

## 1. 財務諸表

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：円)

科 目	2023年度	2022年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	93,638,868	68,797,538	24,841,330
未収収益	2,021,165	2,170,890	▲ 149,725
前払金	332,968	527,366	▲ 194,398
仮払金	0	0	0
流動資産合計	95,993,001	71,495,794	24,497,207
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
(2) その他固定資産			
什器備品	15,135,902	23,826,374	▲ 8,690,472
ソフトウェア	1,486,429	2,610,617	▲ 1,124,188
その他固定資産合計	16,622,331	26,436,991	▲ 9,814,660
固定資産合計	16,622,331	26,436,991	▲ 9,814,660
資産合計	112,615,332	97,932,785	14,682,547
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,636,081	1,802,257	2,833,824
未払法人税等	215,700	0	215,700
未払消費税等	153,500	0	153,500
預り金	177,603	190,473	▲ 12,870
前受収益	29,120,000	26,960,000	2,160,000
仮受金	0	360,000	▲ 360,000
流動負債合計	34,302,884	29,312,730	4,990,154
2. 固定負債			
負債合計	34,302,884	29,312,730	4,990,154
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	78,312,448	68,620,055	9,692,393
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	78,312,448	68,620,055	9,692,393
負債及び正味財産合計	112,615,332	97,932,785	14,682,547

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から翌年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2023年度	2022年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	50,765,000	47,356,300	3,408,700
② プログラム事業収益	9,419,000	8,920,000	499,000
③ 受取寄付金	565,000	0	565,000
④ 施設利用等収益	2,152,850	2,472,375	▲ 319,525
⑤ サービス料収益	144,360	137,060	7,300
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	2,763,557	2,246,766	516,791
経常収益計	65,809,767	61,132,501	4,677,266
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	1,717,684	660,461	1,057,223
旅費交通費	361,620	0	361,620
租税公課	200	200	0
減価償却費	11,948,568	13,225,922	▲ 1,277,354
通信運搬費	1,093,795	852,218	241,577
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	187,796	1,114,523	▲ 926,727
賃借料	0	0	0
図書資料費	6,710	5,808	902
広報費	699,464	292,500	406,964
諸謝金	13,113,574	8,784,947	4,328,627
委託費	10,082,044	9,818,000	264,044
雑費	57,970	0	57,970
修繕費	252,450	303,600	▲ 51,150
システム使用料	810,362	836,457	▲ 26,095
会員サービス料	204,821	275,286	▲ 70,465
拠点整備費(家具)	996,534	9,310,703	▲ 8,314,169
拠点整備費(環境構築)	2,501,593	1,954,304	547,289
賃借料	1,025,109	674,498	350,611
保険料	208,350	185,449	22,901
事業費計	45,268,644	48,294,876	▲ 3,026,232
② 管理費			
拠点整備費(家具)	0	0	0
拠点整備費(環境構築)	0	0	0
給与手当	5,359,675	4,024,008	1,335,667
福利厚生費	756,101	840,774	▲ 84,673
会議費	3,456	52,964	▲ 49,508
旅費交通費	310,480	417,830	▲ 107,350
通信運搬費	31,641	50,463	▲ 18,822
減価償却費	495,407	206,827	288,580
消耗品費	689,588	806,873	▲ 117,285
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
システム使用料	706,137	611,076	95,061
会員サービス料	0	0	0
保険料	101,438	83,890	17,548
図書資料費	2,930	880	2,050
広報費	0	479,666	▲ 479,666
賃借料	194,040	194,040	0
委託費	0	0	0
諸謝金	867,933	586,200	281,733
研修費	200,000	10,000	190,000
租税公課	529,092	252,000	277,092
雑費	385,112	435,560	▲ 50,448
管理費計	10,633,030	9,053,051	1,579,979
③ 法人税等			
法人税・住民税及び事業税	215,700	0	215,700
法人税等支出計	215,700	0	215,700
経常費用計	56,117,374	57,347,927	▲ 1,230,553
当期経常増減額	9,692,393	3,784,574	5,907,819

次頁へ続く

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から翌年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2023年度	2022年度	増減
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	0	66,682	▲ 66,682
経常外費用計	0	66,682	▲ 66,682
当期経常外増減額	0	▲ 66,682	66,682
当期一般正味財産増減額	9,692,393	3,717,892	5,974,501
一般正味財産期首残高	68,620,055	64,902,163	
一般正味財産期末残高	78,312,448	68,620,055	9,692,393
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	78,312,448	68,620,055	9,692,393

# 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	59,666,022	44,530,120	15,135,902
ソフトウェア	5,836,944	4,350,515	1,486,429
合 計	65,502,966	48,880,635	16,622,331

# 財産目録

2024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			
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店	93,638,868		
現金預金合計	93,638,868		
未収収益 会費収入ほか	2,021,165		
前払金 保険料、会計ソフト年間使用料ほか	332,968		
仮払金	0		
流動資産合計		95,993,001	
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	15,135,902		
ソフトウェア 受付管理システムほか	1,486,429		
その他固定資産合計	16,622,331		
固定資産合計		16,622,331	
資産合計			112,615,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 プログラム謝金ほか	4,636,081		
未払法人税等	215,700		
未払消費税等	153,500		
預り金 源泉所得税ほか	177,603		
前受収益 会費収入	29,120,000		
仮受金	0		
流動負債合計		34,302,884	
2. 固定負債			
負債合計			34,302,884
正味財産			78,312,448

