

議案第 2 号 貸借対照表
 正味財産増減計算書
 財務諸表に対する注記
 財産目録承認の件

貸借対照表

(令和 6 年 3 月 3 1 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	21,590,914	24,266,023	△ 2,675,109
立替金	2	0	2
流動資産合計	21,590,916	24,266,023	△ 2,675,107
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,475,000	2,380,000	95,000
記念事業積立資産	3,500,000	3,000,000	500,000
特定資産合計	5,975,000	5,380,000	595,000
(2) その他固定資産			
什器備品	16	16	0
電話加入権	84,524	84,524	0
その他固定資産合計	84,540	84,540	0
固定資産合計	6,059,540	5,464,540	595,000
資産合計	27,650,456	29,730,563	△ 2,080,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	100,000	△ 100,000
預り金	140,253	120,223	20,030
流動負債合計	140,253	220,223	△ 79,970
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,475,000	2,380,000	95,000
固定負債合計	2,475,000	2,380,000	95,000
負債合計	2,615,253	2,600,223	15,030
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	25,035,203	27,130,340	△ 2,095,137
(うち特定資産への充当額)	(3,500,000)	(3,000,000)	(500,000)
正味財産合計	25,035,203	27,130,340	△ 2,095,137
負債及び正味財産合計	27,650,456	29,730,563	△ 2,080,107

貸借対照表内訳表
(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	851,235	20,739,679	21,590,914
立替金	0	2	0	2
流動資産合計	0	851,237	20,739,679	21,590,916
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	0	0	2,475,000	2,475,000
記念事業積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
特定資産合計	3,500,000	0	2,475,000	5,975,000
(2) その他固定資産				
什器備品	0	0	16	16
電話加入権	0	0	84,524	84,524
その他固定資産合計	0	0	84,540	84,540
固定資産合計	3,500,000	0	2,559,540	6,059,540
資産合計	3,500,000	851,237	23,299,219	27,650,456
II 負債の部				
1. 流動負債				
預り金	0	14,848	125,405	140,253
流動負債合計	0	14,848	125,405	140,253
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	2,475,000	2,475,000
固定負債合計	0	0	2,475,000	2,475,000
負債合計	0	14,848	2,600,405	2,615,253
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	3,500,000	836,389	20,698,814	25,035,203
(うち特定資産への充当額)	(3,500,000)	(0)	(0)	(3,500,000)
正味財産合計	3,500,000	836,389	20,698,814	25,035,203
負債及び正味財産合計	3,500,000	851,237	23,299,219	27,650,456

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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			
受取会費	22,226,000	22,643,000	△ 417,000
普通受取会費	9,006,000	9,006,000	0
特別受取会費	9,270,000	9,687,000	△ 417,000
連合等受取会費	3,950,000	3,950,000	0
事業収益	1,859,232	1,186,812	672,420
講習会収益	1,411,100	705,200	705,900
団体保険収益	448,132	481,612	△ 33,480
雑収益	33,400	406	32,994
受取利息	400	406	△ 6
雑収益	33,000	0	33,000
経常収益計	24,118,632	23,830,218	288,414
(2) 経常費用			
事業費	16,438,471	14,031,892	2,406,579
給料手当	5,372,671	5,397,709	△ 25,038
福利厚生費	1,007,935	1,024,804	△ 16,869
会議費	1,076,419	965,937	110,482
旅費交通費	1,277,100	1,553,730	△ 276,630
通信運搬費	187,477	219,532	△ 32,055
消耗品費	406,300	323,000	83,300
印刷製本費	821,823	692,654	129,169
広告宣伝費	27,500	31,900	△ 4,400
光熱水料費	265,251	270,122	△ 4,871
賃借料	1,098,940	1,098,939	1
保険料	5,000	5,000	0
諸謝金	4,364,655	1,901,600	2,463,055
租税公課	600	400	200
支払負担金	260,000	260,000	0
委託費	184,800	217,565	△ 32,765
雑費	82,000	69,000	13,000

