

# 貸 借 対 照 表

令和2年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,566,424	3,441,921	124,503
未収金	980,000	1,946,760	-966,760
売掛金	653,005	0	653,005
前払金	207,900	204,120	3,780
仮払金	27	70	-43
在庫資料	2,349,742	2,753,628	-403,886
貯蔵品	191,517	59,479	132,038
流動資産合計	7,948,615	8,405,978	-457,363
2. 固定資産			
建物附属設備	756,328	841,067	-84,739
保証金	1,890,000	1,890,000	0
固定資産合計	2,646,328	2,731,067	-84,739
3. 繰延資産			
書籍制作費	0	124,000	-124,000
繰延資産合計	0	124,000	-124,000
資産合計	10,594,943	11,261,045	-666,102
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	192,067	344,897	-152,830
前受金	130,000	1,200,000	-1,070,000
預り金	49,642	61,455	-11,813
未払消費税	706,500	150,100	556,400
未払法人税等	70,000	70,000	0
負債合計	1,148,209	1,826,452	-678,243
III. 正味財産			
1. 基金	33,780,222	33,780,222	0
2. 損失金	-24,333,488	-24,345,629	12,141
正味財産合計	9,446,734	9,434,593	12,141
負債・正味財産合計	10,594,943	11,261,045	-666,102

# 正 味 財 産 増 減 計 算 書

第7期

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I. 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収入				
① 会費収入	9,080,000	10,110,000	-1,030,000	
会費収入計	9,080,000	10,110,000	-1,030,000	
② 事業収入				
書籍売上	2,258,708	3,438,219	-1,179,511	
講座収入	14,898,866	14,008,730	890,136	
イベント収入	5,681,838	5,583,351	98,487	
事業収入計	22,839,412	23,030,300	-190,888	
経常収入計	31,919,412	33,140,300	-1,220,888	
(2) 経常費用				
① 事業費用				
書籍原価				
印刷費	( 1,272,700 )	( 2,129,402 )	-856,702	
書籍原価計	1,272,700	2,129,402	-856,702	
講座費用				
外注費	( 717,297 )	( 740,656 )	-23,359	
業務委託費	( 226,235 )	( 403,527 )	-177,292	
教材諸経費	( 6,737,191 )	( 6,731,025 )	6,166	
会場費	( 2,185,088 )	( 2,220,449 )	-35,361	
講座費用計	9,865,811	10,095,657	-229,846	
イベント費用				
業務委託費	( 3,305,638 )	( 3,200,371 )	105,267	
会場費	( 1,398,710 )	( 1,674,910 )	-276,200	
イベント費用計	4,704,348	4,875,281	-170,933	
事業費計	15,842,859	17,100,340	-1,257,481	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
② 管 理 費				
給 料	7,447,496	7,236,491	211,005	
福 利 厚 生 費	1,888,418	1,648,489	239,929	
家 賃	2,268,000	2,268,000	0	
水 道 光 熱 費	103,428	103,428	0	
賃 借 料	852,732	880,731	-27,999	
顧 問 料	511,114	1,009,064	-497,950	
旅 費 交 通 費	202,476	116,798	85,678	
研 究 費	285,444	345,444	-60,000	
事 務 用 品 費	15,959	12,370	3,589	
通 信 費	184,157	211,829	-27,672	
運 賃 荷 造 費	339,078	376,201	-37,123	
印 刷 費	466,839	912,865	-446,026	
広 告 宣 伝 費	15,936	5,318	10,618	
会 議 費	232,396	248,031	-15,635	
交 際 接 待 費	59,118	81,196	-22,078	
消 耗 品 費	21,104	19,600	1,504	
租 税 公 課	587,259	639,306	-52,047	
減 価 償 却 費	84,739	84,739	0	
雑 費	197,903	210,198	-12,295	
諸 会 費	51,000	76,556	-25,556	
管 理 費 計	15,814,596	16,486,654	-672,058	
経 常 費 用 計	31,657,455	33,586,994	-1,929,539	
経 常 損 益	261,957	-446,694	708,651	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 入				
① 受 取 利 息	184	485	-301	
② 雑 収 入	0	5,250	-5,250	
経 常 外 収 入 計	184	5,735	-5,551	
(2) 経 常 外 費 用				
① 雑 損 失	0	1,100	-1,100	
② 貸 倒 損 失	180,000	0	180,000	
経 常 外 費 用 計	180,000	1,100	178,900	
法 人 税 等	70,000	70,000	0	
一 般 正 味 財 産 増 減 額	12,141	-512,059	524,200	