# 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

2023年度 収支計算書

2023年4月1日から翌年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2023年度	2023年度	予算比	増減額 (千円)	備 考
	決算額(A)	年間予算額(B)	(A)/(B)	(A)-(B)	
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
受取会費	50,765,000	50,040,000	101.4%	725	
受取寄付金	565,000	0	-	565	
プログラム事業収益	9,419,000	8,380,000	112.4%	1,039	
プログラム委託収益	0	0	-	0	
サービス料収益	144,360	136,000	106.1%	8	
施設利用等収益	2,152,850	684,000	314.7%	1,469	
雑収益	2,763,557	1,600,000	172.7%	1,164	
(イ)事業活動収入計	65,809,767	60,840,000	108.2%	4,970	
2. 事業活動支出					
①事業費支出					
会議費	1,717,684	1,096,900	156.6%	621	
旅費交通費	361,620	96,000	376.7%	266	
印刷製本費	187,796	595,800	31.5%	▲ 408	
委託費	10,082,044	9,756,000	103.3%	326	
諸謝金	13,113,574	16,718,272	78.4%	▲ 3,605	
広報費	699,464	1,485,000	47.1%	▲ 786	
図書資料費	6,710	32,000	21.0%	▲ 25	
通信運搬費	1,093,795	954,880	114.5%	139	
消耗品費	0	0	-	0	
雑費	57,970	880,000	6.6%	▲ 822	
租税公課	200	0	-	0	
修繕費	252,450	400,000	63.1%	▲ 148	
システム使用料	810,362	1,756,468	46.1%	▲ 946	
会員サービス料	204,821	312,000	65.6%	▲ 107	
拠点整備費 (家具)	996,534	990,000	100.7%	7	
拠点整備費 (環境構築)	2,501,593	5,145,000	48.6%	▲ 2,643	
賃借料	1,025,109	720,258	142.3%	305	
保険料	208,350	54,630	381.4%	154	
(ロ)事業費支出計	33,320,076	40,993,208	81.3%	▲ 7,673	
②管理費支出					
拠点整備費 (家具)	0	0	-	0	
拠点整備費 (環境構築)	0	1,050,000	0.0%	▲ 1,050	
給与手当	5,359,675	5,910,008	90.7%	▲ 550	
福利厚生費	756,101	852,231	88.7%	▲ 96	
会議費	3,456	44,400	7.8%	▲ 41	
旅費交通費	310,480	860,240	36.1%	▲ 550	
通信運搬費	31,641	48,000	65.9%	▲ 16	
消耗品費	689,588	864,000	79.8%	▲ 174	
修繕費	0	310,000	0.0%	▲ 310	
印刷製本費	0	0	-	0	
システム使用料	706,137	672,449	105.0%	34	
会員サービス料	0	0	-	0	
保険料	101,438	101,390	100.0%	0	
図書資料費	2,930	9,000	32.6%	▲ 6	
広報費	0	0	-	0	
賃借料	194,040	194,040	100.0%	0	
委託費	0	0	-	0	
諸謝金	867,933	588,000	147.6%	280	
研修費	200,000	200,000	100.0%	0	
租税公課	529,092	456,400	115.9%	73	
雑費	385,112	675,300	57.0%	▲ 290	
(ハ)管理費支出計	10,137,623	12,835,458	79.0%	▲ 2,698	
③法人税等支出					
法人税・住民税及び事業税	215,700	0	-	216	
(ニ)法人税等支出計	215,700	0	-	216	
(ホ)事業活動支出計(ロ+ハ+ニ)	43,673,399	53,828,666	81.1%	▲ 10,155	
(ヘ)事業活動収支差額(イ-ホ)	22,136,368	7,011,334	315.7%	15,125	

次頁へ続く

## 2. 収支計算書

### 2023年度 収支計算書

2023年4月1日から翌年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2023年度	2023年度	予算比	増減額 (千円)	備 考
	決算額 (A)	年間予算額 (B)	(A) / (B)	(A) - (B)	
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
①特定資産取崩収入					
(ト)投資活動収入計	0	0	-	0	
2. 投資活動支出					
①固定資産取得支出					
什器備品	2,629,315	0	-	2,629	
ソフトウェア	0	0	-	0	
(フ)投資活動支出計	2,629,315	0	-	2,629	
(リ)投資活動収支差額(ト-フ)	▲ 2,629,315	0	-	▲ 2,629	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
敷金・保証金戻り収入	0	0	-	0	
(ヌ)財務活動収入計	0	0	-	0	
2. 財務活動支出					
敷金・保証金支出	0	0	-	0	
(ル)財務活動支出計	0	0	-	0	
(ヘ)財務活動収支差額(ヌ-ル)	0	0	-	0	
IV 予備費支出					
(リ)上期収支差額(ヘ+リ+7)	19,507,053	7,011,334	278.2%	12,496	
(ハ)前期繰越収支差額	42,183,064	42,183,064	100.0%	0	
(ニ)後期繰越収支差額(リ+ハ)	61,690,117	49,194,398	125.4%	12,496	

※2023年度に受け取った年会費のうち、2024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：3,010,000円、法人会員17,910,000円、社員8,200,000円) 合計29,120,000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、仮受金を含めている。

### 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	当期	前期
普通預金	93,638,868	68,797,538
未収収益	2,021,165	2,170,890
前 払 金	332,968	527,366
仮 払 金	0	0
合 計	95,993,001	71,495,794
未 払 金	4,636,081	1,802,257
未払法人税等	215,700	0
未払消費税等	153,500	0
預り金	177,603	190,473
前受収益	29,120,000	26,960,000
仮 受 金	0	360,000
合 計	34,302,884	29,312,730
次期繰越収支差額	61,690,117	42,183,064