

報告第2号

2023年度 会計決算報告

- 2023年度貸借対照表

- 2023年度正味財産増減計算書

- 2023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（2024年3月31日現在）

- 2023年度収支計算書

- 収支計算書に対する注記

令和5年度貸借対照表

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	44,554	282,902	△238,348
	普通預金	23,140,944	20,420,513	2,720,431
	定期預金	14,147,950	14,147,668	282
	未収入金	252,000	714,000	△462,000
	流動資産合計	37,585,448	35,565,083	2,020,365
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	37,810,450	35,790,085	2,020,365
II	負債の部			
1	流動負債			
	前受金	30,000	3,000	27,000
	預り金	318,260	138,937	179,323
	流動負債合計	348,260	141,937	206,323
2	固定負債			
	退職給付引当金	12,641,909	12,141,909	500,000
	固定負債合計	12,641,909	12,141,909	500,000
	負債合計	12,990,169	12,283,846	706,323
III	正味財産の部			
1	一般正味財産	24,820,281	23,506,239	1,314,042
	正味財産合計	24,820,281	23,506,239	1,314,042
	負債及び正味財産合計	37,810,450	35,790,085	2,020,365

令和5年度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			
① 受取会費	(28,888,000)	(29,227,500)	(Δ339,500)
個人会員費	498,500	504,000	Δ5,500
団体会員費	23,645,000	23,855,000	Δ210,000
購読会費	4,744,500	4,868,500	Δ124,000
② 事業収益	(60,000)	(43,000)	(17,000)
研修収入	60,000	43,000	17,000
③ 受取補助金等	(500,000)	(500,000)	(0)
助成金収入	500,000	500,000	0
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	(1,193,505)	(1,480,651)	(Δ287,146)
広告収入	1,140,000	1,140,000	0
雑収入	53,505	340,651	Δ287,146
経常収益計	40,141,505	40,751,151	Δ609,646
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	517,959	517,959	0
職員給	15,079,522	14,799,035	280,487
退職給付費用	500,000	500,000	0
社会保険費	2,447,083	2,547,251	Δ100,168
所内厚生費	29,784	46,317	Δ16,533
旅費交通費	204,620	178,430	26,190
通信費	160,975	152,747	8,228
消耗品費	37,886	43,628	Δ5,742
印刷製本費	5,760,040	6,172,980	Δ412,940
賃借料	329,592	192,917	136,675
図書資料費	562,217	699,619	Δ137,402
研究活動事業費	1,483,170	1,531,937	Δ48,767
研修費	161,390	1,121,229	Δ959,839
取材費	208,740	215,280	Δ6,540
編集調査費	888,643	1,007,435	Δ118,792
家賃	1,100,484	1,100,484	0
貸倒損失	12,000	0	12,000
雑費	26,000	31,081	Δ5,081
事業費計	29,510,105	30,858,329	Δ1,348,224
② 管理費			
役員報酬	4,082,507	4,182,740	Δ100,233
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	29,783	46,315	Δ16,532
会議費	743,170	773,594	Δ30,424
通信費	160,969	152,735	8,234
消耗品費	37,879	43,295	Δ5,416

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減
	印刷費	79,986	50,844		29,142
	賃借料	329,580	192,905		136,675
	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	47,750	6,370		41,380
	管理費計	9,317,358	9,254,532		62,826
	経常費用計	38,827,463	40,112,861		△1,285,398
	評価損益等調整前当期経常増減額	1,314,042	638,290		675,752
	評価損益等計	0	0		0
	当期経常増減額	1,314,042	638,290		675,752
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	1,314,042	638,290		675,752
	当期一般正味財産増減額	1,314,042	638,290		675,752
	一般正味財産期首残高	23,506,239	22,867,949		638,290
	一般正味財産期末残高	24,820,281	23,506,239		1,314,042
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	24,820,281	23,506,239		1,314,042

