

貸 借 対 照 表

令和3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	2,444,533	3,566,424	-1,121,891
未収金	980,000	980,000	0
売掛金	678,480	653,005	25,475
前払費用	107,800		107,800
前払金	317,900	207,900	110,000
仮払金	25	27	-2
在庫資料	2,209,325	2,349,742	-140,417
貯蔵品	13,624	191,517	-177,893
流動資産合計	6,751,687	7,948,615	-1,196,928
2. 固定資産			
建物附属設備	671,589	756,328	-84,739
保証金	2,080,000	1,890,000	190,000
長期前払費用	95,792	0	95,792
固定資産合計	2,847,381	2,646,328	201,053
3. 繰延資産			
書籍制作費	0	0	0
繰延資産合計	0	0	0
資産合計	9,599,068	10,594,943	-995,875
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	607,137	192,067	415,070
前受金	1,116,000	130,000	986,000
預り金	46,565	49,642	-3,077
未払消費税	255,600	706,500	-450,900
未払法人税等	70,000	70,000	0
負債合計	2,095,302	1,148,209	947,093
III. 正味財産			
1. 基金	33,780,222	33,780,222	0
2. 損失金	-26,276,456	-24,333,488	-1,942,968
正味財産合計	7,503,766	9,446,734	-1,942,968
負債・正味財産合計	9,599,068	10,594,943	-995,875

正味財産増減計算書

第7期

自 令和 2年4月 1日
至 令和 3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	7,930,000	9,080,000	-1,150,000	
会費収入計	7,930,000	9,080,000	-1,150,000	
② 事業収入				
書籍売上	1,889,916	2,258,708	-368,792	
講座収入	7,778,601	14,898,866	-7,120,265	
イベント収入	0	5,681,838	-5,681,838	
事業収入計	9,668,517	22,839,412	-13,170,895	
経常収入計	17,598,517	31,919,412	-14,320,895	
(2) 経常費用				
① 事業費用				
書籍原価				
印刷費	(815,540)	(1,272,700)	-457,160	
書籍原価計	815,540	1,272,700	-457,160	
講座費用				
外注費	(150,002)	(717,297)	-567,295	
業務委託費	(79,500)	(226,235)	-146,735	
教材諸経費	(5,061,612)	(6,737,191)	-1,675,579	
会場費	(627,874)	(2,185,088)	-1,557,214	
講座費用計	5,918,988	9,865,811	-3,946,823	
イベント費用				
業務委託費	(0)	(3,305,638)	-3,305,638	
会場費	(266,156)	(1,398,710)	-1,132,554	
イベント費用計	266,156	4,704,348	-4,438,192	
事業費用計	7,000,684	15,842,859	-8,842,175	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
② 管 理 費				
給 料	6,597,500	7,447,496	-849,996	
福 利 厚 生 費	1,741,413	1,888,418	-147,005	
家 賃	2,376,499	2,268,000	108,499	
水 道 光 熱 費	103,428	103,428	0	
賃 借 料	857,280	852,732	4,548	
顧 問 料	465,000	511,114	-46,114	
旅 費 交 通 費	446	202,476	-202,030	
研 究 費	291,444	285,444	6,000	
事 務 用 品 費	21,028	15,959	5,069	
通 信 費	160,474	184,157	-23,683	
運 賃 荷 造 費	133,799	339,078	-205,279	
印 刷 費	293,646	466,839	-173,193	
広 告 宣 伝 費	27,977	15,936	12,041	
会 議 費	4,346	232,396	-228,050	
保 険 料	16,000		16,000	
交 際 接 待 費	19,720	59,118	-39,398	
消 耗 品 費	182,600	21,104	161,496	
租 税 公 課	1,039,352	587,259	452,093	
減 価 償 却 費	84,739	84,739	0	
雑 費	178,607	197,903	-19,296	
諸 会 費	51,000	51,000	0	
支 払 手 数 料	284,000		284,000	
長期前払費用償却	8,708		8,708	
管 理 費 計	14,939,006	15,814,596	-875,590	
経 常 費 用 計	21,939,690	31,657,455	-9,717,765	
経 常 損 益	-4,341,173	261,957	-4,603,130	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 入				
① 受 取 利 息	177	184	-7	
② 雑 収 入	2,893,756	0	2,893,756	
経 常 外 収 入 計	2,893,933	184	2,893,749	
(2) 経 常 外 費 用				
① 雑 損 失	0	0	0	
② 貸 倒 損 失	0	180,000	-180,000	
③ 移 転 費 用	425,728		425,728	
経 常 外 費 用 計	425,728	180,000	245,728	
法 人 税 等	70,000	70,000	0	
一 般 正 味 財 産 増 減 額	-1,942,968	12,141	-1,955,109	

