

貸借対照表

2024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	52,748,321	65,807,905	△ 13,059,584
仮払金	1,976,289	1,373,963	602,326
流動資産合計	54,724,610	67,181,868	△ 12,457,258
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	88,952,884	79,331,884	9,621,000
減価償却引当資産	13,477,300	13,286,102	191,198
特定資産合計	102,430,184	92,617,986	9,812,198
(2)その他固定資産			
什器備品	560,869	752,067	△ 191,198
敷金	6,792,864	6,792,864	0
その他固定資産合計	7,353,733	7,544,931	△ 191,198
固定資産合計	109,783,917	100,162,917	9,621,000
資産合計	164,508,527	167,344,785	△ 2,836,258
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,446,867	4,286,929	△ 2,840,062
前受会費	29,317,303	28,857,709	459,594
預り金	1,859,985	410,962	1,449,023
賞与引当金	7,216,693	7,220,454	△ 3,761
未払消費税等	2,691,100	2,351,200	339,900
流動負債合計	42,531,948	43,127,254	△ 595,306
2. 固定負債			
退職給付引当金	88,952,950	79,332,123	9,620,827
固定負債合計	88,952,950	79,332,123	9,620,827
負債合計	131,484,898	122,459,377	9,025,521
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			
(うち特定資産への充当額)	33,023,629	44,885,408	△ 11,861,779
(うち特定資産への充当額)	(13,477,300)	(13,286,102)	(191,198)
正味財産合計	33,023,629	44,885,408	△ 11,861,779
負債及び正味財産合計	164,508,527	167,344,785	△ 2,836,258

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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			
受取会費	169,935,632	164,020,868	5,914,764
雑収益	293,521	367,517	△ 73,996
経常収益計	170,229,153	164,388,385	5,840,768
(2) 経常費用			
事業費	110,711,857	102,493,955	8,217,902
給料手当	70,041,164	69,231,038	810,126
退職給付費用	8,222,800	7,252,086	970,714
会議費	754,810	962,312	△ 207,502
旅費交通費	1,684,300	1,482,845	201,455
通信運搬費	494,053	499,970	△ 5,917
消耗品費	201,583	171,047	30,536
印刷製本費	6,179,891	5,925,489	254,402
事務機賃借料	2,146,003	2,024,154	121,849
負担金	1,526,000	1,526,000	0
調査研究費	4,655,424	4,578,506	76,918
国際交流関係費	6,485,375	1,765,185	4,720,190
技術関係費	1,174,037	223,585	950,452
広報関係費	1,070,018	830,704	239,314
賞与引当金繰入額	5,810,061	5,850,374	△ 40,313
雑費	266,338	170,660	95,678
管理費	71,379,075	66,263,096	5,115,979
給料手当	12,435,482	12,328,359	107,123
退職給付費用	1,398,027	1,266,772	131,255
福利厚生費	14,332,534	13,876,174	456,360
会議費	767,834	225,484	542,350
旅費交通費	1,855,870	1,592,720	263,150
通信運搬費	657,544	394,359	263,185
減価償却費	191,198	191,202	△ 4
消耗品費	139,875	30,182	109,693
印刷製本費	172,503	121,481	51,022
借室料	12,225,632	12,206,741	18,891
事務機賃借料	378,706	357,203	21,503
租税公課	10,965,506	11,020,144	△ 54,638
負担金	1,624,500	1,624,500	0
調査研究費	11,895,214	8,964,227	2,930,987
賞与引当金繰入額	1,406,632	1,370,080	36,552
雑費	932,018	693,468	238,550
経常費用計	182,090,932	168,757,051	13,333,881
当期経常増減額	△ 11,861,779	△ 4,368,666	△ 7,493,113
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	△ 11,861,779	△ 4,368,666	△ 7,493,113
一般正味財産期首残高	44,885,408	49,254,074	△ 4,368,666
一般正味財産期末残高	33,023,629	44,885,408	△ 11,861,779
II 正味財産期末残高	33,023,629	44,885,408	△ 11,861,779

