

報告第2号

2021年度 会計決算報告

- 2021年度貸借対照表
- 2021年度正味財産増減計算書
- 2021年度正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録（2022年3月31日現在）
- 2021年度収支計算書
- 収支計算書に対する注記

令和3年度貸借対照表

令和 4 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	196,207	32,724	163,483
普通預金	19,925,751	17,632,039	2,293,712
定期預金	14,147,386	14,147,104	282
未収入金	219,000	175,000	44,000
流動資産合計	34,488,344	31,986,867	2,501,477
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
保証金	225,000	225,000	0
その他固定資産合計	225,002	225,002	0
固定資産合計	225,002	225,002	0
資産合計	34,713,346	32,211,869	2,501,477
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	8,000	10,500	△2,500
預り金	195,488	145,736	49,752
流動負債合計	203,488	156,236	47,252
2 固定負債			
退職給付引当金	11,641,909	11,341,909	300,000
固定負債合計	11,641,909	11,341,909	300,000
負債合計	11,845,397	11,498,145	347,252
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	22,867,949	20,713,724	2,154,225
正味財産合計	22,867,949	20,713,724	2,154,225
負債及び正味財産合計	34,713,346	32,211,869	2,501,477

令和3年度正味財産増減計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 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 受取会費	(34,104,500)	(34,238,500)	△134,000
個人会員費	498,000	498,000	0
団体会員費	28,655,000	28,655,000	0
購読会費	4,951,500	5,085,500	△134,000
② 受取補助金等	(500,000)	(500,000)	0
助成金収入	500,000	500,000	0
③ 受取寄付金	(9,500,000)	(9,500,000)	0
受取寄付金	9,500,000	9,500,000	0
④ 雑収益	(1,215,483)	(1,480,477)	△264,994
広告収入	1,140,000	1,139,120	880
雑収入	75,483	341,357	△265,874
経常収益計	45,319,983	45,718,977	△398,994
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	495,685	440,000	55,685
職員給	19,367,148	19,284,575	82,573
退職給付費用	300,000	300,000	0
社会保険費	3,243,129	3,257,842	△14,713
所内厚生費	105,108	67,997	37,111
旅費交通費	182,320	191,150	△8,830
通信費	182,989	182,581	408
消耗品費	51,351	420,173	△368,822
印刷製本費	5,660,820	5,530,024	130,796
賃借料	228,792	161,472	67,320
図書資料費	521,565	509,968	11,597
研究活動事業費	1,288,121	955,547	332,574
研修費	329,125	0	329,125
取材費	192,940	171,340	21,600
編集調査費	1,180,498	1,290,780	△110,282
家賃	1,100,484	1,100,484	0
雑費	26,466	21,250	5,216
事業費計	34,456,541	33,885,183	571,358
② 管理費			
役員報酬	4,071,370	4,071,370	0
職員給	1,554,000	1,554,000	0
社会保険費	916,250	916,250	0
所内厚生費	70,069	45,329	24,740
会議費	381,390	447,870	△66,480
通信費	121,994	121,715	279
消耗品費	34,234	280,115	△245,881
印刷費	46,090	19,360	26,730
賃借料	152,520	107,640	44,880
租税公課	70,000	70,000	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払報酬	165,000	165,000	0
家賃	1,100,484	1,100,484	0
雑費	25,816	85,064	△59,248
管理費計	8,709,217	8,984,197	△274,980
経常費用計	43,165,758	42,869,380	296,378
評価損益等調整前当期経常増減額	2,154,225	2,849,597	△695,372
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,154,225	2,849,597	△695,372
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,154,225	2,849,597	△695,372
当期一般正味財産増減額	2,154,225	2,849,597	△695,372
一般正味財産期首残高	20,713,724	17,864,127	2,849,597
一般正味財産期末残高	22,867,949	20,713,724	2,154,225
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	22,867,949	20,713,724	2,154,225

