000	
② 運用収入	[40,333]	[202,000]	[▲ 161,667]	
預金利息収入	40,333	202,000	▲ 161,667	大口定期預金金利の引き下げ
③ 会費収入	[29,457,000]	[32,526,500]	[▲ 3,069,500]	会費5円/トシ→4.5円/トシに引き下げ
正会員会費収入	29,457,000	32,526,500	▲ 3,069,500	
④ 補てん事業収入	[7,855,345,200]	[3,983,730,435]	[3,871,614,765]	
通常補てん積立金収入	7,855,345,200	3,983,730,435	3,871,614,765	令和2年度は上期の積立金免除で計画
事業活動収入計	7,888,996,533	4,020,632,935	3,868,363,598	
2. 事業活動支出				
① 補てん事業費支出	[7,855,345,200]	[17,832,113,777]	[▲ 9,976,768,577]	
通常価格差補てん金支出	7,855,345,200	17,832,113,777	▲ 9,976,768,577	令和2年度は次期繰越金額が1年分の積立金相当となるよう逆算
② 補てん事業運営費支出	[24,004,677]	[26,937,000]	[▲ 2,932,323]	職員1名継続雇用制度に移行
③ 管理費支出	[8,638,500]	[10,883,000]	[▲ 2,244,500]	テレビ会議の活用
事業活動支出計	7,887,988,377	17,869,933,777	▲ 9,981,945,400	
事業活動収支差額	1,008,156	▲ 13,849,300,842	13,850,308,998	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	[7,164]	[0]	[7,164]	
投資有価証券償還等収入	7,164	0	7,164	国債の満期までの年間償却額
投資活動収入計	7,164	0	7,164	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	[1,626,000]	[1,763,000]	[▲ 137,000]	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,333,000	1,334,000	▲ 1,000	
退職給付引当資産取得支出	293,000	429,000	▲ 136,000	職員1名継続雇用制度に移行
投資活動支出計	1,626,000	1,763,000	▲ 137,000	
投資活動収支差額	▲ 1,618,836	▲ 1,763,000	144,164	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	[0]	[0]	[0]	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出	[0]	[0]	[0]	
長期借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 収支差額				
当期収支差額	▲ 610,680	▲ 13,851,063,842	13,850,453,162	
前期繰越収支差額	21,359,334,995	24,283,448,923	▲ 2,924,113,928	
次期繰越収支差額	21,358,724,315	10,432,385,081	10,926,339,234	令和2年度は通常積立金の残額が1年分の積立金相当と計画

補てん事業運営費と管理費の按分基準

勘定科目	按分比(%)		按分基準
	補てん事業運営費 (実施事業会計)	管理費 (法人会計)	
給料手当	90	10	従事割合
役員報酬	90	10	"
通勤費	90	10	"
法定福利費	90	10	"
厚生費	90	10	"
教育研修費	90	10	"
会議費	0	100	全額管理費(総会・理事会開催費用)
会議費2	0	100	全額管理費(交際費相当額)
旅費交通費	-	-	理事会・監事会旅費は管理費、その他は事業運営費
広告宣伝費	100	0	全額事業運営費(広告・ホームページ費用)
調査研究費	90	10	従事割合
通信運搬費	90	10	"
消耗什器備品費	90	10	"
消耗品費	90	10	"
修繕費	90	10	"
印刷製本費	90	10	"
賃借料	90	10	"
保険料	90	10	"
支払報酬	0	100	全額管理費(監査報酬)
公租公課	-	-	契約書印紙代は事業運営費、登記費用は管理費、その他は90:10
公租公課2	-	-	実施事業会計の運用収入への課税は事業運営費、 法人会計の運用収入への課税は管理費
諸会費	90	10	従事割合
雑費	90	10	従事割合
役員退職慰労引当資産取得支出	90	10	"
退職給付引当資産取得支出	90	10	"

収支予算書内訳表(資金収支方式)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

(1)実施事業会計(通常補てん準備財産勘定会計)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 運用収入	[40,333]	[202,000]	[▲ 161,667]	
預金利息収入	40,333	202,000	▲ 161,667	期首財産×0.002%×1ヶ月
② 会費収入	[14,728,500]	[16,263,250]	[▲ 1,534,750]	
正会員会費収入	14,728,500	16,263,250	▲ 1,534,750	法人会計と1:1で按分計上
③ 補てん事業収入	[7,855,345,200]	[3,983,730,435]	[3,871,614,765]	
通常補てん積立金収入	7,855,345,200	3,983,730,435	3,871,614,765	1200円×6,546,121円
事業活動収入計	7,870,114,033	4,000,195,685	3,869,918,348	
2. 事業活動支出				
① 補てん事業費支出	[7,855,345,200]	[17,832,113,777]	[▲ 9,976,768,577]	
通常価格差補てん金支出	7,855,345,200	17,832,113,777	▲ 9,976,768,577	通常補てん積立金収入と同額を計上
② 補てん事業運営費支出	[24,004,677]	[26,937,000]	[▲ 2,932,323]	
給料手当支出	7,470,000	9,630,000	▲ 2,160,000	職員1名継続雇用制度に移行
役員報酬支出	7,200,000	7,200,000	0	
通勤費支出	450,000	450,000	0	
法定福利費支出	2,340,000	2,880,000	▲ 540,000	職員1名継続雇用制度に移行
厚生費支出	153,000	144,000	9,000	
教育研修費支出	36,000	72,000	▲ 36,000	
旅費交通費支出	172,500	540,000	▲ 367,500	テレビ会議の活用
広告宣伝費支出	65,000	70,000	▲ 5,000	
調査研究費支出	234,000	162,000	72,000	情報誌購読料
通信運搬費支出	423,000	360,000	63,000	振込手数料改定、テレビ会議システム契約料
消耗什器備品費支出	180,000	297,000	▲ 117,000	前年度は冷蔵庫更新
消耗品費支出	279,000	216,000	63,000	前年度実績ベース
修繕費支出	513,000	333,000	180,000	会計システムサポート料増額(年度途中)
印刷製本費支出	234,000	180,000	54,000	印刷経費上昇
賃借料支出	3,978,000	4,149,000	▲ 171,000	会計システムリース料減額
保険料支出	81,000	90,000	▲ 9,000	
公租公課支出	73,000	7,000	66,000	
公租公課2支出	6,177	31,000	▲ 24,823	運用収益×15.315%
諸会費支出	9,000	90,000	▲ 81,000	3基金協議会会費減額
雑支出	108,000	36,000	72,000	R2支出実績+残高証明費用増額
予備費支出	0	0	0	
事業活動支出計	7,879,349,877	17,859,050,777	▲ 9,979,700,900	
事業活動収支差額	▲ 9,235,844	▲ 13,858,855,092	13,849,619,248	

