

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

科 目	2022年度	2021年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	24,959,839	36,516,595	△ 11,556,756
現金	311,648	79,944	231,704
普通預金	20,181,870	32,324,820	△ 12,142,950
郵便振替	4,466,321	4,111,831	354,490
未収入金	7,151,174	2,785,200	4,365,974
前払費用	291,060	291,060	0
仮払金	1,360,503	139,250	1,221,253
流動資産合計	33,762,576	39,732,105	△ 5,969,529
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	12,600,000	12,600,000	0
金銭信託	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	15,600,000	15,600,000	0
(2) 特定資産			
公益事業基金	5,818,195	9,000,000	△ 3,181,805
宮地裕基金	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	20,818,195	24,000,000	△ 3,181,805
(3) その他固定資産			
什器	396,000	637,560	△ 241,560
金銭信託	1,125,980	1,125,957	23
敷金	712,800	712,800	0
その他固定資産合計	2,234,780	2,476,317	△ 241,537
固定資産合計	38,652,975	42,076,317	△ 3,423,342
資産合計	72,415,551	81,808,422	△ 9,392,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,628,206	10,799,905	△ 8,171,699
未払消費税等	1,030,500	1,009,900	20,600
預り金	457,395	1,283,861	△ 826,466
前受金	150,000	0	150,000
前受会費	330,000	490,000	△ 160,000
仮受金	0	1,000	△ 1,000
賞与引当金	2,187,637	2,153,897	33,740
流動負債合計	6,783,738	15,738,563	△ 8,954,825
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,357,985	3,985,521	372,464
固定負債合計	4,357,985	3,985,521	372,464
負債合計	11,141,723	19,724,084	△ 8,582,361
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(15,600,000)	(15,600,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,818,195)	(9,000,000)	(△ 3,181,805)
正味財産合計	61,273,828	62,084,338	△ 810,510
負債及び正味財産合計	72,415,551	81,808,422	△ 9,392,871

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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			
基本財産運用益	303	172	131
基本財産受取利息	303	172	131
特定資産運用益	338	88	250
特定資産受取利息	338	88	250
受取会費等	36,230,000	37,110,000	△ 880,000
入会金	1,310,000	1,210,000	100,000
普通会費	31,890,000	33,440,000	△ 1,550,000
賛助会費	3,030,000	2,460,000	570,000
事業収益	49,760,879	49,517,517	243,362
研究収益	7,752,100	8,708,010	△ 955,910
刊行収益	2,088,482	2,214,817	△ 126,335
受託事業収益	39,920,297	38,594,690	1,325,607
受取補助金等	538,000	500,000	38,000
受取国庫補助金	0	500,000	△ 500,000
受取民間助成金	538,000	0	538,000
受取寄附金	16,000	294,516	△ 278,516
受取寄附金	16,000	294,516	△ 278,516
雑収益	24,345	48,039	△ 23,694
受取利息	378	287	91
雑収益	23,967	47,752	△ 23,785
経常収益計	86,569,865	87,470,332	△ 900,467
(2) 経常費用			
事業費	73,450,103	70,300,670	3,149,433
給与手当	26,695,601	25,921,271	774,330
法定福利費	3,783,874	3,344,109	439,765
退職給付費用	504,000	311,429	192,571
会議費	11,663	2,309	9,354
旅費交通費	431,266	256,971	174,295
通信運搬費	917,185	685,314	231,871
消耗品費	209,281	212,097	△ 2,816
印刷製本費	884,768	1,131,931	△ 247,163
光熱水料費	130,944	202,494	△ 71,550
賃借料	3,987,690	4,415,587	△ 427,897
諸謝金	24,309,680	23,197,790	1,111,890
支払手数料	318,581	268,986	49,595
租税公課	1,532,100	1,518,450	13,650
委託費	8,443,568	7,759,176	684,392
減価償却費	181,170	169,092	12,078
支払助成金	39,104	0	39,104
保守料	1,001,138	841,500	159,638
雑費	68,490	62,164	6,326