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	593,173	671,589
合計	1,264,762	593,173	671,589

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	676,480	-	676,480
合計	1,656,480	-	1,656,480

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

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	適 用	金 額
< 資 産 の 部 >		
I 流 動 資 産		
現 金 預 金	現 金	47,897
	普 通 預 金 三菱UFJ銀行神田駅前支店	2,396,636
小 計		2,444,533
未 収 金	年会費	980,000
売 掛 金	冊子代 各社企業・学校	678,480
小 計		1,658,480
前 払 費 用	家賃	107,800
前 払 金	家賃	317,900
小 計		425,700
仮 払 金	利子源泉税	25
小 計		25
在 庫 資 料	冊子	
	フォーマルウェア・スタイルガイド	1,324,176
	フォーマルウェア・ルールブック	119,192
	フォーマルウェア・ルールブック(フルカラー)	368,007
	バッジ	
	検定一級バッジ	201,600
	検定二級バッジ	196,350
小 計		2,209,325
貯 蔵 品	フォーマル通信	0
	案内状	0
	切手	13,624
小 計		13,624
流 動 資 産 合 計		6,751,687
II 固 定 資 産		
建 物 附 属 設 備	共同ビル内装工事	671,589
保 証 金	保証金	
	賃借保証金(共同ビル)	1,890,000
	賃借保証金(渋谷本社)	190,000
長 期 前 払 費 用	礼金	95,792
固 定 資 産 合 計		2,847,381
III 繰 延 資 産		
繰 延 資 産 合 計		0
資 産 合 計		9,599,068

科 目	適 用	金 額
< 負債の部 >		
I 流動負債		
未払金	3月分コピー・FAX機	34,020
	3月分送料	7,392
	ホームページ管理料	79,750
	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	16,991
	ビジネスフォン移設作業代	231,800
	名刺・封筒代	47,300
	移転登記費用代	107,884
	移転梱包材・新聞等	53,704
小 計		607,137
前受金	第9期年会費	980,000
	第57期検定準2級受験料（第9期5月実施予定）	136,000
小 計		1,116,000
預り金	源泉税(社員)	31,560
	雇用保険(社員)	15,005
小 計		46,565
未払消費税	第8期末払消費税	255,600
未払法人税等	第8期住民税均等割	70,000
負債合計		2,095,302
正味財産		7,503,766

