

# 貸借対照表

令和 7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        | 39,309,931 | 34,886,491 | 4,423,440 |
| 流動資産合計      | 39,309,931 | 34,886,491 | 4,423,440 |
| 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        | 43,670,431 | 39,246,991 | 4,423,440 |
| II 負債の部     |            |            |           |
| 1. 流動負債     |            |            |           |
| 預り金         | 0          | 54,738     | △ 54,738  |
| 流動負債合計      | 0          | 54,738     | △ 54,738  |
| 2. 固定負債     |            |            |           |
| 退職給付引当金     | 5,463,650  | 5,046,500  | 417,150   |
| 固定負債合計      | 5,463,650  | 5,046,500  | 417,150   |
| 負債合計        | 5,463,650  | 5,101,238  | 362,412   |
| 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   | 38,206,781 | 34,145,753 | 4,061,028 |
| 正味財産合計      | 38,206,781 | 34,145,753 | 4,061,028 |
| 負債及び正味財産合計  | 43,670,431 | 39,246,991 | 4,423,440 |

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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        | 30,000     | 10,000     | 20,000    |
| 受取会費         | 15,824,200 | 15,990,000 | △ 165,800 |
| 府内会員会費       | 12,824,200 | 12,880,000 | △ 55,800  |
| 府外会員会費       | 2,060,000  | 2,210,000  | △ 150,000 |
| 総会会費         | 940,000    | 900,000    | 40,000    |
| 事業収益         | 9,295,040  | 9,194,112  | 100,928   |
| 講習事業収益       | 4,838,500  | 5,147,000  | △ 308,500 |
| 図書出版事業収益     | 1,252,540  | 1,143,112  | 109,428   |
| 団体事務受託収益     | 3,204,000  | 2,904,000  | 300,000   |
| 試験部会収益       | 0          | 0          | 0         |
| 雑収益          | 283,624    | 264,322    | 19,302    |
| 受取利息         | 19,624     | 322        | 19,302    |
| 雑収益          | 264,000    | 264,000    | 0         |
| 経常収益計        | 25,432,864 | 25,458,434 | △ 25,570  |
| (2) 経常費用     |            |            |           |
| 事業費          | 14,238,121 | 14,033,597 | 204,524   |
| 給付手当         | 5,503,200  | 5,486,400  | 16,800    |
| 臨時雇賃金        | 120,000    | 60,000     | 60,000    |
| 退職給付費用       | 333,720    | 330,120    | 3,600     |
| 福利厚生費        | 784,475    | 667,724    | 116,751   |
| 通勤交通費        | 254,816    | 250,712    | 4,104     |
| 旅費交通費        | 448,954    | 452,765    | △ 3,811   |
| 通信運搬費        | 201,134    | 166,534    | 34,600    |
| 消耗品費         | 0          | 0          | 0         |
| 印刷製本費        | 2,498,850  | 2,527,560  | △ 28,710  |
| 光熱水料費        | 678,971    | 665,268    | 13,703    |
| 賃借料          | 2,807,712  | 2,700,824  | 106,888   |
| 図書仕入費        | 44,800     | 139,437    | △ 94,637  |
| 諸謝金          | 481,812    | 500,327    | △ 18,515  |
| 租税公課         | 0          | 0          | 0         |
| 委託費          | 0          | 0          | 0         |
| 会議費          | 79,677     | 85,926     | △ 6,249   |
| 雑費           | 0          | 0          | 0         |
| 管理費          | 7,133,715  | 7,175,178  | △ 41,463  |
| 給付手当         | 1,375,800  | 1,371,600  | 4,200     |
| 退職給付費用       | 83,430     | 82,530     | 900       |
| 福利厚生費        | 196,118    | 166,931    | 29,187    |
| 通勤交通費        | 63,704     | 62,678     | 1,026     |
| 旅費交通費        | 67,400     | 92,223     | △ 24,823  |
| 通信運搬費        | 601,341    | 396,833    | 204,508   |
| 消耗什器備品費      | 143,455    | 197,560    | △ 54,105  |
| 消耗品費         | 505,563    | 479,921    | 25,642    |

