

貸借対照表総括表

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

	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	101,558,328	91,640,234	9,918,094
4	未収入金	3,468,718	4,446,318	△ 977,600
5	未収会費	2,392,000	3,507,600	△ 1,115,600
6	前払金	1,633,692	1,706,481	△ 72,789
7	立替金	0	0	0
8	出版物在庫	4,804,569	5,508,419	△ 703,850
9	貸倒引当金	△ 1,797,000	△ 2,799,600	1,002,600
10	流動資産合計 (A)	112,060,307	104,009,452	8,050,855
11	2. 固定資産			
12	(1) 特定資産			
13	退職給付引当資産	19,872,735	17,794,201	2,078,534
14	役員退職給与引当資産	6,325,000	4,275,000	2,050,000
15	公益的事業運営基金資産	30,000,000	30,000,000	0
16	事務所整備準備金資産	54,600,000	54,600,000	0
17	事業運営基金資産	26,094,721	25,399,989	694,732
18	登録運営基金資産	29,900,000	32,900,000	△ 3,000,000
19	特定資産合計 (B)	166,792,456	164,969,190	1,823,266
20	(2) その他固定資産			
21	敷金	5,674,500	5,749,500	△ 75,000
22	建物付属設備	122,205	152,083	△ 29,878
23	什器備品	3	3	0
24	ソフトウェア	6,923,233	6,039,836	883,397
25	その他固定資産合計 (C)	12,719,941	11,941,422	778,519
26	固定資産合計 (D) = (B+C)	179,512,397	176,910,612	2,601,785
27	資産合計 (E) = (A+D)	291,572,704	280,920,064	10,652,640
28	II 負債の部			
29	1. 流動負債			
30	預り金	486,951	92,554	394,397
31	前受金	2,109,440	1,660,400	449,040
32	未払金	6,963,446	4,183,470	2,779,976
33	賞与引当金	2,362,792	1,840,912	521,880
34	流動負債合計 (F)	11,922,629	7,777,336	4,145,293
35	2. 固定負債			
36	退職給付引当金	19,872,735	17,794,201	2,078,534
37	役員退職給与引当金	6,325,000	4,275,000	2,050,000
38	固定負債合計 (G)	26,197,735	22,069,201	4,128,534
39	負債合計 (H) = (F+G)	38,120,364	29,846,537	8,273,827
40	III 正味財産の部			
41	1. 指定正味財産			
42	指定正味財産合計	0	0	0
43	2. 一般正味財産	253,449,340	251,073,527	2,375,813
44	(うち特定資産への充当額)	(140,519,721)	(142,899,989)	(△2,305,268)
45	正味財産合計 (I)	253,449,340	251,073,527	2,375,813
46	負債及び正味財産合計 (J) = (H+I)	291,569,704	280,920,064	10,649,640

(注) 実施事業資産は下記の資産であり、そのうち建物付属設備122,205円、及び什器備品3円は、
 その他事業及び法人会計共通の資産である。

建物付属設備	122,205
什器備品	3
ソフトウェア	6,923,233

正味財産増減計算書総括表
(2021年4月1日から2022年3月31日まで)

(単位:円)

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 特定資産運用益	2,767	10,897	△ 8,130
5 特定資産運用益	2,767	10,897	△ 8,130
6 受取会費	102,040,200	102,821,600	△ 781,400
7 正会員受取会費	67,952,000	69,941,600	△ 1,989,600
8 準会員受取会費	10,423,200	9,640,000	783,200
9 賛助会員受取会費	23,665,000	23,240,000	425,000
10 事業収益	53,653,498	46,187,522	7,465,976
11 研修・講習会収益	13,176,952	6,835,598	6,341,354
12 登録収益	11,642,400	8,800,680	2,841,720
13 出版販売等収益	11,675,917	12,542,274	△ 866,357
14 研究受託収益	3,547,500	4,134,300	△ 586,800
15 広告等収益	13,610,729	13,874,670	△ 263,941
16 雑収益	281,431	338,707	△ 57,276
17 受取利息	518	627	△ 109
18 雑収益	280,913	338,080	△ 57,167
19 経常収益計	155,977,896	149,358,726	6,619,170
20 (2) 経常費用			
21 事業費	113,009,438	103,972,989	9,036,449
22 研修・講習会費	12,332,259	6,218,372	6,113,887
23 機関誌発行費	27,324,656	26,356,900	967,756
24 プログラム開発費	100,842	255,772	△ 154,930
25 出版物販売費	3,102,858	4,084,613	△ 981,755
26 表彰費	570,508	587,009	△ 16,501
27 調査研究費	1,706	233,754	△ 232,048
28 調査研究受託費	182,254	622,914	△ 440,660
29 役員報酬	8,304,900	7,867,800	437,100
30 給料手当	29,978,913	28,015,408	1,963,505
31 退職給付費用	3,436,704	1,938,923	1,497,781
32 通勤手当	1,019,395	1,325,555	△ 306,160
33 法定福利費	5,466,429	5,447,481	18,948
34 福利厚生費	162,492	76,930	85,562
35 共済掛金	61,194	61,194	0
36 会議費	305,870	43,382	262,488
37 広報費	1,526,134	1,357,299	168,835
38 旅費交通費	90,030	78,070	11,960
39 通信運搬費	1,962,109	2,382,789	△ 420,680
40 印刷製本費	1,134,205	1,373,871	△ 239,666
41 図書・消耗品費	250,881	218,844	32,037
42 賃借料	10,560,520	10,474,219	86,301
43 水道光熱費	504,945	457,381	47,564
44 支払手数料	14,016	16,858	△ 2,842
45 消耗什器備品費	1,219,713	1,315,930	△ 96,217
46 減価償却費	1,025,735	1,032,352	△ 6,617
47 租税公課	1,765,666	1,537,573	228,093
48 雑費	604,504	591,796	12,708