科 目	予 算 額	決 算 額	過 不 足 額	執 行 率	備 考
② 管 理 費					
給 料	6,900,000	6,597,500	-302,500	96%	
福 利 厚 生 費	1,725,000	1,741,413	16,413	101%	
家 賃	2,268,000	2,376,499	108,499	105%	
水 道 光 熱 費	104,000	103,428	-572	99%	
賃 借 料	854,000	857,280	3,280	100%	
顧 問 料	461,000	465,000	4,000	101%	
旅 費 交 通 費	200,000	446	-199,554	0%	
研 究 費	292,000	291,444	-556	100%	
事 務 用 品 費	25,000	21,028	-3,972	84%	
通 信 費	180,000	160,474	-19,526	89%	
運 賃 荷 造 費	340,000	133,799	-206,201	39%	
印 刷 費	595,000	293,646	-301,354	49%	
廣 告 宣 伝 費	20,000	27,977	7,977	140%	
会 議 費	100,000	4,346	-95,654	4%	
保 險 料	0	16,000	16,000	-	
交 際 接 待 費	60,000	19,720	-40,280	33%	
消 耗 品 費	170,000	182,600	12,600	107%	
租 税 公 課	700,000	1,039,352	339,352	148%	
減 価 償 却 費	85,000	84,739	-261	100%	
雜 費	200,000	178,607	-21,393	89%	
諸 会 費	51,000	51,000	0	100%	
支 払 手 数 料	0	284,000	284,000	-	
長 期 前 払 費 用 償 却	0	8,708	8,708	-	
管 理 費 計	15,330,000	14,939,006	390,994	97%	
經 常 費 用 計	23,444,000	21,939,690	-722,322	94%	
經 常 損 益	70,000	-4,341,173	-6,637,805	-6202%	
2 經 常 外 増 減 の 部					
(1) 經 常 外 収 入					
① 受 取 利 息	0	177	177	-	
② 雜 収 入	0	2,893,756	2,893,756	-	
經 常 外 収 入 計	0	2,893,933	2,893,933	-	
(2) 經 常 外 費 用					
雜 損 失	0	0	0	-	
貸 倒 損 失	0	0	0	-	
移 転 費 用	0	425,728	425,728	-	
經 常 外 費 用 計	0	425,728	425,728	#DIV/0!	
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	-1,942,968	-1,942,968	-	

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	2,444,533	3,566,424
未収金	980,000	980,000
売掛金	678,480	653,005
前払費用	107,800	0
前払金	317,900	207,900
仮払金	25	27
在庫資料	2,209,325	2,349,742
貯蔵品	13,624	191,517
(小計)	6,751,687	7,948,615
＜ 流 動 負 債 ＞		
未払金	607,137	192,067
前受金	1,116,000	130,000
預り金	46,565	49,642
未払消費税	255,600	706,500
未払法人税等	70,000	70,000
(小計)	2,095,302	1,148,209
次期繰越収支差額(差引)	4,656,385	6,800,406

2021年 4月 30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、2020年4月1日から2021年3月31日までの第8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認められません。

(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9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（コロナ感染防止に努め、適宜に開催予定）

「第8期定時社員総会」場所：東京ウイメンズプラザ（渋谷区神宮前5-53-67）

2021年6月18日（金）15：00～16：00

■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

2021年10月（コロナ感染状況により検討）

■養成講座、認定試験

検定準2級（ブロンズライセンス）

第57期 2021年5月19日（水）

第58期 2021年11月17日（水）

第59期 2022年1月19日（水）

検定2級（シルバーライセンス）

第68回 2021年7月7日（水）

第69回 2021年1月19日（水）（未定）

検定1級（ゴールドライセンス）

第47期 2021年11月24日・25日（水・木）（未定）

■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。

※今期も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、今期収支予算書は不確定な要素が多々あり、現時点での計画です。

第9期収支予算書

自2021年 4月 1日
至2022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	7,600,000	給 料	6,588,000
書 籍 売 上	2,300,000	外 注 費	320,000
講 座 収 入	11,151,000	福 利 厚 生 費	1,532,000
イ ベ ン ト 収 入	0	家 賃	1,365,000
広 告 収 入	0	書 籍 原 価	850,000
受 取 利 息	0	教 材 諸 経 費	5,160,000
雑 収 入	0	会 場 費	920,000
		水 道 光 熱 費	120,000
		賃 借 料	854,000
		顧 問 料	270,000
		旅 費 交 通 費	200,000
		研 究 費	292,000
		事 務 用 品 費	25,000
		通 信 費	140,000
		運 賃 荷 造 費	150,000
		印 刷 費	410,000
		広 告 宣 伝 費	20,000
		会 議 費	75,000
		交 際 接 待 費	30,000
		消 耗 品 費	50,000
		租 税 公 課	500,000
		雑 費	200,000
		修 繕 費	700,000
		業 務 委 託 費	165,000
		諸 会 費	45,000
		法 人 税 等	70,000
合 計	21,051,000	合 計	21,051,000