| 科 目             | 当 年 度      | 前 年 度      | 増 減       |
|-----------------|------------|------------|-----------|
| 印 刷 製 本 費       | 0          | 171,600    | △ 171,600 |
| 光 熱 水 料 費       | 169,742    | 166,316    | 3,426     |
| 賃 借 料           | 549,340    | 545,963    | 3,377     |
| 諸 謝 金           | 699,468    | 763,040    | △ 63,572  |
| 租 税 公 課         | 70,000     | 70,000     | 0         |
| 支 払 負 担 金       | 44,600     | 44,600     | 0         |
| 表 彰 関 係 費       | 199,223    | 240,721    | △ 41,498  |
| 会 議 費           | 159,356    | 171,854    | △ 12,498  |
| 総 会 費           | 2,074,797  | 1,993,005  | 81,792    |
| 雑 費             | 130,378    | 157,803    | △ 27,425  |
| 経常費用計           | 21,371,836 | 21,208,775 | 163,061   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 4,061,028  | 4,249,659  | △ 188,631 |
| 評 価 損 益 等 計     | 0          | 0          | 0         |
| 当期経常増減額         | 4,061,028  | 4,249,659  | △ 188,631 |
| 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     | 4,061,028  | 4,249,659  | △ 188,631 |
| 一般正味財産期首残高      | 34,145,753 | 29,896,094 | 4,249,659 |
| 一般正味財産期末残高      | 38,206,781 | 34,145,753 | 4,061,028 |
| 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    | 38,206,781 | 34,145,753 | 4,061,028 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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        |               |               |               | 30,000         | 30,000         |
| 受取会費         |               |               |               | [ 15,824,200 ] | [ 15,824,200 ] |
| 府内会員会費       |               |               |               | 12,824,200     | 12,824,200     |
| 府外会員会費       |               |               |               | 2,060,000      | 2,060,000      |
| 総会会費         |               |               |               | 940,000        | 940,000        |
| 事業収益         | [ 3,204,000 ] | [ 6,091,040 ] | [ 0 ]         | [ 0 ]          | [ 9,295,040 ]  |
| 講習事業収益       | 0             | 4,838,500     | 0             | 0              | 4,838,500      |
| 図書出版事業収益     | 0             | 1,252,540     | 0             | 0              | 1,252,540      |
| 団体事務受託収益     | 3,204,000     | 0             | 0             | 0              | 3,204,000      |
| 試験部会収益       | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 雑収益          | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 283,624 ]    | [ 283,624 ]    |
| 受取利息         | 0             | 0             | 0             | 19,624         | 19,624         |
| 雑収益          | 0             | 0             | 0             | 264,000        | 264,000        |
| 経常収益計        | 3,204,000     | 6,091,040     | 0             | 16,137,824     | 25,432,864     |
| (2) 経常費用     |               |               |               |                |                |
| 事業費          | [ 5,030,278 ] | [ 6,769,709 ] | [ 2,438,134 ] | 0              | [ 14,238,121 ] |
| 給付手当         | 2,751,600     | 1,375,800     | 1,375,800     | 0              | 5,503,200      |
| 臨時雇賃金        | 120,000       | 0             | 0             | 0              | 120,000        |
| 退職給付費用       | 166,860       | 83,430        | 83,430        | 0              | 333,720        |
| 福利厚生費        | 392,239       | 196,118       | 196,118       | 0              | 784,475        |
| 通勤交通費        | 127,408       | 63,704        | 63,704        | 0              | 254,816        |
| 旅費交通費        | 34,000        | 414,954       | 0             | 0              | 448,954        |
| 通信運搬費        | 0             | 201,134       | 0             | 0              | 201,134        |
| 消耗品費         | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 印刷製本費        | 0             | 2,498,850     | 0             | 0              | 2,498,850      |
| 光熱水料費        | 339,487       | 169,742       | 169,742       | 0              | 678,971        |
| 賃借料          | 1,098,684     | 1,159,688     | 549,340       | 0              | 2,807,712      |
| 図書仕入費        | 0             | 44,800        | 0             | 0              | 44,800         |
| 諸謝金          | 0             | 481,812       | 0             | 0              | 481,812        |
| 租税公課         | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 委託費          | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 会議費          | 0             | 79,677        | 0             | 0              | 79,677         |
| 雑費           | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 管理費          |               |               |               | [ 7,133,715 ]  | [ 7,133,715 ]  |
| 給付手当         |               |               |               | 1,375,800      | 1,375,800      |
| 退職給付費用       |               |               |               | 83,430         | 83,430         |
| 福利厚生費        |               |               |               | 196,118        | 196,118        |
| 通勤交通費        |               |               |               | 63,704         | 63,704         |
| 旅費交通費        |               |               |               | 67,400         | 67,400         |
| 通信運搬費        |               |               |               | 601,341        | 601,341        |
| 消耗什器備品費      |               |               |               | 143,455        | 143,455        |

| 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         |             |           |             | 505,563   | 505,563    |
| 印 刷 製 本 費       |             |           |             | 0         | 0          |
| 光 熱 水 料 費       |             |           |             | 169,742   | 169,742    |
| 賃 借 料           |             |           |             | 549,340   | 549,340    |
| 諸 謝 金           |             |           |             | 699,468   | 699,468    |
| 租 税 公 課         |             |           |             | 70,000    | 70,000     |
| 支 払 負 担 金       |             |           |             | 44,600    | 44,600     |
| 表 彰 関 係 費       |             |           |             | 199,223   | 199,223    |
| 会 議 費           |             |           |             | 159,356   | 159,356    |
| 総 会 費           |             |           |             | 2,074,797 | 2,074,797  |
| 雑 費             |             |           |             | 130,378   | 130,378    |
| 経常費用計           | 5,030,278   | 6,769,709 | 2,438,134   | 7,133,715 | 21,371,836 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,826,278 | △ 678,669 | △ 2,438,134 | 9,004,109 | 4,061,028  |
| 評 価 損 益 等 計     | 0           | 0         | 0           | 0         | 0          |
| 当期経常増減額         | △ 1,826,278 | △ 678,669 | △ 2,438,134 | 9,004,109 | 4,061,028  |
| 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          | △ 5,887,306 | △ 678,669 | △ 2,438,134 | 9,004,109 | 0          |
| 当期一般正味財産増減額     | 4,061,028   | 0         | 0           | 0         | 4,061,028  |
| 一般正味財産期首残高      | 34,145,753  | 0         | 0           | 0         | 34,145,753 |
| 一般正味財産期末残高      | 38,206,781  | 0         | 0           | 0         | 38,206,781 |
| 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    | 38,206,781  | 0         | 0           | 0         | 38,206,781 |

## 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 | 5,046,500 | 417,150 |       |     | 5,463,650 |

# 財産目録

令和7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              | 153,987    |
| 預金          | 普通預金                    | 運転資金として              | 39,155,944 |
|             | りそな銀行大阪営業部 (No.6246471) | 33,903,614           |            |
|             | りそな銀行大阪営業部 (No.0030596) | 5,252,330            |            |
| 流動資産合計      |                         |                      | 39,309,931 |
| 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        |                         |                      | 43,670,431 |
| 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 | 5,463,650  |
| 固定負債合計      |                         |                      | 5,463,650  |
| 負債合計        |                         |                      | 5,463,650  |
| 正味財産        |                         |                      | 38,206,781 |