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	9,775,298	8,934,715	840,583
役員報酬	0	120,000	△ 120,000
給料手当	1,515,369	1,522,431	△ 7,062
退職給付費用	95,000	95,000	0
福利厚生費	284,290	289,047	△ 4,757
会議費	2,195,698	1,035,616	1,160,082
旅費交通費	1,165,260	1,027,820	137,440
通信運搬費	263,812	310,374	△ 46,562
消耗品費	208,396	285,131	△ 76,735
修繕費	69,300	57,420	11,880
印刷製本費	91,080	83,260	7,820
光熱水料費	74,815	76,189	△ 1,374
賃借料	309,958	309,957	1
諸謝金	530,000	530,000	0
租税公課	71,420	71,400	20
支払負担金	2,347,800	2,341,800	6,000
支払寄付金	110,000	120,000	△ 10,000
委託費	20,950	37,610	△ 16,660
諸費	422,150	621,660	△ 199,510
経常費用計	26,213,769	22,966,607	3,247,162
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,095,137	863,611	△ 2,958,748
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,095,137	863,611	△ 2,958,748
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,095,137	863,611	△ 2,958,748
他会計振替額	0	0	0
公益目的事業会計	5,121,548	1,955,473	3,166,075
法人会計	△ 5,121,548	△ 1,955,473	△ 3,166,075
当期一般正味財産増減額	△ 2,095,137	863,611	△ 2,958,748
一般正味財産期首残高	27,130,340	26,266,729	863,611
一般正味財産期末残高	25,035,203	27,130,340	△ 2,095,137
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
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	25,035,203	27,130,340	△ 2,095,137

正味財産増減計算書内訳表
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計					計	収益事業会計	法人会計	合計
	研修事業	相談事業	調査事業	普及啓発事業	公益共通				
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	0	0	0	0	9,994,510	9,994,510	0	12,231,490	22,226,000
普通受取会費	0	0	0	0	4,512,000	4,512,000	0	4,494,000	9,006,000
特別受取会費	0	0	0	0	4,645,000	4,645,000	0	4,625,000	9,270,000
連合等受取会費	0	0	0	0	837,510	837,510	0	3,112,490	3,950,000
事業収益	1,411,100	0	0	0	1,411,100	1,411,100	448,132	0	1,859,232
講習会収益	1,411,100	0	0	0	1,411,100	1,411,100	0	0	1,411,100
団体保険収益	0	0	0	0	0	0	448,132	0	448,132
雑収益	0	0	0	0	60	60	12	33,328	33,400
受取利息	0	0	0	0	60	60	12	328	400
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	33,000	33,000
経常収益計	1,411,100	0	0	0	9,994,570	11,405,670	448,144	12,264,818	24,118,632
(2) 経常費用									
事業費	9,870,746	516,320	1,656,839	2,797,453	1,085,860	15,927,218	511,253	0	16,438,471
給料手当	2,155,957	358,178	929,885	984,989	661,252	5,090,261	282,410	0	5,372,671
福利厚生費	404,466	67,196	174,450	184,788	124,054	954,954	52,981	0	1,007,935
会議費	1,032,729	0	9,040	34,650	0	1,076,419	0	0	1,076,419
旅費交通費	698,440	0	206,780	368,060	0	1,273,280	3,820	0	1,277,100
通信運搬費	25,519	0	574	60,500	550	87,143	100,334	0	187,477
消耗品費	20,091	0	0	264,105	122,104	406,300	0	0	406,300
印刷製本費	204,063	0	0	617,760	0	821,823	0	0	821,823
広告宣伝費	0	0	0	27,500	0	27,500	0	0	27,500
光熱水料費	106,441	17,683	45,909	48,629	32,646	251,308	13,943	0	265,251
賃借料	440,985	73,263	190,201	201,472	135,254	1,041,175	57,765	0	1,098,940
保険料	0	0	0	5,000	0	5,000	0	0	5,000
諸謝金	4,364,655	0	0	0	0	4,364,655	0	0	4,364,655
租税公課	600	0	0	0	0	600	0	0	600
支払負担金	160,000	0	100,000	0	0	260,000	0	0	260,000
委託費	184,800	0	0	0	0	184,800	0	0	184,800
雑費	72,000	0	0	0	10,000	82,000	0	0	82,000

