

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				
	① 受取入会金	0	0	0
	受取入会金	0	0	0
	② 受取会費	32,922,600	34,147,700	△ 1,225,100
	受取正会員会費	32,922,600	34,147,700	△ 1,225,100
	受取準会員会費	0	0	0
	③ 事業収益	10,467,040	8,897,170	1,569,870
	人材育成等事業収益	10,467,040	8,897,170	1,569,870
	食育推進事業収益	0	0	0
	④ 受取国庫助成金	600,000	0	600,000
	受取国庫助成金	600,000	0	600,000
	⑤ 受取地方公共団体助成金	0	100,000	△ 100,000
	受取地方公共団体助成金	0	100,000	△ 100,000
	⑥ 受取賛助費	420,000	180,000	240,000
	受取賛助員賛助費	420,000	180,000	240,000
	⑦ 受取寄付金	0	0	0
	受取寄付金	0	0	0
	⑧ 雑収益	21,507	22,506	△ 999
	その他雑収益	21,507	22,506	△ 999
	経常収益計	44,431,147	43,347,376	1,083,771
(2) 経常費用				
	① 事業費	28,333,891	27,457,610	876,281
	給料手当	7,096,479	7,099,304	△ 2,825
	退職給付費用	271,759	277,724	△ 5,965
	通勤交通費	422,273	428,369	△ 6,096
	法定福利費	1,045,499	1,067,171	△ 21,672
	福利厚生費	22,321	17,958	4,363
	会議費	34,712	1,274	33,438
	旅費交通費	790,509	542,934	247,575
	通信費	393,862	394,219	△ 357
	荷造運搬費	1,323,085	1,331,207	△ 8,122
	減価償却費	960,461	731,237	229,224
	小額什器・消耗品費	157,162	127,668	29,494
	修繕費	58,955	57,817	1,138
	印刷製本費	7,350,412	7,443,105	△ 92,693
	家賃	1,965,792	1,977,543	△ 11,751
	光熱水料費	161,891	136,333	25,558
	賃借料	350,792	128,485	222,307
	交際費	13,564	0	13,564
	諸謝金	4,826,907	4,332,996	493,911
	租税公課	0	359,300	△ 359,300
	負担金	627,989	620,589	7,400
	貸倒引当金繰入	3,352	6,767	△ 3,415
	雑費	456,115	375,610	80,505

(正味財産増減計算書 1 / 2)

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
② 管 理 費	15,176,397	13,889,789	1,286,608
役員報酬	952,020	205,020	747,000
給料手当	6,064,521	5,988,696	75,825
退職給付費用	232,241	234,276	△ 2,035
通勤交通費	360,867	361,357	△ 490
法定福利費	893,464	900,224	△ 6,760
福利厚生費	141,710	96,149	45,561
会議費	132,454	107,991	24,463
旅費交通費	958,390	609,960	348,430
通信費	271,068	281,360	△ 10,292
減価償却費	632,371	678,359	△ 45,988
小額什器・消耗品費	16,470	46,672	△ 30,202
修繕費	50,381	54,823	△ 4,442
印刷製本費	16,967	24,367	△ 7,400
家賃	1,679,928	1,668,177	11,751
光熱水料費	138,349	115,004	23,345
賃借料	459,387	387,297	72,090
交際費	238,605	64,134	174,471
諸謝金	1,648,048	1,692,048	△ 44,000
租税公課	1,250	1,800	△ 550
負担金	66,000	66,000	0
貸倒引当金繰入	2,863	101	2,762
雑費	219,043	305,974	△ 86,931
経常費用計	43,510,288	41,347,399	2,162,889
当期経常増減額	920,859	1,999,977	△ 1,079,118
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	6,950	0	6,950
経常外収益計	6,950	0	6,950
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	6,950	0	6,950
当期一般正味財産増減額	927,809	1,999,977	△ 1,072,168
一般正味財産期首残高	9,039,035	7,039,058	1,999,977
一般正味財産期末残高	9,966,844	9,039,035	927,809
II 指定正味財産増減の部			
1. 指定正味財産増加額			
(1)	0	0	0
指定正味財産増加額計	0	0	0
2. 指定正味財産減少額			
(1)	0	0	0
指定正味財産減少額計	0	0	0
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	9,966,844	9,039,035	927,809