# 財務諸表に対する注記

## 1. 準拠している会計基準

当協会の財務諸表は、「公益法人会計基準」(平成21年10月16日最終改正 内閣府公益認定等委員会)に基づいて作成している。ただし、会計基準を設置する公益社団・財団法人以外の法人なので、キャッシュ・フロー計算書を作成していないこと、採用した勘定科目及び配列の順序等について、基準の許容範囲で当協会の実態に即して一部変更している。

## 2. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 3. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しています

### (3) 固定資産の減価償却方法

定額法を採用しています

### (4) 引当金の計上基準

該当なし

### (5) リース取引の処理方法

該当なし

### (6) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式によっています

### (7) 税効果会計

税効果会計は適用していません

## 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし

## 5. 担保に供している資産

該当なし

## 6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,264,762	508,434	756,328
合計	1,264,762	508,434	756,328

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	980,000	-	980,000
売掛金	653,005	-	653,005
合計	1,633,005	-	1,633,005

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者等

該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金	33,780,222	-	-	33,780,222
合計	33,780,222	-	-	33,780,222

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. その他

(株)アキに関し、令和元年7月1日に破産手続開始決定、その後破産手続が終了され、令和2年2月5日付で法人の登記が閉鎖されたことをうけ、未収となっていた第7期会費180,000円につき、貸倒損失を計上している。

# 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	適 用	金 額
<p>&lt; 資 産 の 部 &gt;</p> <p>I 流 動 資 産</p>		
現 金 預 金	現 金	33,215
	普 通 預 金 三菱UFJ銀行神田駅前支店	2,503,973
	定 期 預 金 三菱UFJ銀行神田駅前支店	1,029,236
小 計		3,566,424
未 収 金	年会費	980,000
売 掛 金	冊子代 各社企業・学校	653,005
小 計		1,633,005
前 払 金	家賃	207,900
小 計		207,900
仮 払 金	利子源泉税	27
小 計		27
在 庫 資 料	冊子	
	フォーマルウェア・スタイルガイド	1,401,870
	フォーマルウェア・ルールブック	85,852
	フォーマルウェア・ルールブック(フルカラー)	461,970
	バッジ	
	検定一級バッジ	197,400
	検定二級バッジ	202,650
小 計		2,349,742
貯 蔵 品	フォーマル通信	154,000
	案内状	23,200
	切手	14,317
小 計		191,517
流 動 資 産 合 計		7,948,615
II 固 定 資 産		
建 物 附 属 設 備	共同ビル内装工事	756,328
保 証 金	保証金 貸借保証金	1,890,000
固 定 資 産 合 計		2,646,328
III 繰 延 資 産		
		0
繰 延 資 産 合 計		0
資 産 合 計		10,594,943

科 目	適 用	金 額
< 負債の部 >		
I 流動負債		
未払金	3月分パソコン・FAX機	34,020
	3月分送料	35,607
	ホームページ管理料	79,156
	3月分電話機リース	28,296
	3月分インターネット保守料金	14,988
小 計		192,067
前受金	第8期年会費	130,000
小 計		130,000
預り金	源泉税(社員)	32,280
	雇用保険(社員)	17,362
小 計		49,642
未払消費税	第7期末払消費税	706,500
未払法人税等	第7期住民税均等割	70,000
負債合計		1,148,209
正味財産		9,446,734

