

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	5年度末	4年度末	増減	科目	5年度末	4年度末	増減
I. 資産の部				II. 負債の部			
1. 流動資産	13,780,763	15,926,016	△ 2,145,253	1. 流動負債	1,331,222	3,454,718	△ 2,123,496
現金	1,926	3,126	△ 1,200	預り金	1,331,222	3,454,718	△ 2,123,496
普通預金	10,838,869	12,982,922	△ 2,144,053				
定期預金	2,939,968	2,939,968	0				
立替金			0				
仮払消費税	0	0	0	負債合計	1,331,222	3,454,718	△ 2,123,496
2. 固定資産	570,840	570,840	0	III. 正味財産の部			
特定資産	0	0	0	1. 指定正味財産	0	0	0
				指定正味財産			0
	0	0	0				
その他固定資産	570,840	570,840	0	2. 一般正味財産	13,020,381	13,042,138	△ 21,757
備品	0	0	0	一般正味財産	13,020,381	13,042,138	△ 21,757
敷金	570,840	570,840	0				
			0	正味財産合計	13,020,381	13,042,138	△ 21,757
資産合計	14,351,603	16,496,856	△ 2,145,253	負債及び正味財産合計	14,351,603	16,496,856	△ 2,145,253

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について
備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金及び立替金・預り金を含めることにしている。
なお、前期末及び当期末残高は次の2に記載のとおりである。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	3,126	1,926
普通預金	12,982,922	10,838,869
定期預金	2,939,968	2,939,968
仮払金	0	0
計	15,926,016	13,780,763
預り金	3,454,718	1,331,222
仮受金	0	0
計	3,454,718	1,331,222
次期繰越収支差額	12,471,298	12,449,541

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業	その他事業	法人会計	内部取引消去	合計
I. 資産の部					
1. 流動資産	0	1,235,990	12,544,773	0	13,780,763
現金	0	0	1,926		1,926
普通預金	0	1,235,990	9,602,879		10,838,869
定期預金	0	0	2,939,968		2,939,968
仮払消費税					0
立替金			0		0
2. 固定資産	0	0	570,840	0	570,840
特定資産	0	0	0	0	0
					0
その他固定資産	0	0	570,840	0	570,840
備品	0	0	0		0
敷金	0	0	570,840		570,840
資産合計	0	1,235,990	13,115,613	0	14,351,603
II. 負債の部					
1. 流動負債	0	1,235,990	95,232	0	1,331,222
預り金	0	1,235,990	95,232	0	1,331,222
仮受消費税					0
負債合計	0	1,235,990	95,232	0	1,331,222
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
指定正味財産					0
2. 一般正味財産	0	0	13,020,381	0	13,020,381
一般正味財産	0	0	13,020,381		13,020,381
正味財産合計	0	0	13,020,381	0	13,020,381
負債及び正味財産合計	0	1,235,990	13,115,613	0	14,351,603

令和5年度正味財産増減計算書

期間 令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位:円)

科目	令和5年度					4年度決算額	差異
	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取	決算額		
I. 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 会 費 収 入	0	0	11,015,500	0	11,015,500	11,056,500	△ 41,000
会員会費収入			8,930,500		8,930,500	8,841,500	89,000
役員負担金収入			2,085,000		2,085,000	2,215,000	△ 130,000
② 事 業 収 入	1,434,670	4,904,186	0	0	6,338,856	3,412,856	2,926,000
セミナー受講料収入	1,434,670				1,434,670	1,255,240	179,430
労務担当者実務研究会収入		340,000			340,000	340,000	0
図書・通信教育等幹旋収入		118,030			118,030	144,430	△ 26,400
受託事業収入		682,146			682,146	0	682,146
補助金事業収入		3,764,010			3,764,010	1,673,186	2,090,824
③ 雑 収 入	0	0	662,458	0	662,458	563,056	99,402
受入利息			158		158	156	2
雑収入			662,300		662,300	562,900	99,400
経常収益計	1,434,670	4,904,186	11,677,958	0	18,016,814	15,032,412	2,984,402
(2) 経常費用							
① 事 業 費 支 出	3,492,648	7,360,650		0	10,853,298	8,428,618	2,424,680
役員報酬	300,000	300,000			600,000	600,000	0
給料手当	1,124,395	749,596			1,873,991	1,897,500	△ 23,509
福利厚生費	238,330	158,886			397,216	420,229	△ 23,013
会議費支出	268,396	482,484			750,880	874,064	△ 123,184
旅費交通費	88,500	0			88,500	85,100	3,400
通信運搬費	142,074	89,880			231,954	222,440	9,514
消耗品費	27,272	14,315			41,587	57,524	△ 15,937
印刷製本費	50,000	254,100			304,100	307,620	△ 3,520
図書購入費	2,310	485,380			487,690	508,508	△ 20,818
賃借料	461,102	307,402			768,504	768,504	0
諸謝金費	770,170	63,022			833,192	981,730	△ 148,538
受託事業費		682,146			682,146	0	682,146
補助金事業費		3,764,010			3,764,010	1,673,186	2,090,824
雑支出	20,099	9,429			29,528	32,213	△ 2,685
② 管 理 費 支 出			7,185,273	0	7,185,273	6,623,297	561,976
役員報酬			600,000		600,000	600,000	0
給料手当			1,873,991		1,873,991	1,897,500	△ 23,509
福利厚生費			397,216		397,216	420,230	△ 23,014
会議費			792,652		792,652	421,310	371,342
旅費交通費			216,738		216,738	162,970	53,768
通信運搬費			293,974		293,974	332,673	△ 38,699
減価償却費			0		0	0	0
消耗品費			181,248		181,248	190,007	△ 8,759
印刷製本費			248,600		248,600	70,345	178,255
光熱水料費			144,286		144,286	95,844	48,442
賃借料			768,504		768,504	768,504	0
公租公課			81,000		81,000	81,000	0
事務委託費			521,000		521,000	521,000	0
負担金			768,240		768,240	781,240	△ 13,000
連絡提携費			70,350		70,350	34,000	36,350
雑支出			227,474		227,474	246,674	△ 19,200
経常費用計	3,492,648	7,360,650	7,185,273	0	18,038,571	15,051,915	2,986,656
当期経常増減額	△ 2,057,978	△ 2,456,464	4,492,685	0	△ 21,757	△ 19,503	△ 2,254
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,057,978	△ 2,456,464	4,492,685	0	△ 21,757	△ 19,503	△ 2,254
一般正味財産期首残高			13,042,138	0	13,042,138	13,061,641	△ 19,503
一般正味財産期末残高	△ 2,057,978	△ 2,456,464	17,534,823	0	13,020,381	13,042,138	△ 21,757
II. 指定正味財産増減の部							
III. 正味財産期末残高	△ 2,057,978	△ 2,456,464	17,534,823	0	13,020,381	13,042,138	△ 21,757