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
Ⅱ 他会計振替収支				補てん事業運営費と投資活動支出を、会費と運用収入
法人会計からの振替収入	10,699,244	12,058,450	▲ 1,359,206	で賄えない(不足する)額を法人会計から振替
Ⅲ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	0	0	0	
②投資有価証券償還等収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	[1,463,400]	[1,586,700]	[▲ 123,300]	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,199,700	1,200,600	▲ 900	
退職給付引当資産取得支出	263,700	386,100	▲ 122,400	
投資活動支出計	1,463,400	1,586,700	▲ 123,300	
投資活動収支差額	▲ 1,463,400	▲ 1,586,700	123,300	
Ⅳ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①借入金収入	[0]	[0]	[0]	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出	[0]	[0]	[0]	
長期借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅴ 収支差額				
当期収支差額	▲ 0	▲ 13,848,383,342	13,848,383,342	
前期繰越収支差額	21,285,691,135	24,213,051,917	▲ 2,927,360,782	令和2年度1～3月期補てん金単価2000円と仮定。
次期繰越収支差額	21,285,691,135	10,364,668,575	10,921,022,560	令和3年度は積立金と補てん金が同額と仮定した。

(2)法人会計(普通財産勘定会計)

(単位:円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	[4,154,000]	[4,174,000]	[▲ 20,000]	
預金利息収入	0	0	0	
投資有価証券利息収入	4,154,000	4,174,000	▲ 20,000	
② 会費収入	[14,728,500]	[16,263,250]	[▲ 1,534,750]	
正会員会費収入	14,728,500	16,263,250	▲ 1,534,750	通常会計と1:1で按分
事業活動収入計	18,882,500	20,437,250	▲ 1,554,750	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出	[8,638,500]	[10,883,000]	[▲ 2,244,500]	
給料手当支出	830,000	1,070,000	▲ 240,000	職員1名継続雇用制度に移行
役員報酬支出	800,000	800,000	0	
通勤費支出	50,000	50,000	0	
法定福利費支出	260,000	320,000	▲ 60,000	
厚生費支出	17,000	16,000	1,000	
教育研修費支出	4,000	8,000	▲ 4,000	
会議費支出	735,000	510,000	225,000	テレビ会議の活用
会議費2支出	50,000	190,000	▲ 140,000	"
旅費交通費支出	2,847,500	4,780,000	▲ 1,932,500	"
調査研究費支出	26,000	18,000	8,000	
通信運搬費支出	47,000	40,000	7,000	
消耗什器備品費支出	20,000	33,000	▲ 13,000	前年度は冷蔵庫更新
消耗品費支出	31,000	24,000	7,000	
修繕費支出	57,000	37,000	20,000	会計システムサポート料増額(年度途中)
印刷製本費支出	26,000	20,000	6,000	
賃借料支出	442,000	461,000	▲ 19,000	
保険料支出	9,000	10,000	▲ 1,000	
支払報酬支出	1,650,000	1,650,000	0	
公租公課支出	87,000	193,000	▲ 106,000	前年度予算の管理費との配分ミス
公租公課2支出	637,000	639,000	▲ 2,000	
諸会費支出	1,000	10,000	▲ 9,000	
雑支出	12,000	4,000	8,000	
予備費支出	0	0	0	
事業活動支出計	8,638,500	10,883,000	▲ 2,244,500	
事業活動収支差額	10,244,000	9,554,250	689,750	

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
Ⅱ 他会計振替収支				補てん事業運営費を会費と運用収入で
実施事業会計への振替支出	▲ 10,699,244	▲ 12,058,450	1,359,206	賄えない(不足する)額を通常財産に振替
Ⅲ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	[7,164]	[0]	[7,164]	
投資有価証券償還等収入	7,164	0	7,164	
普通預金取崩収入	7,164	0	7,164	国債の満期までの年間償却額
投資活動収入計	7,164	0	7,164	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	[162,600]	[176,300]	[▲ 13,700]	
役員退職慰労引当資産取得支出	133,300	133,400	▲ 100	
退職給付引当資産取得支出	29,300	42,900	▲ 13,600	
投資活動支出計	162,600	176,300	▲ 13,700	
投資活動収支差額	▲ 155,436	▲ 176,300	20,864	
Ⅳ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅴ 収支差額				
当期収支差額	▲ 610,680	▲ 2,680,500	2,069,820	
前期繰越収支差額	73,643,860	70,397,006	3,246,854	
次期繰越収支差額	73,033,180	67,716,506	5,316,674	