

1. 財務諸表

## 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目               | 2022年度     | 2021年度     | 増減           |
|-------------------|------------|------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |            |            |              |
| 1. 流動資産           |            |            |              |
| 現金預金              | 68,797,538 | 80,519,188 | ▲ 11,721,650 |
| 未収収益              | 2,170,890  | 176,760    | 1,994,130    |
| 前払金               | 527,366    | 220,033    | 307,333      |
| 流動資産合計            | 71,495,794 | 80,915,981 | ▲ 9,420,187  |
| 2. 固定資産           |            |            |              |
| (1) 特定資産          |            |            |              |
| (2) その他固定資産       |            |            |              |
| 什器備品              | 23,826,374 | 9,511,092  | 14,315,282   |
| ソフトウェア            | 2,610,617  | 2,063,465  | 547,152      |
| その他固定資産合計         | 26,436,991 | 11,574,557 | 14,862,434   |
| 固定資産合計            | 26,436,991 | 11,574,557 | 14,862,434   |
| 資産合計              | 97,932,785 | 92,490,538 | 5,442,247    |
| <b>II 負債の部</b>    |            |            |              |
| 1. 流動負債           |            |            |              |
| 未払金               | 1,802,257  | 653,701    | 13,225,922   |
| 預り金               | 190,473    | 116,844    | 73,629       |
| 前受収益              | 26,960,000 | 25,875,000 | 1,085,000    |
| 仮受金               | 360,000    | 942,830    | ▲ 582,830    |
| 流動負債合計            | 29,312,730 | 27,588,375 | 1,724,355    |
| 2. 固定負債           |            |            |              |
| 負債合計              | 29,312,730 | 27,588,375 | 1,724,355    |
| <b>III 正味財産の部</b> |            |            |              |
| 1. 指定正味財産         |            |            |              |
| 2. 一般正味財産         | 68,620,055 | 64,902,163 | 3,717,892    |
| (うち特定資産への充当額)     |            |            |              |
| 正味財産合計            | 68,620,055 | 64,902,163 | 3,717,892    |
| 負債及び正味財産合計        | 97,932,785 | 92,490,538 | 5,442,247    |