比較事業別収支

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

項	目	年 度	収 入 額	支 出 額	収支:決算	年間予算
公1	就労支援	当 年	343,258	355,267	▲ 12,009	▲ 36,780
		前 年	282,553	307,897	▲ 25,344	▲ 10,007
		増 減	60,705	47,370	13,335	▲ 26,773
公2	講習会	当 年	1,290,046	1,335,208	▲ 45,162	▲ 110,639
		前 年	626,393	802,734	▲ 176,341	▲ 94,264
		増 減	663,653	532,474	131,179	▲ 16,375
	セミナー	当 年	803,219	1,091,751	▲ 288,532	▲ 241,639
		前 年	495,706	710,466	▲ 214,760	▲ 401,514
		増 減	307,513	381,285	▲ 73,772	159,875
	機関誌	当 年	23,755,729	23,703,061	52,668	▲ 833,633
		前 年	23,431,126	24,100,715	▲ 669,589	▲ 2,338,732
		増 減	324,603	▲ 397,654	722,257	1,505,099
	顕彰	当 年	985,002	1,048,096	▲ 63,094	21,296
		前 年	812,958	929,964	▲ 117,006	61,384
		増 減	172,044	118,132	53,912	▲ 40,088
	合計	当 年	26,833,996	27,178,116	▲ 344,120	▲ 1,164,615
		前 年	25,366,183	26,543,879	▲ 1,177,696	▲ 2,773,126
		増 減	1,467,813	634,237	833,576	1,608,511
公3	食育推進	当 年	328,333	338,232	▲ 9,899	▲ 85,115
		前 年	309,817	313,648	▲ 3,831	▲ 45,486
		増 減	18,516	24,584	▲ 6,068	▲ 39,629
	食育展	当 年	442,753	455,326	▲ 12,573	▲ 76,725
		前 年	292,467	292,186	281	▲ 811,222
		増 減	150,286	163,140	▲ 12,854	734,497
	合計	当 年	771,086	793,558	▲ 22,472	▲ 161,840
		前 年	602,284	605,834	▲ 3,550	▲ 856,708
		増 減	168,802	187,724	▲ 18,922	694,868
事業	合計	当 年	27,948,340	28,326,941	▲ 378,601	▲ 1,363,235
		前 年	26,251,020	27,457,610	▲ 1,206,590	▲ 3,639,841
		増 減	1,697,320	869,331	827,989	2,276,606
法人会計	当 年	16,482,807	15,176,397	1,306,410	742,983	
	前 年	17,096,356	13,889,789	3,206,567	1,640,935	
	増 減	▲ 613,549	1,286,608	▲ 1,900,157	▲ 897,952	
総合計	当 年	44,431,147	43,503,338	927,809	▲ 620,252	
	前 年	43,347,376	41,347,399	1,999,977	▲ 1,998,906	
	増 減	1,083,771	2,155,939	▲ 1,072,168	1,378,654	

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	9,611,824	9,559,421	52,403
未収会費	1,236,400	1,112,100	124,300
未収金	517,940	656,940	△ 139,000
貯蔵品	128,072	83,525	44,547
仮払金	0	0	0
前払費用	510,028	546,914	△ 36,886
貸倒引当金	△ 87,717	△ 88,452	735
流動資産合計	11,916,547	11,870,448	46,099
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
—	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
—	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4	4	0
リース資産	2,156,103	3,127,751	△ 971,648
ソフトウェア	0	469,279	△ 469,279
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	147,061	358,009	△ 210,948
その他固定資産合計	6,303,168	7,955,043	△ 1,651,875
固定資産合計	6,303,168	7,955,043	△ 1,651,875
資産合計	18,219,715	19,825,491	△ 1,605,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,228,389	2,100,054	△ 871,665
前受会費	2,750,400	3,092,150	△ 341,750
前受金	1,210,350	1,339,600	△ 129,250
預り金	212,176	164,928	47,248
短期リース債務	1,145,856	1,239,168	△ 93,312
賞与引当金	290,000	289,000	1,000
流動負債合計	6,837,171	8,224,900	△ 1,387,729
2. 固定負債			
長期未払金	0	0	0
長期リース債務	1,415,700	2,561,556	△ 1,145,856
固定負債合計	1,415,700	2,561,556	△ 1,145,856
負債合計	8,252,871	10,786,456	△ 2,533,585
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	9,966,844	9,039,035	927,809
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	9,966,844	9,039,035	927,809
負債及び正味財産合計	18,219,715	19,825,491	△ 1,605,776

