

決算報告書

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

公益社団法人日本WHO協会
大阪府大阪市中央区本町橋2-8
大阪商工会議所ビル5階

貸借対照表

2020年 3月31日現在

(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	7,737,265	6,062,974	1,674,291
未 収 会 費	50,000	50,000	0
未 収 金	12,000	270,000	△ 258,000
前 払 金	182,662	177,967	4,695
貯 蔵 品	0	199,800	△ 199,800
流動資産合計	7,981,927	6,760,741	1,221,186
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
ソ フ ト ウ エ ア	0	32,075	△ 32,075
その他固定資産合計	0	32,075	△ 32,075
固定資産合計	0	32,075	△ 32,075
資産合計	7,981,927	6,792,816	1,189,111
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 費 用	878,243	417,579	460,664
前 受 金	459,443	428,467	30,976
前 受 会 費	4,314,000	4,415,000	△ 101,000
預 り 金	52,995	67,472	△ 14,477
仮 受 金	270,900	166,000	104,900
流動負債合計	5,975,581	5,494,518	481,063
負債合計	5,975,581	5,494,518	481,063
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	2,006,346	1,298,298	708,048
一般正味財産合計	2,006,346	1,298,298	708,048
正味財産合計	2,006,346	1,298,298	708,048
負債及び正味財産合計	7,981,927	6,792,816	1,189,111