# 一 般 会 計 収 支 計 算 書

第7期

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	過 不 足 額	執 行 率	備 考
I. 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収入					
① 会費収入	8,700,000	9,080,000	380,000	104%	
会費収入計	8,700,000	9,080,000	380,000	104%	
② 事業収入					
書籍売上	3,000,000	2,258,708	-741,292	75%	
講座収入	15,300,000	14,898,866	-401,134	97%	
イベント収入	5,800,000	5,681,838	-118,162	98%	
事業収入計	24,100,000	22,839,412	-1,260,588	95%	
経常収入計	32,800,000	31,919,412	-880,588	97%	
(2) 経常費用					
① 事業費用					
書籍原価					
印刷費	( 1,700,000 )	( 1,272,700 )	-427,300	75%	
書籍原価計	1,700,000	1,272,700	-427,300	75%	
講座費用					
外注費	( 800,000 )	( 717,297 )	-82,703	90%	
業務委託費	( 450,000 )	( 226,235 )	-223,765	50%	
教材諸経費	( 6,000,000 )	( 6,737,191 )	737,191	112%	
会場費	( 2,500,000 )	( 2,185,088 )	-314,912	87%	
講座費用計	9,750,000	9,865,811	115,811	101%	
イベント費用					
業務委託費	( 3,450,000 )	( 3,305,638 )	-144,362	96%	
会場費	( 1,500,000 )	( 1,398,710 )	-101,290	93%	
イベント費用計	4,950,000	4,704,348	-245,652	95%	
事業費計	16,400,000	15,842,859	-557,141	97%	



科 目	予 算 額	決 算 額	過 不 足 額	執 行 率	備 考
② 管 理 費					
給 料	7,500,000	7,447,496	-52,504	99%	
福 利 厚 生 費	1,700,000	1,888,418	188,418	111%	
家 賃	2,268,000	2,268,000	0	100%	
水 道 光 熱 費	104,000	103,428	-572	99%	
賃 借 料	870,000	852,732	-17,268	98%	
顧 問 料	710,000	511,114	-198,886	72%	
旅 費 交 通 費	100,000	202,476	102,476	202%	
研 究 費	310,000	285,444	-24,556	92%	
事 務 用 品 費	16,000	15,959	-41	100%	
通 信 費	200,000	184,157	-15,843	92%	
運 賃 荷 造 費	350,000	339,078	-10,922	97%	
印 刷 費	800,000	466,839	-333,161	58%	
広 告 宣 伝 費	20,000	15,936	-4,064	80%	
会 議 費	220,000	232,396	12,396	106%	
交 際 接 待 費	100,000	59,118	-40,882	59%	
消 耗 品 費	20,000	21,104	1,104	106%	
租 税 公 課	700,000	587,259	-112,741	84%	
減 価 償 却 費	85,000	84,739	-261	100%	
雑 費	200,000	197,903	-2,097	99%	
諸 会 費	52,000	51,000	-1,000	98%	
管 理 費 計	16,325,000	15,814,596	510,404	97%	
経 常 費 用 計	32,725,000	31,657,455	-46,737	97%	
経 常 損 益	75,000	261,957	-927,325	349%	
2 経 常 外 増 減 の 部					
(1) 経 常 外 収 入					
① 受 取 利 息	0	184	184	-	
② 雑 収 入	0	0	0	-	
経 常 外 収 入 計	0	184	184	-	
(2) 経 常 外 費 用					
雑 損 失	5,000	0	-5,000	-	
貸 倒 損 失	0	180,000	180,000	-	
経 常 外 費 用 計	5,000	180,000	175,000	3600%	
法 人 税 等	70,000	70,000	0	-	
(3) 資 産 取 得 支 出					
在 庫 資 料	0	0	0	-	
資 産 取 得 支 出 計	0	0	0	-	
当 期 収 支 差 額	0	12,141	12,141	-	

# 一般会計の収支計算書に対する注記

## 1. 資金の範囲

収支計算書に記載されることとなる項目の範囲を決定する資金項目の範囲については、正味運転資金すなわち「(流動資産)-(流動負債)」によっている。

(単位：円)

