

## 貸借対照表

令和5年3月31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	30,169,444	24,378,690	5,790,754
流動資産合計	30,169,444	24,378,690	5,790,754
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
借室保証金(森井ビル)	4,360,500	4,360,500	0
その他固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
資産合計	34,529,944	28,739,190	5,790,754
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	57,589	△ 57,589
流動負債合計	0	57,589	△ 57,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,663,850	4,225,700	438,150
固定負債合計	4,663,850	4,225,700	438,150
負債合計	4,663,850	4,283,289	380,561
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	29,896,094	24,455,901	5,440,193
正味財産合計	29,896,094	24,455,901	5,440,193
負債及び正味財産合計	34,559,944	28,739,190	5,820,754

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
受取入会金	0	20,000	△ 20,000
受取会費	15,290,000	15,492,500	△ 202,500
府内会員会費	13,080,000	13,212,500	△ 132,500
府外会員会費	2,210,000	2,280,000	△ 70,000
総会会費	0	0	0
事業収益	9,233,250	8,383,132	850,118
講習事業収益	4,981,500	4,091,000	890,500
図書出版事業収益	1,347,750	1,388,132	△ 40,382
団体事務受託収益	2,904,000	2,904,000	0
試験部会収益	0	0	0
雑収益	1,253,879	317,548	936,331
受取利息	279	248	31
雑収益	1,253,600	317,300	936,300
経常収益計	25,777,129	24,213,180	1,563,949
(2) 経常費用	0		
事業費	14,714,979	16,300,517	△ 1,585,538
給付手当	5,389,600	7,372,800	△ 1,983,200
臨時雇賃金	28,000	8,000	20,000
退職給付費用	326,520	262,320	64,200
福利厚生費	699,985	1,198,952	△ 498,967
通勤交通費	237,600	420,672	△ 183,072
旅費交通費	323,770	257,050	66,720
通信運搬費	186,287	123,951	62,336
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	2,739,915	2,263,285	476,630
光熱水料費	667,460	666,276	1,184
賃借料	2,850,950	2,820,998	29,952
図書仕入費	205,451	172,412	33,039
諸謝金	648,562	711,107	△ 62,545
租税公課	355,600	0	355,600
委託費	0	0	0
会議費	55,279	22,694	32,585
雑費	0	0	0
管理費	5,621,957	6,178,411	△ 556,454
給付手当	1,347,400	1,843,200	△ 495,800
退職給付費用	81,630	65,580	16,050
福利厚生費	174,996	299,738	△ 124,742
通勤交通費	59,400	105,168	△ 45,768
旅費交通費	45,900	73,250	△ 27,350
通信運搬費	344,728	434,807	△ 90,079
消耗什器備品費	0	93,445	△ 93,445
消耗品費	452,197	459,565	△ 7,368

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費	0	147,400	△ 147,400
光 熱 水 料 費	166,865	166,568	297
賃 借 料	463,480	548,692	△ 85,212
諸 謝 金	729,295	735,875	△ 6,580
租 税 公 課	83,000	70,000	13,000
支 払 負 担 金	44,600	44,600	0
表 彰 関 係 費	236,694	216,304	20,390
会 議 費	110,558	45,389	65,169
総 会 費	1,035,512	704,232	331,280
雑 費	145,702	124,598	21,104
経常費用計	20,336,936	22,478,928	△ 2,141,992
評価損益等調整前当期経常増減額	5,440,193	1,734,252	3,705,941
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,440,193	1,734,252	3,705,941
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
当期一般正味財産増減額	5,440,193	1,734,252	3,705,941
一般正味財産期首残高	24,455,901	22,721,649	1,734,252
一般正味財産期末残高	29,896,094	24,455,901	5,440,193
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	29,896,094	24,455,901	5,440,193

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	会 計				合計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入会金					
受取会費				[ 15,290,000 ]	[ 15,290,000 ]
府内会員会費				13,080,000	13,080,000
府外会員会費				2,210,000	2,210,000
総会会費				0	0
事業収益	[ 2,904,000 ]	[ 6,329,250 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,233,250 ]
講習事業収益	0	4,981,500	0	0	4,981,500
図書出版事業収益	0	1,347,750	0	0	1,347,750
団体事務受託収益	2,904,000	0	0	0	2,904,000
試験部会収益	0	0	0	0	0
雑収益	[ 0 ]	[ 989,600 ]	[ 0 ]	[ 264,279 ]	[ 1,253,879 ]
受取利息	0	0	0	279	279
雑収益	0	989,600	0	264,000	1,253,600
経常収益計	2,904,000	7,318,850	0	15,554,279	25,777,129
(2) 経常費用					
事業費	[ 4,815,543 ]	[ 7,282,065 ]	[ 2,617,371 ]	0	[ 14,714,979 ]
給付手当	2,694,800	1,347,400	1,347,400	0	5,389,600
臨時雇賃金	28,000	0	0	0	28,000
退職給付費用	163,260	81,630	81,630	0	326,520
福利厚生費	349,993	174,996	174,996	0	699,985
通勤交通費	118,800	59,400	59,400	0	237,600
旅費交通費	0	323,770	0	0	323,770
通信運搬費	0	186,287	0	0	186,287
消耗品費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	2,739,915	0	0	2,739,915
光熱水料費	333,730	166,865	166,865	0	667,460
賃借料	1,126,960	1,160,510	563,480	0	2,850,950
図書仕入費	0	205,451	0	0	205,451
諸謝金	0	648,562	0	0	648,562
租税公課	0	132,000	223,600	0	355,600
委託費	0	0	0	0	0
会議費	0	55,279	0	0	55,279
雑費	0	0	0	0	0
管理費				[ 5,621,957 ]	[ 5,621,957 ]
給付手当				1,347,400	1,347,400
退職給付費用				81,630	81,630
福利厚生費				174,996	174,996
通勤交通費				59,400	59,400
旅費交通費				45,900	45,900
通信運搬費				344,728	344,728
消耗什器備品費				0	0

科 目	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
消 耗 品 費				452,197	452,197
印 刷 製 本 費				0	0
光 熱 水 料 費				166,865	166,865
賃 借 料				563,480	563,480
諸 謝 金				729,295	729,295
租 税 公 課				83,000	83,000
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				236,694	236,694
会 議 費				110,558	110,558
総 会 費				1,035,512	1,035,512
雑 費				145,702	145,702
経常費用計	4,815,543	7,282,065	2,617,371	5,621,957	20,336,936
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,911,543	36,785	△ 2,617,371	9,932,322	5,440,193
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,911,543	36,785	△ 2,617,371	9,932,322	5,440,193
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 7,351,736	36,785	△ 2,617,371	9,932,322	0
当期一般正味財産増減額	5,440,193	0	0	0	5,440,193
一般正味財産期首残高	24,455,901	0	0	0	24,455,901
一般正味財産期末残高	29,896,094	0	0	0	29,896,094
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	29,896,094	0	0	0	29,896,094

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた退職金規定により計算した金額を計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

該当事項なし

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

該当事項なし

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

該当事項なし

### 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

該当事項なし

## 附属明細書

### 1. 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	
退職給付引当金	4,225,700	408,150			4,633,850

# 財産目録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	手元保管	運転資金として	59,668
預 金	普通預金	運転資金として	30,109,776
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	25,689,496	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	4,420,280	
流動資産合計			30,169,444
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
借室保証金	森井ビル	実施事業・その他事業のために 使用している	4,360,500
固定資産合計			4,360,500
資産合計			34,529,944
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払い に備えたもの	4,633,850
固定負債合計			4,633,850
負債合計			4,633,850
正味財産			29,896,094