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

組織を継続することの前提に重要な疑義を抱かせる事実または状況は該当無し。

2. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

什器備品・・・直接法による定額法をもって減価償却を行っている。

(2)引当金の計上基準

・賞与引当金

役職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

・退職給付引当金

役職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。

(3)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わる方法に準じた会計処理によっている。

(4)消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 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)

科目	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	79,331,884	9,621,000	0	88,952,884
減価償却引当資産	13,286,102	191,198	0	13,477,300
合計	92,617,986	9,812,198	0	102,430,184

4. 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	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	88,952,884	(0)	(0)	(88,952,884)
減価償却引当資産	13,477,300	(0)	(13,477,300)	(0)
合計	102,430,184	(0)	(13,477,300)	(88,952,884)

5. 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）

固定資産の取得価格、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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	14,038,169	13,477,300	560,869

6. その他

・資産除去債務関係

当法人は、事務所等の不動産賃貸借契約に基づき、退去時の原状回復に係る債務等を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において、将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができないため、計上しておりません。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,220,454	7,216,693	7,220,454	0	7,216,693
退職給付引当金	79,332,123	9,620,827		0	88,952,950

財産目録

2024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 預金		手元保管	運転資金として	277,638
		普通預金	運転資金として	52,470,683
		みずほ銀行新橋支店	運転資金として	52,272,282
		三菱UFJ銀行新橋支店	運転資金として	6,795
		三井住友銀行日比谷支店	運転資金として	14,136
		きらぼし銀行浜松町支店	運転資金として	10,867
		東日本銀行浜松町支店	運転資金として	12,042
		三井住友信託銀行新橋支店	運転資金として	4,633
		オリックス銀行本店	運転資金として	64,873
		東京スター銀行本店営業部	運転資金として	8,679
		りそな銀行芝支店	運転資金として	10,567
		大和ネクスト銀行ダイワ支店	運転資金として	58,458
		芝信用金庫本店営業部	運転資金として	7,351
		仮払金		費用を前払いしているもの
流動資産合計				54,724,610
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産		定期預金		88,952,884
		三菱UFJ銀行新橋支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		三井住友銀行日比谷支店	役職員の退職に備えたもの	8,952,884
		きらぼし銀行浜松町支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		東日本銀行浜松町支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		オリックス銀行本店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		三井住友信託銀行新橋支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		東京スター銀行本店営業部	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		大和ネクスト銀行ダイワ支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		芝信用金庫本店営業部	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
減価償却引当資産		定期預金		13,477,300
		みずほ銀行新橋支店	什器備品の買替えに備えたもの	13,477,300
その他固定資産				
什器備品 敷金			事務所什器備品	560,869
			事務所敷金	6,792,864
固定資産合計				109,783,917
資産合計				164,508,527
(流動負債)				
未払金 前受会費 預り金 賞与引当金 未払消費税等			各事業等の未払い分	1,446,867
			2024年度第1四半期会費	29,317,303
			住民税・社会保険料他	1,859,985
			2024年6月支給の当期対応分	7,216,693
			2023年4期消費税	2,691,100
流動負債合計				42,531,948
(固定負債)				
退職給付引当金				88,952,950
固定負債合計				88,952,950
負債合計				131,484,898
正味財産				33,023,629

仕器備品明細表

2024年3月31日

(単位：円)