令和5年度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	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内訳取引消去	総合計
		公1事業	共通	小計	事業	共通	小計			
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	(16,816,250)	0)	16,816,250)	0)	0)	0)	12,071,750)	0)	28,888,000)
	個人会員費	249,250	0	249,250	0	0	0	249,250	0	498,500
	団体会員費	11,822,500	0	11,822,500	0	0	0	11,822,500	0	23,645,000
	購読会費	4,744,500	0	4,744,500	0	0	0	0	0	4,744,500
	② 事業収益	(60,000)	0)	60,000)	0)	0)	0)	0)	0)	60,000)
	研修収入	60,000	0	60,000	0	0	0	0	0	60,000
	③ 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
	④ 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
	⑤ 雑収益	(1,143,505)	0)	1,143,505)	0)	0)	0)	50,000)	0)	1,193,505)
	広告収入	1,140,000	0	1,140,000	0	0	0	0	0	1,140,000
	雑収入	3,505	0	3,505	0	0	0	50,000	0	53,505
	経常収益計	28,019,755	0	28,019,755	0	0	0	12,121,750	0	40,141,505
	(2) 経常費用									
	① 事業費									
	役員報酬	517,959	0	517,959	0	0	0	0	0	517,959
	職員給	15,079,522	0	15,079,522	0	0	0	0	0	15,079,522
	退職給付費用	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
	社会保険費	2,447,083	0	2,447,083	0	0	0	0	0	2,447,083
	所内厚生費	29,784	0	29,784	0	0	0	0	0	29,784
	旅費交通費	204,620	0	204,620	0	0	0	0	0	204,620
	通信費	160,975	0	160,975	0	0	0	0	0	160,975
	消耗品費	37,886	0	37,886	0	0	0	0	0	37,886
	印刷製本費	5,760,040	0	5,760,040	0	0	0	0	0	5,760,040
	貸借料	329,592	0	329,592	0	0	0	0	0	329,592
	図書資料費	562,217	0	562,217	0	0	0	0	0	562,217
	研究活動事業費	1,483,170	0	1,483,170	0	0	0	0	0	1,483,170
	研修費	161,390	0	161,390	0	0	0	0	0	161,390
	取材費	208,740	0	208,740	0	0	0	0	0	208,740
	編集調査費	888,643	0	888,643	0	0	0	0	0	888,643
	家賃	1,100,484	0	1,100,484	0	0	0	0	0	1,100,484
	貸倒損失	12,000	0	12,000	0	0	0	0	0	12,000
	雑費	26,000	0	26,000	0	0	0	0	0	26,000
	事業費計	29,510,105	0	29,510,105	0	0	0	0	0	29,510,105

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内郵取引消去	総合計
		公1事業	共通	小計	事業	共通	小計			
②	管理費									
	役員報酬	0	0	0	0	0	4,082,507	0	4,082,507	
	職員給	0	0	0	0	0	1,554,000	0	1,554,000	
	社会保険費	0	0	0	0	0	916,250	0	916,250	
	所内厚生費	0	0	0	0	0	29,783	0	29,783	
	会議費	0	0	0	0	0	743,170	0	743,170	
	通信費	0	0	0	0	0	160,969	0	160,969	
	消耗品費	0	0	0	0	0	37,879	0	37,879	
	印刷費	0	0	0	0	0	79,986	0	79,986	
	賃借料	0	0	0	0	0	329,580	0	329,580	
	租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	
	支払報酬	0	0	0	0	0	165,000	0	165,000	
	家賃	0	0	0	0	0	1,100,484	0	1,100,484	
	雑費	0	0	0	0	0	47,750	0	47,750	
	管理費計	0	0	0	0	0	9,317,358	0	9,317,358	
	経常費用計	29,510,105	0	29,510,105	0	0	9,317,358	0	38,827,463	
	評価損益等調整前当期経常増減額	△1,490,350	0	△1,490,350	0	0	2,804,392	0	1,314,042	
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期経常増減額	△1,490,350	0	△1,490,350	0	0	2,804,392	0	1,314,042	
2	経常外増減の部									
(1)	経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2)	経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
	税引前当期一般正味財産増減額	△1,490,350	0	△1,490,350	0	0	2,804,392	0	1,314,042	
	当期一般正味財産増減額	△1,490,350	0	△1,490,350	0	0	2,804,392	0	1,314,042	
	一般正味財産期首残高	△13,792,965	0	△13,792,965	0	0	37,299,204	0	23,506,239	
	一般正味財産期末残高	△15,283,315	0	△15,283,315	0	0	40,103,596	0	24,820,281	
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	
	指定正味財産期首残高	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	
III	正味財産期末残高	△15,283,315	0	△15,283,315	0	0	40,103,596	0	24,820,281	