科目	当期末残高	前期末残高
< 流動資産 >		
現金預金	3,566,424	3,441,921
未収金	980,000	1,946,760
売掛金	653,005	0
前払金	207,900	204,120
仮払金	27	70
在庫資料	2,349,742	2,753,628
貯蔵品	191,517	59,479
(小計)	7,948,615	8,405,978
< 流動負債 >		
未払金	192,067	344,897
前受金	130,000	1,200,000
預り金	49,642	61,455
未払消費税	706,500	150,100
未払法人税等	70,000	70,000
(小計)	1,148,209	1,826,452
次期繰越収支差額(差引)	6,800,406	6,579,526

2020年5月/3日

一般社団法人日本フォーマル協会  
理事長 萩原 富雄 殿

## 監査報告書

私は、2019年4月1日から2020年3月31日までの第7期事業年度に係る計算書類及び事業報告並びにそれらの附属明細書を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び損益計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

一般社団法人日本フォーマル協会  
監事 金地 恭三



認印

## 【 第8期 事業計画 】

### ■会員募集

目標5社（A会員1社、C会員4社）

### ■年会費

会員募集強化のため、会費の見直し、検討を進めます。

### ■定時総会の開催（コロナ感染防止のため大幅縮小及び委任状による対応）

「第7期定時社員総会」場所：日本フォーマル協会事務所

2020年6月4日（木）11:00～11:30

### ■フォーマル110番（疑問質問コーナー）

フォーマルに関するあらゆる質問の受付と回答を行っています。

### ■第21回「ベストフォーマリスト賞」授賞式

2020年10月28日（水）（開催予定でしたが、コロナ感染防止のため中止を検討中）

### ■養成講座、認定試験

#### 検定準2級（ブロンズライセンス）

第54期 2020年7月15日（水）（コロナ感染防止対策のため延期して実施）

第55期 2020年11月18日（水）

第56期 2021年1月20日（水）

#### 検定2級（シルバーライセンス）

第68回（コロナ感染防止対策のため中止、秋期に延期を検討中）

第69回 2021年1月20日（水）

#### 検定1級（ゴールドライセンス）

第47期 2020年11月25日・26日（水・木）（実施の可否を検討中）

※ウェブ（オンライン）による養成講座、認定試験の調査・研究を進めます。

### ■基本方針

- ・フォーマルライフスタイルに関わる各種スペシャリストやコーチの要請ならびに普及支援を行っています。フォーマルスペシャリスト検定ではライセンス講座の更なる充実を図り、フォーマルマーケットの活性化に向け尽力いたします。

※今期はコロナ渦による影響で、各事業の見通しがなかなかつきません。

従いまして、今期収支予算書も不確定な要素が多々あり、現時点での計画です。

# 第8期収支予算書

自2020年 4月 1日  
至2021年 3月31日

収 入 の 部		支 出 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
会 費 収 入	8,570,000	給 料	6,900,000
書 籍 売 上	3,372,000	外 注 費	720,000
講 座 収 入	11,572,000	福 利 厚 生 費	1,725,000
イ ベ ン ト 収 入	0	家 賃	2,268,000
広 告 収 入	0	書 籍 原 価	900,000
受 取 利 息	0	教 材 諸 経 費	5,150,000
雑 収 入	0	会 場 費	1,100,000
		水 道 光 熱 費	104,000
		賃 借 料	854,000
		顧 問 料	461,000
		旅 費 交 通 費	200,000
		研 究 費	292,000
		事 務 用 品 費	25,000
		通 信 費	180,000
		運 賃 荷 造 費	340,000
		印 刷 費	595,000
		広 告 宣 伝 費	20,000
		会 議 費	100,000
		交 際 接 待 費	60,000
		消 耗 品 費	170,000
		租 税 公 課	700,000
		減 価 償 却 費	85,000
		雑 費	200,000
		雑 損 失	0
		業 務 委 託 費	244,000
		諸 会 費	51,000
		法 人 税 等	70,000
合 計	23,514,000	合 計	23,514,000