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減(△)
管理費	13,930,272	13,375,920	554,352
給与手当	7,375,632	7,313,815	61,817
法定福利費	1,261,291	1,439,815	△ 178,524
退職給付費用	168,000	103,810	64,190
会議費	250	0	250
旅費交通費	21,820	22,742	△ 922
通信運搬費	236,940	266,713	△ 29,773
消耗品費	357,294	288,523	68,771
印刷製本費	33,893	35,849	△ 1,956
光熱水料費	43,654	67,502	△ 23,848
賃借料	1,423,411	1,375,851	47,560
諸謝金	660,000	761,000	△ 101,000
支払手数料	79,185	89,659	△ 10,474
租税公課	510,700	506,150	4,550
委託費	783,434	88,000	695,434
減価償却費	60,390	72,468	△ 12,078
保守料	464,964	401,500	63,464
雑費	449,414	542,523	△ 93,109
経常費用計	87,380,375	83,676,590	3,703,785
当期経常増減額	△ 810,510	3,793,742	△ 4,604,252
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	△ 810,510	3,793,742	△ 4,604,252
一般正味財産期首残高	47,084,338	43,290,596	3,793,742
一般正味財産期末残高	46,273,828	47,084,338	△ 810,510
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	15,000,000	△ 15,000,000
当期指定正味財産増減額	0	15,000,000	△ 15,000,000
指定正味財産期首残高	15,000,000	0	15,000,000
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	61,273,828	62,084,338	△ 810,510

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	(管理費)		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	303		303
基本財産受取利息	0	303		303
特定資産運用益	250	88		338
特定資産受取利息	250	88		338
受取会費等	19,630,000	16,600,000		36,230,000
入会金	655,000	655,000		1,310,000
普通会費	15,945,000	15,945,000		31,890,000
賛助会費	3,030,000	0		3,030,000
事業収益	49,760,879	0		49,760,879
研究収益	7,752,100	0		7,752,100
刊行収益	2,088,482	0		2,088,482
受託事業収益	39,920,297	0		39,920,297
受取補助金等	538,000	0		538,000
受取民間助成金	538,000	0		538,000
受取寄附金	16,000	0		16,000
受取寄附金	16,000	0		16,000
雑収益	23,967	378		24,345
受取利息	0	378		378
雑収益	23,967	0		23,967
経常収益計	69,969,096	16,600,769		86,569,865
(2) 経常費用				
給与手当	26,695,601	7,375,632		34,071,233
法定福利費	3,783,874	1,261,291		5,045,165
退職給付費用	504,000	168,000		672,000
会議費	11,663	250		11,913
旅費交通費	431,266	21,820		453,086
通信運搬費	917,185	236,940		1,154,125
消耗品費	209,281	357,294		566,575
印刷製本費	884,768	33,893		918,661
光熱水料費	130,944	43,654		174,598
賃借料	3,987,690	1,423,411		5,411,101
諸謝金	24,309,680	660,000		24,969,680
支払手数料	318,581	79,185		397,766
租税公課	1,532,100	510,700		2,042,800
委託費	8,443,568	783,434		9,227,002
減価償却費	181,170	60,390		241,560
支払助成金	39,104	0		39,104
保守料	1,001,138	464,964		1,466,102
雑費	68,490	449,414		517,904
経常費用計	73,450,103	13,930,272		87,380,375
当期経常増減額	△3,481,007	2,670,497		△810,510
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	△3,481,007	2,670,497		△810,510
一般正味財産期首残高				47,084,338
一般正味財産期末残高				46,273,828
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				15,000,000
指定正味財産期末残高				15,000,000
III 正味財産期末残高				61,273,828

