

令和7年度 収支計算決算書

収支計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日

(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			
特定資産運用収入		0	0
会費収入	7,365,000	7,207,000	158,000
正会員会費	5,515,000	5,190,000	325,000
賛助会員会費	1,850,000	2,017,000	△ 167,000
事業収入	5,990,450	5,813,950	176,500
講習会関係収入	4,436,500	4,047,000	389,500
資格認定収入	60,000	30,000	30,000
出版物収入		0	0
その他事業収入	1,493,950	1,736,950	△ 243,000
受託事業収入	0	0	0
雑収入	230,000	272,432	△ 42,432
受取利息		4,102	△ 4,102
国債運用益		0	0
雑収益	230,000	268,330	△ 38,330
事業活動収入計	13,585,450	13,293,382	292,068
2. 事業活動支出			
事業費支出	7,589,160	7,626,280	△ 37,120
役員報酬	1,512,000	1,512,000	0
職員給与	1,047,900	791,382	256,518
通勤手当	214,060	226,829	△ 12,769
福利厚生費	244,300	236,923	7,377
会議費	56,300	51,032	5,268
謝礼金	530,600	584,620	△ 54,020
旅費交通費	207,100	600,149	△ 393,049
通信運搬費	250,800	628,857	△ 378,057
啓発宣伝費	178,600	126,830	51,770
印刷製本費	1,429,700	1,585,559	△ 155,859
光熱水料費		0	0
消耗品費	70,900	45,292	25,608
賃借料	201,000	199,640	1,360
租税公課	70,000	70,200	△ 200
委託費		0	0
賛助金等		0	0
保険料	19,600	14,938	4,662
雑費	1,026,300	531,889	494,411
支部活動費	500,000	420,140	79,860
システム維持費		0	0
減価償却費	30,000	0	30,000
管理費支出	5,837,640	5,391,434	446,206
役員報酬	648,000	648,000	0
職員給与	449,100	339,163	109,937
通勤手当	91,710	97,213	△ 5,473
福利厚生費	104,700	101,539	3,161
会議費	9,700	8,579	1,121
謝礼金	432,900	364,650	68,250
旅費交通費	368,600	112,499	256,101
通信運搬費	486,500	343,895	142,605
啓発宣伝費	381,800	644,790	△ 262,990
印刷製本費	70,500	0	70,500
光熱水料費		0	0
消耗品費	108,800	148,768	△ 39,968
賃借料	852,000	859,894	△ 7,894
租税公課	12,800	21,199	△ 8,399
委託費	0	0	0
賛助金等	463,200	411,000	52,200
保険料	130,200	0	130,200
雑費	0	167,059	△ 167,059
支部活動費	1,020,000	941,750	78,250
システム維持費	157,100	181,434	△ 24,334
減価償却費	50,000	2	49,998
雑損失	0	20,360	△ 20,360
固定資産除却損		0	0
事業活動支出計	13,426,800	13,038,074	388,726
事業活動収支差額	158,650	255,308	△ 96,658
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
国債取崩収入	0	0	0
保証金取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
役員退職引当	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	158,650	255,308	△ 96,658
前期繰越収支差額	4,479,073	4,479,073	0
次期繰越収支差額	4,637,723	4,734,381	△ 96,658

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日

(単位:円)

