

財務報告書

(2018年4月1日～2019年3月31日)

一般社団法人日本仮想通貨交換業協会

貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金預金	65,953,299	—	65,953,299
4	前払金	2,459,004	—	2,459,004
5	流動資産合計	68,412,303	—	68,412,303
6	2. 固定資産			
7	(1)その他固定資産			
8	什器備品	1,545,197	—	1,545,197
9	敷金	19,981,000	—	19,981,000
10	差入保証金	500,000	—	500,000
11	その他固定資産合計	22,026,197	—	22,026,197
12	固定資産合計	22,026,197	—	22,026,197
13	資産合計	90,438,500	—	90,438,500
14	II 負債の部			
15	1. 流動負債			
16	未払金	184,286	—	184,286
17	未払費用	4,339,167	—	4,339,167
18	預り金	1,372,324	—	1,372,324
19	流動負債合計	5,895,777	—	5,895,777
20	2. 固定負債			
21	長期借入金	60,000,000	—	60,000,000
22	預託金	34,000,000	—	34,000,000
23	退職給付引当金	3,351,767	—	3,351,767
24	固定負債合計	97,351,767	—	97,351,767
25	負債合計	103,247,544	—	103,247,544
26	III 正味財産の部			
27	1. 指定正味財産	—	—	—
28	2. 一般正味財産	△12,809,044	—	△12,809,044
29	正味財産合計	△12,809,044	—	△12,809,044
30	負債及び正味財産合計	90,438,500	—	90,438,500

正味財産増減計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	①受取入会金			
5	受取入会金	27,000,000	—	27,000,000
6	②受取会費			
7	受取会費	60,800,000	—	60,800,000
8	③雑収益			
9	受取利息	622	—	622
10	経常収益計	87,800,622	—	87,800,622
11	(2) 経常費用			
12	①事業費			
13	給与手当	48,444,354	—	48,444,354
14	福利厚生費	4,229,583	—	4,229,583
15	旅費交通費	1,890,512	—	1,890,512
16	通信運搬費	462,267	—	462,267
17	消耗品費	1,853,805	—	1,853,805
18	水道光熱費	288,166	—	288,166
19	賃借料	6,395,011	—	6,395,011
20	業務委託費	423,917	—	423,917
21	支払報酬	753,900	—	753,900
22	リース料	256,227	—	256,227
23	支払手数料	193,191	—	193,191
24	保守費	1,476,324	—	1,476,324
25	諸団体費	1,864,800	—	1,864,800
26	その他事務管理費	1,681,907	—	1,681,907
27	退職給付費用	2,420,183	—	2,420,183
28	減価償却費	72,716	—	72,716
29	事業費計	72,706,863	—	72,706,863
30	②管理費			

31	役員報酬	900,000	—	900,000
32	給与手当	12,403,981	—	12,403,981
33	臨時雇賃金	5,727,145	—	5,727,145
34	福利厚生費	1,279,844	—	1,279,844
35	旅費交通費	601,402	—	601,402
36	通信運搬費	192,610	—	192,610
37	消耗品費	772,418	—	772,418
38	水道光熱費	120,069	—	120,069
39	賃借料	2,664,587	—	2,664,587
40	業務委託費	176,632	—	176,632
41	支払報酬	314,124	—	314,124
42	リース料	106,761	—	106,761
43	支払手数料	80,496	—	80,496
44	保守費	615,135	—	615,135
45	その他事務管理費	985,718	—	985,718
46	退職給付費用	931,584	—	931,584
47	減価償却費	30,297	—	30,297
48	管理費計	27,902,803	—	27,902,803
49	経常費用計	100,609,666	—	100,609,666
50	当期経常増減額	△12,809,044	—	△12,809,044
51	2. 経常外増減の部			
52	(1) 経常外収益			
53	経常外収益計	—	—	—
54	(2) 経常外費用			
55	経常外費用計	—	—	—
56	当期経常外増減額	—	—	—
57	当期一般正味財産増減額	△12,809,044	—	△12,809,044
58	一般正味財産期首残高	—	—	—
59	一般正味財産期末残高	△12,809,044	—	△12,809,044
60	II 指定正味財産増減の部			
61	当期指定正味財産増減額	—	—	—
62	指定正味財産期首残高	—	—	—
63	指定正味財産期末残高	—	—	—
64	III 正味財産期末残高	△12,809,044	—	△12,809,044

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表の作成の基礎

財務諸表等は、公益法人会計基準及び我が国において一般に公正妥当と認められる会計の基準に準拠して作成しております。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3. 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あります。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,648,210	103,013	1,545,197

附属明細書

引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	—	3,351,767	—	—	3,351,767