# 正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                  | 2022年度     | 2021年度     | 増減           |
|----------------------|------------|------------|--------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |            |            |              |
| 1. 経常増減の部            |            |            |              |
| (1) 経常収益             |            |            |              |
| ① 受取会費               | 47,356,300 | 39,595,000 | 7,761,300    |
| ② プログラム事業収益          | 8,920,000  | 8,018,500  | 901,500      |
| ③ 受取寄付金              | 0          | 1,500,000  | ▲ 1,500,000  |
| ④ 施設利用等収益            | 2,472,375  | 593,935    | 1,878,440    |
| ⑤ サービス料収益            | 137,060    | 46,300     | 90,760       |
| ⑥ 出版事業受取負担金収益        | 0          | 0          | 0            |
| ⑦ 出版事業受取寄付金収益        | 0          | 0          | 0            |
| ⑧ 雑収益                | 2,246,766  | 610,562    | 1,636,204    |
| 経常収益計                | 61,132,501 | 50,364,297 | 10,768,204   |
| (2) 経常費用             |            |            |              |
| ① 事業費                |            |            |              |
| 拠点整備費(家具など)          | 9,310,703  | 0          | 9,310,703    |
| 拠点整備費(システム構築)        | 1,954,304  | 0          | 1,954,304    |
| 会議費                  | 570,720    | 267,229    | 303,491      |
| 旅費交通費                | 0          | 2,180      | ▲ 2,180      |
| 租税公課                 | 200        | 10,400     | ▲ 10,200     |
| 通信運搬費                | 2,288      | 8,922      | ▲ 6,634      |
| 減価償却費                | 13,225,922 | 0          | 13,225,922   |
| 消耗品費                 | 0          | 7,770      | ▲ 7,770      |
| 修繕費                  | 303,600    | 0          | 303,600      |
| 印刷製本費                | 308,869    | 105,235    | 203,634      |
| システム使用料              | 836,457    | 0          | 836,457      |
| 会員サービス料              | 275,286    | 0          | 275,286      |
| 図書資料費                | 5,808      | 4,070      | 1,738        |
| 広報費                  | 292,500    | 0          | 292,500      |
| 諸謝金                  | 6,971,376  | 5,936,348  | 1,035,028    |
| 委託費                  | 9,818,000  | 10,543,042 | ▲ 725,042    |
| 雑費                   | 0          | 51,113     | ▲ 51,113     |
| 事業費計                 | 43,876,033 | 16,936,309 | 26,939,724   |
| ② 管理費                |            |            |              |
| 拠点整備費(家具など)          | 0          | 2,387,000  | ▲ 2,387,000  |
| 拠点整備費(システム構築)        | 0          | 627,459    | ▲ 627,459    |
| 給与手当                 | 4,024,008  | 10,226,534 | ▲ 6,202,526  |
| 福利厚生費                | 840,774    | 1,994,714  | ▲ 1,153,940  |
| 会議費                  | 142,705    | 3,776      | 138,929      |
| 旅費交通費                | 417,830    | 378,863    | 38,967       |
| 通信運搬費                | 900,393    | 928,627    | ▲ 28,234     |
| 減価償却費                | 206,827    | 8,151,083  | ▲ 7,944,256  |
| 消耗品費                 | 806,873    | 491,419    | 315,454      |
| 修繕費                  | 0          | 231,000    | ▲ 231,000    |
| 印刷製本費                | 805,654    | 103,857    | 701,797      |
| システム使用料              | 611,076    | 1,306,682  | ▲ 695,606    |
| 会員サービス料              | 0          | 566,873    | ▲ 566,873    |
| 保険料                  | 269,339    | 120,978    | 148,361      |
| 図書資料費                | 880        | 9,272      | ▲ 8,392      |
| 広報費                  | 479,666    | 0          | 479,666      |
| 貸借料                  | 868,538    | 1,644,928  | ▲ 776,390    |
| 委託費                  | 0          | 495,000    | ▲ 495,000    |
| 諸謝金                  | 2,399,771  | 551,096    | 1,848,675    |
| 研修費                  | 10,000     | 7,600      | 2,400        |
| 租税公課                 | 252,000    | 298,200    | ▲ 46,200     |
| 雑費                   | 435,560    | 1,365,733  | ▲ 930,173    |
| 管理費計                 | 13,471,894 | 31,890,694 | ▲ 18,418,800 |
| 経常費用計                | 57,347,927 | 48,827,003 | 8,520,924    |
| 当期経常増減額              | 3,784,574  | 1,537,294  | 2,247,280    |
| 2. 経常外増減の部           |            |            |              |
| (1) 経常外収益            |            |            |              |
| 経常外収益計               | 0          | 0          | 0            |
| (2) 経常外費用            |            |            |              |
| 什器備品除却損              | 66,682     | 0          | 66,682       |
| 経常外費用計               | 66,682     | 0          | 66,682       |
| 当期経常外増減額             | ▲ 66,682   | 0          | ▲ 66,682     |
| 当期一般正味財産増減額          | 3,717,892  | 1,537,294  | 2,180,598    |
| 一般正味財産期首残高           | 64,902,163 | 63,364,869 | -            |
| 一般正味財産期末残高           | 68,620,055 | 64,902,163 | 3,717,892    |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |            |            |              |
| 特定資産運用益              | 0          | 0          | 0            |
| 一般正味財産への振替額          | 0          | 0          | 0            |
| 当期指定正味財産増減額          | 0          | 0          | 0            |
| 指定正味財産期首残高           | 0          | 0          | 0            |
| 指定正味財産期末残高           | 0          | 0          | 0            |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 68,620,055 | 64,902,163 | 3,717,892    |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定率法による減価償却を実施している。

一括償却による減価償却を実施している。

ソフトウェア…定額法による減価償却を実施している。

### (2) 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(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   | 64,497,465 | 40,671,091 | 23,826,374 |
| ソフトウェア | 5,836,944  | 3,226,327  | 2,610,617  |
| 合 計    | 70,334,409 | 43,897,418 | 26,436,991 |

# 財産目録

2023年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額        |            |            |
|----------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部               |            |            |            |
| 1. 流動資産              |            |            |            |
| 現金預金                 | 0          |            |            |
| 普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店    | 68,797,538 |            |            |
| 現金預金合計               | 68,797,538 |            |            |
| 未収収益 会費収入ほか          | 2,170,890  |            |            |
| 前払金 保険料、会計ソフト年間使用料ほか | 527,366    |            |            |
| 流動資産合計               |            | 71,495,794 |            |
| 2. 固定資産              |            |            |            |
| (1) 特定資産             |            |            |            |
| (2) その他固定資産          |            |            |            |
| 什器備品 家具ほか            | 23,826,374 |            |            |
| ソフトウェア 受付管理システムほか    | 2,610,617  |            |            |
| その他固定資産合計            | 26,436,991 |            |            |
| 固定資産合計               |            | 26,436,991 |            |
| 資産合計                 |            |            | 97,932,785 |
| II 負債の部              |            |            |            |
| 1. 流動負債              |            |            |            |
| 未払金 キッズプログラム委託費ほか    | 1,802,257  |            |            |
| 預り金 源泉所得税ほか          | 190,473    |            |            |
| 前受収益 会費収入            | 26,960,000 |            |            |
| 仮受金 会費返金             | 360,000    |            |            |
| 流動負債合計               |            | 29,312,730 |            |
| 2. 固定負債              |            |            |            |
| 負債合計                 |            |            | 29,312,730 |
| 正味財産                 |            |            | 68,620,055 |