財 産 目 録

2023年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	2022年度	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	311,648
普通預金	みずほ銀行新橋支店(0880757)	運転資金として	17,360,560
	みずほ銀行九段支店(8074165)	運転資金として	308,333
	三井住友銀行神田支店(6426065)	運転資金として	67,462
	三井住友銀行東京公務部(0020666)	運転資金として	291,537
	三菱UFJ信託銀行本店営業部(3153426)	運転資金として	139,604
	三菱UFJ銀行本店(7640583)	運転資金として	2,014,374
郵便振替	ゆうちょ銀行	運転資金として	4,466,321
未収金	2023年4.5月納入2022年度会費、受託事業収入等	公益目的事業に関連するもの	7,151,174
前払費用	事務室借料および共益費2023年度4月分	公益目的事業及び管理運営に関連するもの	291,060
仮払金	ミロク情報サービス	学会からの各種送金を委託する際の資金	1,360,503
流動資産合計			33,762,576
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行新橋支店(5005056)	管理目的の財源として使用している。	8,400,000
	三井住友銀行東京公務部(00002225)	管理目的の財源として使用している。	2,200,000
	三菱UFJ信託銀行本店営業部(98552706)	管理目的の財源として使用している。	2,000,000
金銭信託	三菱UFJ信託銀行本店営業部(98552706)	管理目的の財源として使用している。	3,000,000
基本財産合計			15,600,000
特定資産			
公益事業基金	みずほ銀行新橋支店(0880757)	公益目的事業に関連するもの	3,818,195
	みずほ銀行九段支店(8074165)	公益目的事業に関連するもの	2,000,000
宮地裕基金	みずほ銀行新橋支店(0880757)	交付者が、今後の公益目的事業の実施に必要な経費に充当すると定めた資金	15,000,000
特定資産			20,818,195
その他固定資産			
什器	UTMおよびPC3台	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的として30%	396,000
金銭信託	普通預金	管理目的の財源として使用している。	1,125,980
敷金	東方学会ビル2F	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的として30%	712,800
その他の固定資産合計			2,234,780
固定資産合計			38,652,975
資 産 合 計			72,415,551
(流動負債)			
未払金	受託事業返納額等		2,628,206
未払消費税等	租税公課		1,030,500
預り金	源泉所得税		352,495
	住民税		104,900
前受金	2023年度春季大会一般公開プログラム助成金		150,000
前受会費	2023年度普通会費		330,000
賞与引当金	職員に対するもの		2,187,637
流動負債合計			6,783,738
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	4,357,985
固定負債合計			4,357,985
負 債 合 計			11,141,723
正 味 財 産			61,273,828

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産は定額法により償却している。
- (2) 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 退職給付引当金
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。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。 (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
基本財産				
定期預金	12,600,000	-	-	12,600,000
金銭信託	3,000,000	-	-	3,000,000
小 計	15,600,000	-	-	15,600,000
特定資産				
公益事業基金	9,000,000	-	3,181,805	5,818,195
宮地裕基金	15,000,000	-	-	15,000,000
小 計	24,000,000	0	3,181,805	20,818,195
合 計	39,600,000	0	3,181,805	36,418,195

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。 (単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金	12,600,000	-	(12,600,000)	-
金銭信託	3,000,000	-	(3,000,000)	-
小 計	15,600,000	-	(15,600,000)	-
特定資産				
公益事業基金	5,818,195	-	(5,818,195)	-
宮地裕基金	15,000,000	(15,000,000)	-	-
小 計	20,818,195	(15,000,000)	(5,818,195)	-
合 計	36,418,195	(15,000,000)	(21,418,195)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器	1,108,800	712,800	396,000
合 計	1,108,800	712,800	396,000

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
民間助成金						
2022年度春季大会一般公開プログラム助成金	(一社)尚友倶楽部	-	470,000	470,000	-	
民間助成金						
第1回支部集会(九州・沖縄支部)開催助成金	筑紫女学園大学	-	68,000	68,000	-	
合計		-	538,000	538,000	-	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載している。

2. 引当金の明細

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	
退職給付引当金	3,985,521	372,464	0	0	4,357,985