科目	令和7年度	令和6年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常利益			
特定資産運用益	0	0	0
受取会費	7,207,000	7,385,000	△ 178,000
正会員会費	5,190,000	5,535,000	△ 345,000
賛助会員会費	2,017,000	1,850,000	167,000
事業収益	5,813,950	5,688,800	125,150
講習会関係収入	4,047,000	4,186,500	△ 139,500
資格認定収入	30,000	0	30,000
出版物収入	0	0	0
その他事業	1,736,950	1,502,300	234,650
国債取崩収入	0	0	0
保証金取崩収入	0	0	0
受託事業収入	0	0	0
雑収益	272,432	229,899	42,533
受取利息	4,102	703	3,399
国債運用益	0	0	0
雑収益	268,330	229,196	39,134
経常収益計	13,293,382	13,303,699	△ 10,317
(2) 経常費用			0
事業費	7,626,280	8,081,536	△ 455,256
役員報酬	1,512,000	1,512,000	0
職員給与	791,382	993,370	△ 201,988
通勤手当	226,829	191,559	35,270
福利厚生費	236,923	261,071	△ 24,148
会議費	51,032	46,850	4,182
諸謝金	584,620	579,574	5,046
旅費交通費	600,149	226,748	373,401
通信運搬費	628,857	552,939	75,918
啓発宣伝費	126,830	148,830	△ 22,000
印刷製本費	1,585,559	2,190,723	△ 605,164
光熱水料費	0	0	0
消耗品費	45,292	70,821	△ 25,529
賃借料	199,640	150,820	48,820
租税公課	70,200	70,000	200
委託費	0	0	0
賛助金等	0	0	0
保険料	14,938	16,285	△ 1,347
雑費	531,889	579,504	△ 47,615
支部活動費	420,140	490,442	△ 70,302
減価償却費	0	0	0
管理費	5,391,434	5,318,750	72,684
役員報酬	648,000	648,000	0
職員給与	339,163	425,730	△ 86,567
通勤手当	97,213	82,097	15,116
福利厚生費	101,539	111,888	△ 10,349
会議費	8,573	3,890	4,683
諸謝金	364,650	426,712	△ 62,062
旅費交通費	112,499	266,138	△ 153,639
通信運搬費	343,895	471,379	△ 127,484
啓発宣伝費	644,790	123,030	521,760
印刷製本費	0	58,708	△ 58,708
光熱水料費	0	0	0
消耗品費	148,768	101,203	47,565
賃借料	859,894	862,784	△ 2,890
租税公課	21,199	10,706	10,493
委託費	0	0	0
賛助金等	411,000	411,000	0
保険料	0	0	0
雑費	167,059	74,510	92,549
支部活動費	941,750	1,007,750	△ 66,000
システム維持費	181,434	189,959	△ 8,525
減価償却費	2	43,266	△ 43,264
経常費用計	13,017,714	13,400,286	△ 382,572
当期経常増減額	275,668	△ 96,587	372,255
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
国債取崩	0	0	0
保証金取崩	0	0	0
雑損失	20,360	0	20,360
経常外費用計	20,360	0	20,360
当期経常外増減額	△ 20,360	0	△ 20,360
当期一般正味財産増減額	255,308	△ 96,587	351,895
一般正味財産期首残高	4,479,073	4,575,660	△ 96,587
一般正味財産期末残高	4,734,381	4,479,073	255,308
II 指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,734,381	4,479,073	255,308

貸借対照表

令和8年3月31日現在

(単位：円)

科 目	R8. 3. 31	R7. 3. 31	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,688,007	4,886,193	801,814
前渡金	0	70,350	△ 70,350
未収入金	94,500	75,000	19,500
仮払金	0	97,620	△ 97,620
流動資産計	5,782,507	5,129,163	653,344
2. 固定資産			0
(1) 国債（固定資産）	0	0	0
(2) その他固定資産			0
什器備品	1	1	0
一括償却資産	0	2	△ 2
保証金	0	0	0
固定資産計	1	3	△ 2
資産合計	5,782,508	5,129,166	653,342
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	903,269	570,104	333,165
前受金	0	45,000	△ 45,000
預り金	29,858	34,989	△ 5,131
仮受金	115,000	0	115,000
流動負債計	1,048,127	650,093	398,034
2. 固定負債			0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債計	0	0	0
負債合計	1,048,127	650,093	398,034
III 正味財産			0
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	4,734,381	4,479,073	255,308
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	4,734,381	4,479,073	255,308
負債及び正味財産合計	5,782,508	5,129,166	653,342

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所数量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金	現金手許有高	運転資金として	0
		郵便局	運転資金として	1,633,327
		三菱UFJ銀行麴町支店	運転資金として	547,935
		りそな銀行赤坂支店普通預金	運転資金として	3,318,115
		りそな銀行赤坂支店普通預金	運転資金として	188,630
	未収入金	機関誌広告料	事業収入	94,500
流動資産合計				5,782,507
(固定資産)				
特定資産	什器備品	プロジェクター	継続事業の備品	1
固定資産合計				1
資産合計				5,782,508
(流動負債)	未払金	機関誌配送料等	機関誌配送料等支払い資金として	903,269
	仮受金	正会員会費	会費収入	115,000
	預り金	源泉所得税・住民税	源泉所得税等支払い資金として	29,858
流動負債合計				1,048,127
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				1,048,127
正味財産				4,734,381

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方法

什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法によっている。

また税法上の一括償却資産に該当するものは3年間の均等償却によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2、特定資産の増減額及びその残高

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				
什器備品	1	0	0	1
一括償却資産	2	0	2	0
合 計	3	0	2	1