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当する事項なし

## 2. 引当金の明細

該当する事項なし

## 2. 収支計算書

## 2022年度 収支計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 2022年度<br>予算(A) | 2022年度<br>決算額(B) | 増減(B)-(A)    | 消化率(B)/(A) | 備 考 |
|---------------------|-----------------|------------------|--------------|------------|-----|
| <b>I 事業活動収支の部</b>   |                 |                  |              |            |     |
| <b>1. 事業活動収入</b>    |                 |                  |              |            |     |
| 受取会費                | 46,500,000      | 47,356,300       | 856,300      | 101.8%     |     |
| 受取寄付金               | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| プログラム事業収益           | 12,660,000      | 8,920,000        | ▲ 3,740,000  | 70.5%      |     |
| プログラム委託収益           | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| サービス料収益             | 0               | 137,060          | 137,060      | -          |     |
| 施設利用等収益             | 702,000         | 2,472,375        | 1,770,375    | 352.2%     |     |
| 雑収益                 | 3,610,000       | 2,246,766        | ▲ 1,363,234  | 62.2%      |     |
| (イ)事業活動収入計          | 63,472,000      | 61,132,501       | ▲ 2,339,499  | 96.3%      |     |
| <b>2. 事業活動支出</b>    |                 |                  |              |            |     |
| <b>①事業費支出</b>       |                 |                  |              |            |     |
| 拠点整備費(家具)           | 0               | 9,310,703        | 9,310,703    | -          |     |
| 拠点整備費(環境構築)         | 0               | 1,954,304        | 1,954,304    | -          |     |
| 会議費                 | 1,261,000       | 570,720          | ▲ 690,280    | 45.3%      |     |
| 旅費交通費               | 110,000         | 0                | ▲ 110,000    | -          |     |
| 印刷製本費               | 459,000         | 308,869          | ▲ 150,131    | 67.3%      |     |
| システム使用料             | 0               | 836,457          | 836,457      | -          |     |
| 会員サービス料             | 0               | 275,286          | 275,286      | -          |     |
| 委託費                 | 14,670,000      | 9,818,000        | ▲ 4,852,000  | 66.9%      |     |
| 諸謝金                 | 14,118,710      | 6,971,376        | ▲ 7,147,334  | 49.4%      |     |
| 広報費                 | 0               | 292,500          | 292,500      | -          |     |
| 図書資料費               | 36,000          | 5,808            | ▲ 30,192     | 16.1%      |     |
| 通信運搬費               | 350,000         | 2,288            | ▲ 347,712    | 0.7%       |     |
| 消耗品費                | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| 雑費                  | 50,000          | 0                | ▲ 50,000     | -          |     |
| 租税公課                | 0               | 200              | 200          | -          |     |
| 修繕費                 | 300,000         | 303,600          | 3,600        | 101.2%     |     |
| (ロ)事業費支出計           | 31,354,710      | 30,650,111       | ▲ 704,599    | 97.8%      |     |
| <b>②管理費支出</b>       |                 |                  |              |            |     |
| 拠点整備費(家具)           | 500,000         | 0                | ▲ 500,000    | -          |     |
| 拠点整備費(環境構築)         | 4,879,000       | 0                | ▲ 4,879,000  | -          |     |
| 給与手当                | 4,960,008       | 4,024,008        | ▲ 936,000    | 81.1%      |     |
| 福利厚生費               | 1,017,911       | 840,774          | ▲ 177,137    | 82.6%      |     |
| 会議費                 | 448,900         | 142,705          | ▲ 306,195    | 31.8%      |     |
| 旅費交通費               | 371,340         | 417,830          | 46,490       | 112.5%     |     |
| 通信運搬費               | 1,451,400       | 900,393          | ▲ 551,007    | 62.0%      |     |
| 消耗品費                | 599,400         | 806,873          | 207,473      | 134.6%     |     |
| 修繕費                 | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| 印刷製本費               | 19,440          | 805,654          | 786,214      | 4144.3%    |     |