令和3年度正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内補収引精去	総合計
	公)事業	共通	小計	非事業	共通	小計				
						非事業	共通			
1 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 受取会費	(19,528,000)	(0)	(19,528,000)	(0)	(0)	(0)	(14,576,500)	(0)	(34,104,500)	
個人会員費	249,000	0	249,000	0	0	0	249,000	0	498,000	
団体会員費	14,327,500	0	14,327,500	0	0	0	14,327,500	0	28,655,000	
康誼会費	4,951,500	0	4,951,500	0	0	0	0	0	4,951,500	
② 受取補助金等	(500,000)	(0)	(500,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(500,000)	
助成金収入	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000	
③ 受取寄付金	(9,500,000)	(0)	(9,500,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(9,500,000)	
受取寄付金	9,500,000	0	9,500,000	0	0	0	0	0	9,500,000	
④ 雑収益	(1,165,483)	(0)	(1,165,483)	(0)	(0)	(0)	(50,000)	(0)	(1,215,483)	
広告収入	1,140,000	0	1,140,000	0	0	0	0	0	1,140,000	
雑収入	25,483	0	25,483	0	0	0	50,000	0	75,483	
経常収益計	30,683,483	0	30,683,483	0	0	0	14,626,500	0	45,319,983	
(2) 経常費用										
① 事業費										
役員報酬	495,685	0	495,685	0	0	0	0	0	495,685	
職員給	19,367,148	0	19,367,148	0	0	0	0	0	19,367,148	
退職給付費用	300,000	0	300,000	0	0	0	0	0	300,000	
社会保険料	3,243,129	0	3,243,129	0	0	0	0	0	3,243,129	
所内厚生費	105,108	0	105,108	0	0	0	0	0	105,108	
旅費交通費	182,320	0	182,320	0	0	0	0	0	182,320	
通信費	182,989	0	182,989	0	0	0	0	0	182,989	
消耗品費	51,351	0	51,351	0	0	0	0	0	51,351	
印刷製本費	5,660,820	0	5,660,820	0	0	0	0	0	5,660,820	
賃借料	228,792	0	228,792	0	0	0	0	0	228,792	
図書資料費	521,565	0	521,565	0	0	0	0	0	521,565	
研究活動事業費	1,288,121	0	1,288,121	0	0	0	0	0	1,288,121	
研修費	329,125	0	329,125	0	0	0	0	0	329,125	
取付費	192,940	0	192,940	0	0	0	0	0	192,940	
編集調査費	1,180,498	0	1,180,498	0	0	0	0	0	1,180,498	
家賃	1,100,484	0	1,100,484	0	0	0	0	0	1,100,484	
雑費	26,466	0	26,466	0	0	0	0	0	26,466	
事業費計	34,456,541	0	34,456,541	0	0	0	0	0	34,456,541	
② 管理費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	4,071,370	0	4,071,370	
職員給	0	0	0	0	0	0	1,554,000	0	1,554,000	
社会保険料	0	0	0	0	0	0	916,250	0	916,250	

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	内部取引消去	総合計
		公1事業	共通	小計	事業	共通	小計			
	所内厚生費	0	0	0	0	0	0	70,069	0	70,069
	会議費	0	0	0	0	0	0	381,390	0	381,390
	通信費	0	0	0	0	0	0	121,994	0	121,994
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	34,234	0	34,234
	印刷費	0	0	0	0	0	0	46,090	0	46,090
	賃借料	0	0	0	0	0	0	152,520	0	152,520
	租税公課	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
	支払報酬	0	0	0	0	0	0	165,000	0	165,000
	家賃	0	0	0	0	0	0	1,100,484	0	1,100,484
	雑費	0	0	0	0	0	0	25,816	0	25,816
	管理費計	0	0	0	0	0	0	8,709,217	0	8,709,217
	経常費用計	34,456,541	0	34,456,541	0	0	0	8,709,217	0	43,165,758
	評価損益等調整前当期経常増減額	△3,763,058	0	△3,763,058	0	0	0	5,917,283	0	2,154,225
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	△3,763,058	0	△3,763,058	0	0	0	5,917,283	0	2,154,225
2	経常外増減の部									
	(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰引前当期 一般正味財産増減額	△3,763,058	0	△3,763,058	0	0	0	5,917,283	0	2,154,225
	当期 一般正味財産増減額	△3,763,058	0	△3,763,058	0	0	0	5,917,283	0	2,154,225
	一般正味財産期首残高	△7,693,229	0	△7,693,229	0	0	0	28,406,953	0	20,713,724
	一般正味財産期末残高	△11,456,287	0	△11,456,287	0	0	0	34,324,236	0	22,867,949
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	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	正味財産期末残高	△11,456,287	0	△11,456,287	0	0	0	34,324,236	0	22,867,949

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産
定率法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業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発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定は、退職金規定による期末自己都合要支給額とする簡便法を採用しております。

2. 引当金の当期の増減額及び残高

引当金の当期の増減額及び残高については、附属明細書に記載しているため、記載を省略します。

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	11,341,909	300,000	0	0	11,641,909