	科 目	当年度	前年度	増 減
49	管理費	40,592,645	40,842,136	△ 249,491
50	役員報酬	3,095,100	2,932,200	162,900
51	給料手当	11,172,648	10,440,881	731,767
52	退職給付費用	1,280,803	722,605	558,198
53	通勤手当	379,911	494,012	△ 114,101
54	法定福利費	2,037,248	2,030,186	7,062
55	福利厚生費	60,557	28,670	31,887
56	共済掛金	22,806	22,806	0
57	総会費	1,983,003	1,491,365	491,638
58	会議費	1,367,503	2,030,557	△ 663,054
59	代議員選挙費	0	664,250	△ 664,250
60	役員候補者選考会議費	240,714	0	240,714
61	広報費	449,976	278,500	171,476
63	役務費	4,662,143	4,823,137	△ 160,994
64	旅費交通費	225,315	275,902	△ 50,587
65	通信運搬費	1,523,044	1,877,105	△ 354,061
66	印刷製本費	698,246	991,123	△ 292,877
67	図書・消耗品費	546,976	711,988	△ 165,012
68	賃借料	3,938,546	4,015,567	△ 77,021
69	水道光熱費	188,184	170,457	17,727
70	支払手数料	1,828,790	1,890,103	△ 61,313
71	消耗什器備品費	454,563	490,421	△ 35,858
72	減価償却費	1,398,746	1,182,679	216,067
73	租税公課	803,584	730,577	73,007
74	雑費	1,995,439	1,931,445	63,994
75	貸倒引当金繰入額	238,800	615,600	△ 376,800
77	経常費用計	153,602,083	144,815,125	8,786,958
78	評価損益等調整前当期経常増減額	2,375,813	4,543,601	△ 2,167,788
79	評価損益等計	0	0	0
80	当期経常増減額	2,375,813	4,543,601	△ 2,167,788
81	2. 経常外増減の部			
82	(1) 経常外収益			
83	経常外収益計	0	0	0
84	(2) 経常外費用			
85	経常外費用計	0	0	0
86	当期経常外増減額	0	0	0
87	当期一般正味財産増減額	2,375,813	4,543,601	△ 2,167,788
88	一般正味財産期首残高	251,073,527	246,529,926	4,543,601
89	一般正味財産期末残高	253,449,340	251,073,527	2,375,813
90	II 指定正味財産増減の部			
91	当期指定正味財産増減額	0	0	0
92	指定正味財産期首残高	0	0	0
93	指定正味財産期末残高	0	0	0
94	III 正味財産期末残高	253,449,340	251,073,527	2,375,813

【財務諸表に対する注記】

(1) 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している

1) 出版物在庫の評価基準及び評価方法

原価基準による移動平均法を採用している。

2) 固定資産の減価償却方法

定額法により減価償却を実施している。

3) 引当金の計上基準

貸倒引当金：回収懸念債権に対して回収不能見込額を計上している。

賞与引当金：賞与支給見込額の当期負担額を計上している。

退職給付引当金、役員退職給与引当金：

役員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に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算している。

4) リース取引の処理方法 ファイナンス・リース取引：

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

5) 消費税等の会計処理： 税込方式によっている。

(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)

	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	17,794,201	2,868,467	789,933	19,872,735
役員退職給与引当資産	4,275,000	2,050,000		6,325,000
公益的事業運営基金資産	30,000,000			30,000,000
事務所整備準備金資産	54,600,000			54,600,000
事業運営基金資産	25,399,989	4,610,096	3,990,364	26,019,721
登録運営基金資産	32,900,000		3,000,000	29,900,000
合計	164,969,190	9,528,563	7,780,297	166,717,456

(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)

	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	19,872,735	-	-	(19,872,735)
役員退職給与引当資産	6,325,000	-	-	(6,325,000)
公益的事業運営基金資産	30,000,000	-	(30,000,000)	-
事務所整備準備金資産	54,600,000	-	(54,600,000)	-
事業運営基金資産	26,019,721	-	(26,019,721)	-
登録運営基金資産	29,900,000	-	(29,900,000)	-
合計	166,717,456	-	(140,519,721)	(26,197,735)

(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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,478,251	1,356,046	122,205
什器備品	1,982,775	1,982,772	3
合 計	3,461,026	3,338,818	122,208

(5) 担保に供している資産はない。

【附属明細書】

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記(2)に記載の通りである。

(2) 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	
貸倒引当金	2,799,600	582,200	1,584,800	0	1,797,000
賞与引当金	2,025,829	2,362,792	2,025,829	0	2,362,792
退職給付引当金	17,794,201	2,868,467	789,933	0	19,872,735
役員退職給与引当金	4,275,000	2,050,000	0	0	6,325,000