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	12,141,909	500,000			12,641,909

財 産 目 録

令和 6 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			44,554
現普通預金	労働金庫道庁支店 3454372		運転資金	18,930,890
	北洋銀行道庁支店 109948		運転資金	4,210,054
定期預金	労働金庫道庁支店 3076209			14,147,950
未収入金	未収購読会費			246,000
	未収個人・団体会員費			6,000
流動資産合計				37,585,448
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				37,810,450
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前受金			前受購読会費	12,000
			前受個人会員費	18,000
預り金	職員からの預り金		所得税	88,500
	職員からの預り金		雇用保険料	90,482
	職員からの預り金		社会保険料	139,278
流動負債合計				348,260
2 固 定 負 債				
退職給付引当金	職員に対するもの		職員2名分期末要支給額	12,641,909
固定負債合計				12,641,909
負債合計				12,990,169
正味財産				24,820,281

令和5年度収支計算書

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	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	(29,166,000)	(28,888,000)	(278,000)	
	個人会員費	516,000	498,500	17,500	
	団体会員費	23,650,000	23,645,000	5,000	
	購読会費	5,000,000	4,744,500	255,500	
	② 事業収入	(50,000)	(60,000)	(Δ10,000)	
	研修収入	50,000	60,000	Δ10,000	
	③ 受取補助金等	(0)	(500,000)	(Δ500,000)	
	補助金収入	0	500,000	Δ500,000	
	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)	(1,193,505)	(16,495)	
	広告収入	1,140,000	1,140,000	0	
	雑収入	70,000	53,505	16,495	
	事業活動収入計	39,926,000	40,141,505	Δ215,505	
2	事業活動支出				
	① 事業費支出				
	役員報酬	540,000	517,959	22,041	
	職員給	15,000,000	15,079,522	Δ79,522	
	社会保険費	2,600,000	2,447,083	152,917	
	所内厚生費	120,000	29,784	90,216	
	旅費交通費	350,000	204,620	145,380	
	通信費	200,000	160,975	39,025	
	備品費	50,000	0	50,000	
	消耗品費	50,000	37,886	12,114	
	印刷製本費	6,500,000	5,760,040	739,960	
	賃借料	330,000	329,592	408	
	図書資料費	600,000	562,217	37,783	
	研究活動事業費	1,800,000	1,483,170	316,830	
	研修費	500,000	161,390	338,610	
	取材費	300,000	208,740	91,260	
	編集調査費	1,500,000	888,643	611,357	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	50,000	26,000	24,000	
	貸倒損失	0	12,000	Δ12,000	
	事業費支出計	31,590,484	29,010,105	2,580,379	
	② 管理費支出				
	役員報酬	4,260,000	4,082,507	177,493	
	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	120,000	29,783	90,217	
	会議費	700,000	743,170	Δ43,170	
	通信費	200,000	160,969	39,031	
	備品費	50,000	0	50,000	
	消耗品費	50,000	37,879	12,121	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	印刷費	70,000	79,986	△9,986	
	賃借料	330,000	329,580	420	
	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	47,750	22,250	
	管理費支出計	9,715,484	9,317,358	398,126	
	事業活動支出計	41,305,968	38,327,463	2,978,505	
	事業活動収支差額	△1,379,968	1,814,042	△3,194,010	
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	△1,379,968	1,814,042	△3,194,010	
	前期繰越収支差額	35,423,146	35,423,146	0	
	次期繰越収支差額	34,043,178	37,237,188	△3,194,010	

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	282,902	44,554
普通預金	20,420,513	23,140,944
定期預金	14,147,668	14,147,950
未収入金	714,000	252,000
合計	35,565,083	37,585,448
預り金	138,937	318,260
前受金	3,000	30,000
合計	141,937	348,260
次期繰越収支差額	35,423,146	37,237,188