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的会計	収益目的会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	[6,490,605]	[0]	[6,490,605]	[12,981,210]
正法個人	(2,025,000)	(0)	(2,025,000)	(4,050,000)
賛助会費	(1,150,000)	(0)	(1,150,000)	(2,300,000)
個別学	(875,000)	(0)	(875,000)	(1,750,000)
その他寄付募金	(1,344,000)	(0)	(1,344,000)	(2,688,000)
W H O 啓発事業	(825,000)	(0)	(825,000)	(1,650,000)
ウエブ発事業	(515,000)	(0)	(515,000)	(1,030,000)
寄付金	(4,000)	(0)	(4,000)	(8,000)
セミナ一事業	(3,121,605)	(0)	(3,121,605)	(6,243,210)
機関業誌	(3,121,605)	(0)	(3,121,605)	(6,243,210)
連携・協力事業	[2,041,524]	[0]	[0]	[2,041,524]
支参援・加募金	(901,000)	(0)	(0)	(901,000)
人材開発事業	(29,000)	(0)	(0)	(29,000)
寄付金	(872,000)	(0)	(0)	(872,000)
受取利息	(386,684)	(0)	(0)	(386,684)
経常収益計	[297,684]	[0]	[0]	[297,684]
(2) 経常費用	(89,000)	(0)	(0)	(89,000)
W H O 啓発事業	(753,840)	(0)	(0)	(753,840)
ウエブ発事業	(2,000)	(0)	(0)	(2,000)
旅通消印支水賃り賞福給	(30,000)	(0)	(0)	(30,000)
セミナ一事業	(721,840)	(0)	(0)	(721,840)
機関業誌	[3,166,340]	[0]	[0]	[3,166,340]
支参援・加募金	(2,377,340)	(0)	(0)	(2,377,340)
人材開発事業	(789,000)	(0)	(0)	(789,000)
寄付金	[12,220]	[0]	[0]	[12,220]
受取利息	(12,220)	(0)	(0)	(12,220)
経常収益計	[12,220]	[0]	[0]	[12,220]
(2) 経常費用	(12,220)	(0)	(0)	(12,220)
W H O 啓発事業	[578,500]	[0]	[0]	[578,500]
ウエブ発事業	(150,000)	(0)	(0)	(150,000)
旅通消印支水賃り賞福給	(200,000)	(0)	(0)	(200,000)
セミナ一事業	(28,500)	(0)	(0)	(28,500)
機関業誌	(200,000)	(0)	(0)	(200,000)
支参援・加募金	[0]	[0]	[41]	[41]
人材開発事業	[12,289,189]	[0]	[6,490,646]	[18,779,835]
受取利息	(8,312,110)	(0)	(0)	(8,312,110)
W H O 啓発事業	(3,069,774)	(0)	(0)	(3,069,774)
ウエブ発事業	(57,617)	(0)	(0)	(57,617)
旅通消印支水賃り賞福給	(161,421)	(0)	(0)	(161,421)
セミナ一事業	(28,062)	(0)	(0)	(28,062)
機関業誌	(633)	(0)	(0)	(633)
支参援・加募金	(770,000)	(0)	(0)	(770,000)
人材開発事業	(505,532)	(0)	(0)	(505,532)
受取利息	(7,931)	(0)	(0)	(7,931)
W H O 啓発事業	(437,918)	(0)	(0)	(437,918)
ウエブ発事業	(17,920)	(0)	(0)	(17,920)
旅通消印支水賃り賞福給	(24,800)	(0)	(0)	(24,800)
セミナ一事業	(49,940)	(0)	(0)	(49,940)
機関業誌	(1,008,000)	(0)	(0)	(1,008,000)
支参援・加募金	(2,634,839)	(0)	(0)	(2,634,839)
人材開発事業	(180,000)	(0)	(0)	(180,000)
受取利息	(263,966)	(0)	(0)	(263,966)
W H O 啓発事業	(104,314)	(0)	(0)	(104,314)
ウエブ発事業	(141,370)	(0)	(0)	(141,370)
旅通消印支水賃り賞福給	(14,610)	(0)	(0)	(14,610)
セミナ一事業	(60,002)	(0)	(0)	(60,002)
機関業誌	(150,351)	(0)	(0)	(150,351)
支参援・加募金	(10,688)	(0)	(0)	(10,688)
人材開発事業	(102,650)	(0)	(0)	(102,650)
受取利息	(12,807)	(0)	(0)	(12,807)
W H O 啓発事業	(13,175)	(0)	(0)	(13,175)
ウエブ発事業	(727,510)	(0)	(0)	(727,510)
旅通消印支水賃り賞福給	(28,672)	(0)	(0)	(28,672)
セミナ一事業	(41,200)	(0)	(0)	(41,200)
機関業誌	(82,964)	(0)	(0)	(82,964)
支参援・加募金	(700,560)	(0)	(0)	(700,560)
人材開発事業	(2,607,497)	(0)	(0)	(2,607,497)
受取利息	(80,457)	(0)	(0)	(80,457)
W H O 啓発事業	(381,077)	(0)	(0)	(381,077)
ウエブ発事業	(144,780)	(0)	(0)	(144,780)
旅通消印支水賃り賞福給	(37,416)	(0)	(0)	(37,416)
セミナ一事業	(708,005)	(0)	(0)	(708,005)
機関業誌	(15,313)	(0)	(0)	(15,313)
支参援・加募金	(8,762)	(0)	(0)	(8,762)
人材開発事業	(483,829)	(0)	(0)	(483,829)
受取利息	(20,309)	(0)	(0)	(20,309)
W H O 啓発事業	(27,400)	(0)	(0)	(27,400)
ウエブ発事業	(55,175)	(0)	(0)	(55,175)
旅通消印支水賃り賞福給	(463,680)	(0)	(0)	(463,680)
セミナ一事業	(181,294)	(0)	(0)	(181,294)
機関業誌				

(単位:円)