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金 預 金	現 金			196,207
現 金				
普 通 預 金	労働金庫道庁支店 3454372		運転資金	16,860,913
	北洋銀行道庁支店 109948		運転資金	3,064,838
定 期 預 金	労働金庫道庁支店 3076209			14,147,386
未 収 入 金	未收購読会費			219,000
	未収個人・団体会員費			-
流 動 資 産 合 計				34,488,344
2 固 定 資 産				
(1) そ の 他 固 定 資 産				
什 器 備 品	机・パーテーション		管理運営の用に供している。	2
保 証 金	ハイヤーチケット保証金		管理運営の用に供している。	225,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計				225,002
固 定 資 産 合 計				225,002
資 産 合 計				34,713,346
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前 受 金	前收購読会費			8,000
預 り 金	職員からの預り金		所得税	91,500
			雇用保険料	58,084
			社会保険料	45,904
流 動 負 債 合 計				203,488
2 固 定 負 債				
退 職 給 付 引 当 金	職員に対するもの		職員 2 名 分期未要支給額	11,641,909
固 定 負 債 合 計				11,641,909
負 債 合 計				11,845,397
正 味 財 産				22,867,949

令和3年度収支計算書

令和 3年 4月 1日から 令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 会費収入	(34,542,000)	(34,104,500)	(437,500)	
個人会員費	492,000	498,000	△6,000	
団体会員費	28,650,000	28,655,000	△5,000	
購読会費	5,400,000	4,951,500	448,500	
② 事業収入	(50,000)	(0)	(50,000)	
研修収入	50,000	0	50,000	
③ 受取補助金等	(0)	(500,000)	(△500,000)	
補助金収入	0	500,000	△500,000	
④ 受取寄付金	(9,500,000)	(9,500,000)	(0)	
受取寄付金	9,500,000	9,500,000	0	
⑤ 雑収益	(1,210,000)	(1,215,483)	(△5,483)	
広告収入	1,140,000	1,140,000	0	
雑収入	70,000	75,483	△5,483	
事業活動収入計	45,302,000	45,319,983	△17,983	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
役員報酬	540,000	495,685	44,315	
職員給	19,500,000	19,367,148	132,852	
社会保険費	3,300,000	3,243,129	56,871	
所内厚生費	150,000	105,108	44,892	
旅費交通費	400,000	182,320	217,680	
通信費	250,000	182,989	67,011	
備品費	50,000	0	50,000	
消耗品費	50,000	51,351	△1,351	
印刷製本費	6,500,000	5,660,820	839,180	
賃借料	170,000	228,792	△58,792	
図書資料費	600,000	521,565	78,435	
研究活動事業費	1,800,000	1,288,121	511,879	
研修費	500,000	329,125	170,875	
取材費	300,000	192,940	107,060	
編集調査費	1,500,000	1,180,498	319,502	
家賃	1,100,484	1,100,484	0	
雑費	50,000	26,466	23,534	
事業費支出計	36,760,484	34,156,511	2,603,943	
② 管理費支出				
役員報酬	4,260,000	4,071,370	188,630	
職員給	1,600,000	1,554,000	46,000	
社会保険費	930,000	916,250	13,750	
所内厚生費	150,000	70,069	79,931	
会議費	700,000	381,390	318,610	
通信費	170,000	121,994	48,006	
備品費	50,000	0	50,000	
消耗品費	50,000	34,234	15,766	
印刷費	70,000	46,090	23,910	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
賃借料	120,000	152,520	Δ32,520	
租税公課	70,000	70,000	0	
支払報酬	165,000	165,000	0	
家賃	1,100,484	1,100,484	0	
雑費	70,000	25,816	44,184	
管理費支出計	9,505,484	8,709,217	796,267	
事業活動支出計	46,265,968	42,865,758	3,400,210	
事業活動収支差額	Δ963,968	2,454,225	Δ3,418,193	
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				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	Δ963,968	2,454,225	Δ3,418,193	
前期繰越収支差額	31,830,631	31,830,631	0	
次期繰越収支差額	30,866,663	34,284,856	Δ3,418,193	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。
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す。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	32,724	196,207
普通預金	17,632,039	19,925,751
定期預金	14,147,104	14,147,386
未収入金	175,000	219,000
合計	31,986,867	34,488,344
預り金	145,736	195,488
前受金	10,500	8,000
合計	156,236	203,488
次期繰越収支差額	31,830,631	34,284,856