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金	手許保管	運転資金として	153,206	
預金	普通預金 三菱UFJ銀行早稲田支店	運転資金として	868,063	
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	8,590,555	
未収会費	正会員会費 構成員510名	2018年3月分以降の正会員会費 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	1,236,400	
未収金	機関誌発行事業収入 14名	機関誌会員外購読料及び機関誌広告掲載料 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	517,940	
貯蔵品	機関誌仕掛品	2023年5月号以降の機関誌製作費用	128,072	
前払費用	事務所家賃	2023年4月分公益事業・管理業務執行施設の賃借家賃	303,810	
	ソフト利用料	2023年度分機関誌編集ソフト利用料	49,133	
	ソフト分割払手数料	2023年度分ホームページソフト分割払手数料	0	
	火災保険料	2023年度分事務所火災保険料	9,910	
	労働保険料	2023年度分労働保険料概算払確定過納額	2,847	
	修繕費	給与計算ソフト保守料	7,074	
	賃借料	2023年度食育展会場費(公3)	76,000	
	諸謝金	2023年4月分顧問報酬	61,254	
	貸倒引当金	債権一括評価分	未収会費・未収金実質債権額に対する一括評価	△ 87,717
流動資産合計			11,916,547	
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品 (公益移行時資産)	金庫・冷蔵庫 各1点 書庫・机 各1点	協会事務局で、管理業務に供している。 公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	2 2
	リース資産 (移行後取得資産)	パソコン・複合機・ソフト 4点	4点：公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	2,156,103
	ソフトウェア (公益後取得資産)	ホームページ用ソフト 1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	0
	保証金 (公益移行時資産)	事務所賃借保証金	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した差入保証金 公益目的61% 管理運営39%	4,000,000
	長期前払費用等	事務所賃借更新料	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した契約更新料の未償却額 公益目的51% 管理運営49%	126,588
		ソフト利用手数料	公益事業(公2機関誌発行)に供している。 2024年度以降分編集ソフト利用料	20,473
		事務所火災保険料	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	0
固定資産合計			6,303,168	
資産合計			18,219,715	

(財産目録 1/2)

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)				
未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	公益事業全体と管理業務で共用するホムペーソフト分割払金 (2023年度支払額)	0	
	中小企業退職共済掛金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分掛金	42,000	
	社会保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分社会保険料	140,727	
	機関誌製作外部委託費	機関誌製作の印刷・製本・撮影料金・交通費	850,800	
	コピー機カウント料	公益事業全体と管理業務で共用するコピー機のカウント料	4,338	
	消費税及び地方消費税	公益事業の収入の内、消費税の課税売上に該当する部分の消費税等確定申告納付額	0	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	108,938	
	サーバー保守料	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するサーバー保守料	5,280	
	消耗品等の購入代金	公益事業全体と管理業務を執行するため事務局で使用する消耗品等	26,813	
	ファックス・メール便代金	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するファックスとメール便の料金	49,493	
	前受会費	正会員会費 構成員1,688名	正会員の2023年度分会費前受分	2,750,400
	前受金	賛助員賛助費収入 6名	賛助員からの賛助費前受分	360,000
		機関誌発行事業収入 80名	会員外の2023年度分機関誌購読料前受分	610,350
		機関誌発行事業収入 2名	2023年度分機関誌広告料前受分	240,000
預り金	給与・報酬源泉所得税	1-3月分源泉所得税 納期 (7月10日)	173,176	
	特別徴収住民税	3月分住民税 納期 (4月10日)	39,000	
	社会保険料職員負担金等	2月分社会保険料等 納期 (4月1日)	0	
短期リース債務	パソコン・複合機・ソフト リース料金 5口	公益事業全体と管理業務の共用で利用する資産のリース料金の内、2023年度支払額	1,145,856	
賞与引当金	職員賞与1-3月負担額	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員に支給する2023年度賞与の当年度負担	290,000	
流動負債合計			6,837,171	
(固定負債)	長期リース債務	パソコン・複合機・ソフト リース料金 4口	公益事業全体と管理業務の共用で利用する資産のリース料金の内、2024年度以降支払額	1,415,700
固定負債合計			1,415,700	
負債合計			8,252,871	
正味財産			9,966,844	

(財産目録 2/2)