科目	公益目的事業会計						計	収益事業会計	法人会計	合計
	研修事業	相談事業	調査事業	普及啓発事業	公益共通					
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,775,298	9,775,298
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,515,369	1,515,369
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	95,000	95,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	284,290	284,290
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,195,698	2,195,698
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,165,260	1,165,260
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	263,812	263,812
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	208,396	208,396
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	69,300	69,300
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	91,080	91,080
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	74,815	74,815
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	309,958	309,958
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	530,000	530,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	71,420	71,420
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,347,800	2,347,800
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	110,000	110,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	20,950	20,950
諸費	0	0	0	0	0	0	0	0	422,150	422,150
経常費用計	9,870,746	516,320	1,656,839	2,797,453	1,085,860	15,927,218	511,253	9,775,298	26,213,769	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,459,646	△ 516,320	△ 1,656,839	△ 2,797,453	8,908,710	△ 4,521,548	△ 63,109	2,489,520	△ 2,095,137	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 8,459,646	△ 516,320	△ 1,656,839	△ 2,797,453	8,908,710	△ 4,521,548	△ 63,109	2,489,520	△ 2,095,137	
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 8,459,646	△ 516,320	△ 1,656,839	△ 2,797,453	8,908,710	△ 4,521,548	△ 63,109	2,489,520	△ 2,095,137	
他会計振替額	0	0	0	0	△ 5,121,548	△ 5,121,548	0	5,121,548	0	
公益目的事業会計	0	0	0	0	0	0	0	5,121,548	5,121,548	
法人会計	0	0	0	0	△ 5,121,548	△ 5,121,548	0	0	△ 5,121,548	
当期一般正味財産増減額	△ 8,459,646	△ 516,320	△ 1,656,839	△ 2,797,453	14,030,258	600,000	△ 63,109	△ 2,632,028	△ 2,095,137	
一般正味財産期首残高	△ 47,110,180	△ 3,802,456	△ 14,556,549	△ 17,309,443	85,678,628	2,900,000	899,498	23,330,842	27,130,340	
一般正味財産期末残高	△ 55,569,826	△ 4,318,776	△ 16,213,388	△ 20,106,896	99,708,886	3,500,000	836,389	20,698,814	25,035,203	
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	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	△ 55,569,826	△ 4,318,776	△ 16,213,388	△ 20,106,896	99,708,886	3,500,000	836,389	20,698,814	25,035,203	

財産目録

(令和6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	合計	
(流動資産)	現金		運転資金として	23,544	
	預金	普通預金 千葉銀行長洲支店	運転資金として	21,567,370	
	立替金		2月分保険料1社	2	
流動資産合計				21,590,916	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 千葉興業銀行千葉支店	職員の退職金支払い財源	2,475,000
		記念事業積立資産	定期預金 千葉興業銀行千葉支店	50周年記念事業開催に伴う 事業費への充当財源	3,500,000
	その他固定資産	什器備品		管理業務使用財産	16
		電話加入権			84,524
固定資産合計				6,059,540	
資産合計				27,650,456	
(流動負債)	預り金			140,253	
	源泉所得税		1月～3月分所得税	29,460	
	社会保険料		2月～3月分社会保険料	74,550	
	預り保険料		4月分保険料1社	14,848	
	その他		3月分リース料	21,395	
流動負債合計				140,253	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付金の引当額	2,475,000	
固定負債合計				2,475,000	
負債合計				2,615,253	
正味財産				25,035,203	

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

什器備品の減価償却は定額法によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産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
特定資産				
退職給付引当資産	2,380,000	95,000	0	2,475,000
記念事業積立資産	3,000,000	500,000	0	3,500,000
合 計	5,380,000	595,000	0	5,975,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	2,475,000	0	0	2,475,000
記念事業積立資産	3,500,000	0	3,500,000	0
合 計	5,975,000	0	3,500,000	2,475,000

4. 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	2,424,846	2,424,830	16
合 計	2,424,846	2,424,830	16