

貸借対照表

令和6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	34,886,491	30,169,444	4,717,047
流動資産合計	34,886,491	30,169,444	4,717,047
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	39,246,991	34,529,944	4,717,047
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	54,738	0	54,738
流動負債合計	54,738	0	54,738
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,046,500	4,663,850	382,650
固定負債合計	5,046,500	4,663,850	382,650
負債合計	5,101,238	4,663,850	437,388
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			
正味財産合計	34,145,753	29,896,094	4,249,659
負債及び正味財産合計	39,246,991	34,559,944	4,687,047

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			
受取入会金	10,000	0	10,000
受取会費	15,990,000	15,290,000	700,000
府内会員会費	12,880,000	13,080,000	△ 200,000
府外会員会費	2,210,000	2,210,000	0
総会会費	900,000	0	900,000
事業収益	9,194,112	9,233,250	△ 39,138
講習事業収益	5,147,000	4,981,500	165,500
図書出版事業収益	1,143,112	1,347,750	△ 204,638
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	264,322	1,253,879	△ 989,557
受取利息	322	279	43
雑収益	264,000	1,253,600	△ 989,600
経常収益計	25,458,434	25,777,129	△ 318,695
(2) 経常費用			
事業費	14,033,597	14,714,979	△ 681,382
給付手当	5,486,400	5,389,600	96,800
臨時雇賃金	60,000	28,000	32,000
退職給付費用	330,120	326,520	3,600
福利厚生費	667,724	699,985	△ 32,261
通勤交通費	250,712	237,600	13,112
旅費交通費	452,765	323,770	128,995
通信運搬費	166,534	186,287	△ 19,753
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	2,527,560	2,739,915	△ 212,355
光熱水料費	665,268	667,460	△ 2,192
賃借料	2,700,824	2,850,950	△ 150,126
図書仕入費	139,437	205,451	△ 66,014
諸謝金	500,327	648,562	△ 148,235
租税公課	0	355,600	△ 355,600
委託費	0	0	0
会議費	85,926	55,279	30,647
雑費	0	0	0
管理費	7,175,178	5,621,957	1,553,221
給付手当	1,371,600	1,347,400	24,200
退職給付費用	82,530	81,630	900
福利厚生費	166,931	174,996	△ 8,065
通勤交通費	62,678	59,400	3,278
旅費交通費	92,223	45,900	46,323
通信運搬費	396,833	344,728	52,105
消耗什器備品費	197,560	0	197,560
消耗品費	479,921	452,197	27,724

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印 刷 製 本 費	171,600	0	171,600
光 熱 水 料 費	166,316	166,865	△ 549
賃 借 料	545,963	563,480	△ 17,517
諸 謝 金	763,040	729,295	33,745
租 税 公 課	70,000	83,000	△ 13,000
支 払 負 担 金	44,600	44,600	0
表 彰 関 係 費	240,721	236,694	4,027
会 議 費	171,854	110,558	61,296
総 会 費	1,993,005	1,035,512	957,493
雑 費	157,803	145,702	12,101
経常費用計	21,208,775	20,336,936	871,839
評価損益等調整前当期経常増減額	4,249,659	5,440,193	△ 1,190,534
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,249,659	5,440,193	△ 1,190,534
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	4,249,659	5,440,193	△ 1,190,534
一般正味財産期首残高	29,896,094	24,455,901	5,440,193
一般正味財産期末残高	34,145,753	29,896,094	4,249,659
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	34,145,753	29,896,094	4,249,659

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	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				10,000	10,000
受取会費				[15,990,000]	[15,990,000]
府内会員会費				12,880,000	12,880,000
府外会員会費				2,210,000	2,210,000
総会会費				900,000	900,000
事業収益	[2,904,000]	[6,290,112]	[0]	[0]	[9,194,112]
講習事業収益	0	5,147,000	0	0	5,147,000
図書出版事業収益	0	1,143,112	0	0	1,143,112
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]	[0]	[0]	[264,322]	[264,322]
受取利息	0	0	0	322	322
雑収益	0	0	0	264,000	264,000
経常収益計	2,904,000	6,290,112	0	16,264,322	25,458,434
(2) 経常費用					
事業費	[4,874,041]	[6,763,538]	[2,396,018]	0	[14,033,597]
給付手当	2,743,200	1,371,600	1,371,600	0	5,486,400
臨時雇賃金	60,000	0	0	0	60,000
退職給付費用	165,060	82,530	82,530	0	330,120
福利厚生費	333,862	166,931	166,931	0	667,724
通勤交通費	125,356	62,678	62,678	0	250,712
旅費交通費	22,000	430,765	0	0	452,765
通信運搬費	0	166,534	0	0	166,534
消耗品費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	2,527,560	0	0	2,527,560
光熱水料費	332,636	166,316	166,316	0	665,268
賃借料	1,091,927	1,062,934	545,963	0	2,700,824
図書仕入費	0	139,437	0	0	139,437
諸謝金	0	500,327	0	0	500,327
租税公課	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
会議費	0	85,926	0	0	85,926
雑費	0	0	0	0	0
管理費				[7,175,178]	[7,175,178]
給付手当				1,371,600	1,371,600
退職給付費用				82,530	82,530
福利厚生費				166,931	166,931
通勤交通費				62,678	62,678
旅費交通費				92,223	92,223
通信運搬費				396,833	396,833
消耗什器備品費				197,560	197,560

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				479,921	479,921
印 刷 製 本 費				171,600	171,600
光 熱 水 料 費				166,316	166,316
賃 借 料				545,963	545,963
諸 謝 金				763,040	763,040
租 税 公 課				70,000	70,000
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				240,721	240,721
会 議 費				171,854	171,854
総 会 費				1,993,005	1,993,005
雑 費				157,803	157,803
経常費用計	4,874,041	6,763,538	2,396,018	7,175,178	21,208,775
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,970,041	△ 473,426	△ 2,396,018	9,089,144	4,249,659
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,970,041	△ 473,426	△ 2,396,018	9,089,144	4,249,659
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	△ 6,219,700	△ 473,426	△ 2,396,018	9,089,144	0
当期一般正味財産増減額	4,249,659	0	0	0	4,249,659
一般正味財産期首残高	28,896,094	0	0	0	28,896,094
一般正味財産期末残高	34,145,753	0	0	0	34,145,753
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	34,145,753	0	0	0	34,145,753

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	4,633,850	412,650			5,046,500

財産目録

令和6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	77,876
預金	普通預金	運転資金として	34,808,615
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	29,975,648	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	4,832,967	
流動資産合計			34,886,491
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			39,246,991
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		社会保険料等	54,738
流動負債合計			54,738
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	5,046,500
固定負債合計			5,046,500
負債合計			5,101,238
正味財産			34,145,753