| システム使用料             | 1,802,773       | 611,076          | ▲ 1,191,697  | 33.9%      |     |
| 会員サービス料             | 222,000         | 0                | ▲ 222,000    | -          |     |
| 保険料                 | 349,000         | 269,339          | ▲ 79,661     | 77.2%      |     |
| 図書資料費               | 12,000          | 880              | ▲ 11,120     | 7.3%       |     |
| 広報費                 | 509,000         | 479,666          | ▲ 29,334     | 94.2%      |     |
| 賃借料                 | 849,460         | 868,538          | 19,078       | 102.2%     |     |
| 諸謝金                 | 1,602,296       | 2,399,771        | 797,475      | 149.8%     |     |
| 委託費                 | 1,980,000       | 0                | ▲ 1,980,000  | -          |     |
| 研修費                 | 0               | 10,000           | 10,000       | -          |     |
| 租税公課                | 301,400         | 252,000          | ▲ 49,400     | 83.6%      |     |
| 雑費                  | 535,900         | 435,560          | ▲ 100,340    | 81.3%      |     |
| (ハ)管理費支出計           | 22,411,228      | 13,265,067       | ▲ 9,146,161  | 59.2%      |     |
| (ニ)事業活動支出計(ロ+ハ)     | 53,765,938      | 43,915,178       | ▲ 9,850,760  | 81.7%      |     |
| (ホ)事業活動収支差額(イ-ニ)    | 9,706,062       | 17,217,323       | 7,511,261    | 177.4%     |     |
| <b>II 投資活動収支の部</b>  |                 |                  |              |            |     |
| <b>1. 投資活動収入</b>    |                 |                  |              |            |     |
| <b>①特定資産取崩収入</b>    | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (ヘ)投資活動収入計          | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| <b>2. 投資活動支出</b>    |                 |                  |              |            |     |
| <b>①固定資産取得支出</b>    |                 |                  |              |            |     |
| 什器備品(家具など)          | 37,300,000      | 26,949,465       | ▲ 10,350,535 | 72.3%      |     |
| 什器備品(パソコンなど)        | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| ソフトウェア              | 0               | 1,412,400        | 1,412,400    | -          |     |
| 3階フロア整備             | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (ト)投資活動支出計          | 37,300,000      | 28,361,865       | ▲ 8,938,135  | 76.0%      |     |
| (フ)投資活動収支差額(ヘ-ト)    | ▲ 37,300,000    | ▲ 28,361,865     | 8,938,135    | 0.8        |     |
| <b>III 財務活動収支の部</b> |                 |                  |              |            |     |
| <b>1. 財務活動収入</b>    |                 |                  |              |            |     |
| 敷金・保証金戻り収入          | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (イ)財務活動収入計          | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| <b>2. 財務活動支出</b>    |                 |                  |              |            |     |
| 敷金・保証金支出            | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (エ)財務活動支出計          | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (ク)財務活動収支差額(イ-エ)    | 0               | 0                | 0            | -          |     |
| (七)今期収支差額(ホ+フ)      | ▲ 27,593,938    | ▲ 11,144,542     | 16,449,396   | 40.4%      |     |
| (ロ)前期繰越収支差額         | 53,327,606      | 53,327,606       | 0            | 100.0%     |     |
| (ハ)次期繰越収支差額(七+ロ)    | 25,733,668      | 42,183,064       | 16,449,396   | 163.9%     |     |

※2022年度に受け取った年会費のうち、2023年度以降の期間に帰属される部分については、前受収益として計上している。

前受収益の内訳：(個人会員：2,950,000円、法人会員15,810,000円、社員8,200,000円)合計26,960,000円。

## 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、未収収益、前払金、未払金、預り金、前受収益を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目      | 2022年度     | 2021年度     |
|----------|------------|------------|
| 普通預金     | 68,797,538 | 80,519,188 |
| 未収収益     | 2,170,890  | 176,760    |
| 前 払 金    | 527,366    | 220,033    |
| 合 計      | 71,495,794 | 80,915,981 |
| 未 払 金    | 1,802,257  | 653,701    |
| 預 り 金    | 190,473    | 116,844    |
| 前受収益     | 26,960,000 | 25,875,000 |
| 仮受金      | 360,000    | 942,830    |
| 合 計      | 29,312,730 | 27,588,375 |
| 次期繰越収支差額 | 42,183,064 | 53,327,606 |