科 目	公益目的会計	収益目的会計	法人会計	合 計
連携・協力事業	[3,626,385]	[0]	[0]	[3,626,385]
連携・協力事業	(3,626,385)	(0)	(0)	(3,626,385)
講演費	1,529,807	0	0	1,529,807
旅通諸消	330,168	0	0	330,168
信	118,967	0	0	118,967
交運謝	790,727	0	0	790,727
品	28,872	0	0	28,872
印刷	100,490	0	0	100,490
手	12,471	0	0	12,471
議	80,710	0	0	80,710
光	4,093	0	0	4,093
借	226,022	0	0	226,022
一	8,363	0	0	8,363
入	12,800	0	0	12,800
利	25,775	0	0	25,775
厚	216,720	0	0	216,720
生	140,400	0	0	140,400
支	[12,345]	[0]	[0]	[12,345]
支	(12,345)	(0)	(0)	(12,345)
支	125	0	0	125
寄	12,220	0	0	12,220
人	[1,042,287]	[0]	[0]	[1,042,287]
人	(1,042,287)	(0)	(0)	(1,042,287)
講演費	24,270	0	0	24,270
旅通諸消	281,285	0	0	281,285
信	18,825	0	0	18,825
交運謝	15,166	0	0	15,166
品	1,200	0	0	1,200
印刷	100,000	0	0	100,000
手	7,829	0	0	7,829
議	4,925	0	0	4,925
光	271,933	0	0	271,933
借	8,363	0	0	8,363
一	15,400	0	0	15,400
入	31,011	0	0	31,011
利	262,080	0	0	262,080
厚	[0]	[0]	[5,078,660]	[5,078,660]
生	0	0	2,388,960	2,388,960
費	0	0	92,000	92,000
与	0	0	48,409	48,409
費	0	0	8,000	8,000
費	0	0	157,875	157,875
費	0	0	37,417	37,417
費	0	0	25,072	25,072
課	0	0	1,750	1,750
料	0	0	1,384,388	1,384,388
費	0	0	688,332	688,332
費	0	0	2,000	2,000
料	0	0	35,838	35,838
与	0	0	78,400	78,400
費	0	0	97,000	97,000
費	0	0	32,075	32,075
費	0	0	1,144	1,144
経常費用計	12,993,127	0	5,078,660	18,071,787
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 703,938	0	1,411,986	708,048
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 703,938	0	1,411,986	708,048
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	[△ 1,411,986]	[0]	[1,411,986]	[0]
当期一般正味財産増減額	708,048	0	0	708,048
一般正味財産期首残高	1,298,298	0	0	1,298,298
一般正味財産期末残高	2,006,346	0	0	2,006,346
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	2,006,346	0	0	2,006,346

(注)貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高及び指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高並びに正味財産期末残高は合計欄に記載している。

財産目録

2020年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	45,753
	預金	普通預金	運転資金として	7,691,512
		三菱UFJ	京都支店	166,000
		三井住友銀行	大阪中央支店	3,002,242
		りそな銀行	大阪営業部	2,514,173
		郵便振替口座		1,723,353
		ゆうちょ銀行	大阪東店	132,301
		関西みらい銀行	堺筋本町店	51,127
		りそな銀行2		102,316
	未収会費	正会員会費：個人	@50000×1口	50,000
未収金		寄付金 法人1社	12,000	
前払金		ツール料 2件 電話機リース料 1件 NHK受信料 1件 その他 2件	182,662	
流動資産合計			7,981,927	
資産合計			7,981,927	
(流動負債)				
未払費用	ウェブ事業 管理費		支払委託費 1件 通信運搬費 4件 福利厚生費 1件 消耗品費 2件 支払手数料 2件 他1件	878,243
前受金	連携・協力		サラヤ(株) (一社)大阪薬業クラブ 共催収入 機関誌定期購読料 2人	459,443
前受会費	正会員：法人 正会員：個人 賛助会員：法人 賛助会員：個人 賛助会員：学生		@100000×16 @50000×19 @10000×138 @5000×76 @2000×2	4,314,000
預り金			管理費 源泉所得税 住民税	52,995
仮受金			悪質サイトからの入金 166000円 他団体寄付予定 エボラ対策 99900円 他団体寄付予定 COVID-19 5000円	270,900
流動負債合計			5,975,581	
負債合計			5,975,581	
正味財産			2,006,346	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準について

当法人は、公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日、平成 21 年 10 月 16 日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 消費税の会計処理

消費税は税込処理によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
無形固定資産			
ソフトウェア	192,450	192,450	0
合計	192,450	192,450	0

3. 次期繰越収支差額の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	6,062,974	7,737,265
未収会費	50,000	50,000
未収金	270,000	12,000
前払金	177,967	182,662
貯蔵品	199,800	0
合計	6,760,741	7,981,927
未払費用	417,579	878,243
前受金	428,467	459,443
預り金	67,472	52,995
前受会費	4,415,000	4,314,000
仮受金	166,000	270,900
合計	5,494,518	5,975,581
次期繰越収支差額	1,266,223	2,006,346