品名	数量	取得額	期首 帳簿価格	当期 減価償却額	減価償却 累計額	期末 帳簿価格
間仕切り	1	1,594,012	53,133	13,283	1,554,162	39,850
じゅうたん	1	575,770	19,192	4,798	561,376	14,394
内装設備	1	3,175,305	105,843	26,461	3,095,923	79,382
大会議室テーブル	12	572,040	19,068	4,767	557,739	14,301
大会議室椅子	24	1,950,480	65,016	16,254	1,901,718	48,762
小会議室テーブル	2	266,700	8,889	2,222	260,033	6,667
小会議室椅子	10	742,350	24,745	6,186	723,791	18,559
応接セット	1	887,460	29,581	7,395	865,274	22,186
事務机及び椅子	11	1,249,395	41,646	10,412	1,218,161	31,234
キャビネット	6	384,825	12,827	3,207	375,205	9,620
ロッカー	4	108,675	3,622	906	105,959	2,716
キャビネット	5	259,245	8,641	2,160	252,764	6,481
キャビネット	8	481,740	16,057	4,014	469,697	12,043
セキュリティ扉	1	1,591,668	343,806	89,133	1,336,995	254,673
ノートパソコン	1	198,504	1	0	198,503	1
合計	88	14,038,169	752,067	191,198	13,477,300	560,869

収支計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費収入	169,935,632	169,935,632	0
雑収入	412,300	293,521	118,779
事業活動収入計	170,347,932	170,229,153	118,779
2. 事業活動支出			
事業費支出	111,018,491	102,529,370	8,489,121
給与手当支出	77,522,664	75,891,538	1,631,126
会議費支出	2,135,917	754,810	1,381,107
旅費交通費支出	1,879,986	1,684,300	195,686
通信運搬費支出	721,641	494,053	227,588
消耗品費支出	297,504	201,583	95,921
印刷製本費支出	6,193,376	6,179,891	13,485
事務機賃借料支出	2,805,080	2,146,003	659,077
負担金支出	1,695,286	1,526,000	169,286
調査研究費支出	4,600,000	4,655,424	△ 55,424
国際交流関係費支出	8,743,000	6,485,375	2,257,625
技術関係費支出	3,000,000	1,174,037	1,825,963
広報関係費支出	1,150,000	1,070,018	79,982
雑支出	274,037	266,338	7,699
管理費支出	73,324,509	69,753,298	3,571,211
給与手当支出	14,077,336	13,805,562	271,774
福利厚生費支出	15,150,000	14,332,534	817,466
会議費支出	664,083	767,834	△ 103,751
旅費交通費支出	2,320,014	1,855,870	464,144
通信運搬費支出	578,359	657,544	△ 79,185
消耗品費支出	52,496	139,875	△ 87,379
印刷製本費支出	156,624	172,503	△ 15,879
借室料支出	13,300,000	12,225,632	1,074,368
事務機賃借料支出	494,920	378,706	116,214
租税公課支出	12,500,000	10,965,506	1,534,494
負担金支出	1,804,714	1,624,500	180,214
調査研究費支出	11,300,000	11,895,214	△ 595,214
雑支出	925,963	932,018	△ 6,055
事業活動支出計	184,343,000	172,282,668	12,060,332
事業活動収支差額	△ 13,995,068	△ 2,053,515	△ 11,941,553
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	10,280,000	9,812,198	467,802
退職給付引当資産取得支出	10,000,000	9,621,000	379,000
減価償却引当資産取得支出	280,000	191,198	88,802
投資活動支出計	10,280,000	9,812,198	467,802
投資活動収支差額	△ 10,280,000	△ 9,812,198	△ 467,802
III 予備費支出	7,000,000	0	7,000,000
当期収支差額	△ 31,275,068	△ 11,865,713	△ 19,409,355
前期繰越収支差額	31,275,068	31,275,068	0
次期繰越収支差額	0	19,409,355	△ 19,409,355

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、仮払金、未払金、前受会費、預り金、仮受金及び未払消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	65,807,905	52,748,321
仮払金	1,373,963	1,976,289
合 計	67,181,868	54,724,610
未払金	4,286,929	1,446,867
前受会費	28,857,709	29,317,303
預り金	410,962	1,859,985
未払消費税	2,351,200	2,691,100
合 計	35,906,800	35,315,255
次期繰越収支差額	31,275,068	19,409,355