

# 貸借対照表

令和 4年 6月 30日 現在

(単位：円)

| 科 目                | 当 年 度       | 前 年 度       | 増 減          |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |             |             |              |
| 1. 流動資産            |             |             |              |
| 現金預金               | 149,707,788 | 192,597,718 | △ 42,889,930 |
| 未収会費               | 10,000      | 10,000      | 0            |
| 未収金                | 46,982,556  | 38,014,210  | 8,968,346    |
| 前払金                | 6,120,019   | 1,039,521   | 5,080,498    |
| 出版物                | 35,000      | 35,000      | 0            |
| 貯蔵品                | 316,614     | 325,798     | △ 9,184      |
| 貸倒引当金              | △ 298,600   | △ 241,000   | △ 57,600     |
| 流動資産合計             | 202,873,377 | 231,781,247 | △ 28,907,870 |
| 2. 固定資産            |             |             |              |
| (1) 特定資産           |             |             |              |
| 退職給付引当資産           | 32,140,900  | 38,904,000  | △ 6,763,100  |
| 役員退職慰労引当資産         | 8,874,900   | 6,624,900   | 2,250,000    |
| 特定資産合計             | 41,015,800  | 45,528,900  | △ 4,513,100  |
| (2) その他固定資産        |             |             |              |
| 建物付属設備             | 4,507,332   | 4,867,075   | △ 359,743    |
| 什器備品               | 2,714,912   | 3,537,864   | △ 822,952    |
| ソフトウェア             | 462,240     | 924,480     | △ 462,240    |
| 投資有価証券             | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            |
| 敷金・保証金             | 3,486,000   | 3,486,000   | 0            |
| その他固定資産合計          | 17,684,484  | 19,329,419  | △ 1,644,935  |
| 固定資産合計             | 58,700,284  | 64,858,319  | △ 6,158,035  |
| 資産合計               | 261,573,661 | 296,639,566 | △ 35,065,905 |
| <b>II. 負債の部</b>    |             |             |              |
| 1. 流動負債            |             |             |              |
| 未払金                | 2,989,131   | 2,806,245   | 182,886      |
| 未払法人税等             | 70,000      | 70,000      | 0            |
| 未払消費税等             | 6,053,900   | 13,702,700  | △ 7,648,800  |
| 前受金                | 6,013,000   | 6,007,000   | 6,000        |
| 前受会費               | 6,000       | 5,000       | 1,000        |
| 預り金                | 4,787,470   | 3,906,968   | 880,502      |
| 流動負債合計             | 19,919,501  | 26,497,913  | △ 6,578,412  |
| 2. 固定負債            |             |             |              |
| 退職給付引当金            | 32,140,900  | 38,904,000  | △ 6,763,100  |
| 役員退職慰労引当金          | 8,874,900   | 6,624,900   | 2,250,000    |
| 固定負債合計             | 41,015,800  | 45,528,900  | △ 4,513,100  |
| 負債合計               | 60,935,301  | 72,026,813  | △ 11,091,512 |
| <b>III. 正味財産の部</b> |             |             |              |
| 1. 一般正味財産          | 204,124,360 | 228,098,753 | △ 23,974,393 |
| (うち特定資産への充当額)      | ( 0 )       | ( 0 )       | ( 0 )        |
| 正味財産合計             | 204,124,360 | 228,098,753 | △ 23,974,393 |
| 負債及び正味財産合計         | 265,059,661 | 300,125,566 | △ 35,065,905 |

# 正味財産増減計算書

令和 3年 7月 1日から令和 4年 6月 30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          |             |             |             |
| 正会員受取会費        | 16,520,000  | 17,480,000  | △ 960,000   |
| 賛助会員受取会費       | 13,140,000  | 12,420,000  | 720,000     |
| ②事業収益          |             |             |             |
| 受託調査等事業収益受取負担金 | 306,342,381 | 311,704,974 | △ 5,362,593 |
| ③受取負担金         |             |             |             |
| 受取負担金          | 0           | 0           | 0           |
| ④雑収益           |             |             |             |
| 受取利息           | 847         | 1,300       | △ 453       |
| 雑収益            | 168,890     | 1,000,601   | △ 831,711   |
| 経常収益計          | 336,172,118 | 342,606,875 | △ 6,434,757 |
| (2) 経常費用       |             |             |             |
| ①事業費           |             |             |             |
| 役員報酬           | 16,675,560  | 19,454,820  | △ 2,779,260 |
| 給料手当           | 189,346,058 | 175,649,200 | 13,696,858  |
| 退職給付費用         | 6,410,430   | 6,318,076   | 92,354      |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 1,350,000   | 1,574,999   | △ 224,999   |
| 調査支援費          | 236,217     | 0           | 236,217     |
| 業務委託費          | 5,456,000   | 12,784,647  | △ 7,328,647 |
| 雑役務費           | 13,805,001  | 13,685,880  | 119,121     |
| 現地調査費          | 702,272     | 181         | 702,091     |
| 法定福利費          | 25,928,539  | 23,405,054  | 2,523,485   |
| 福利厚生費          | 1,177,398   | 1,011,875   | 165,523     |
| 会議費            | 168,277     | 706,685     | △ 538,408   |
| 旅費交通費          | 3,329,604   | 4,378,941   | △ 1,049,337 |
| 通信運搬費          | 3,230,690   | 2,431,127   | 799,563     |
| 減価償却費          | 1,076,699   | 1,506,766   | △ 430,067   |
| 什器備品費          | 326,468     | 1,236,776   | △ 910,308   |
| 消耗品費           | 2,280,779   | 1,970,720   | 310,059     |
| 修繕費            | 1,516,537   | 0           | 1,516,537   |
| 印刷製本費          | 1,499,198   | 726,872     | 772,326     |
| 光熱水料費          | 796,319     | 683,208     | 113,111     |
| 賃借料            | 18,942,480  | 17,751,157  | 1,191,323   |
| 諸謝金            | 55,001      | 0           | 55,001      |
| 租税公課           | 22,517,242  | 21,854,600  | 662,642     |
| 支払負担金          | 307,101     | 285,200     | 21,901      |
| リース料           | 3,732,707   | 3,562,379   | 170,328     |
| 貸倒引当金繰入        | 57,600      | 163,000     | △ 105,400   |
| 広告宣伝費          | 78,461      | 869,959     | △ 791,498   |
| 雑費             | 1,231,826   | 2,600,323   | △ 1,368,497 |

|                |              |             |              |
|----------------|--------------|-------------|--------------|
| ②管理費           |              |             |              |
| 役員報酬           | 11,117,040   | 8,337,780   | 2,779,260    |
| 給料手当           | 16,226,877   | 10,490,847  | 5,736,030    |
| 退職給付費用         | 549,370      | 377,524     | 171,846      |
| 役員退職慰勞引当金繰入額   | 900,000      | 675,001     | 224,999      |
| 法定福利費          | 3,441,326    | 2,258,383   | 1,182,943    |
| 福利厚生費          | 115,909      | 117,431     | △ 1,522      |
| 会議費            | 14,714       | 3,480       | 11,234       |
| 旅費交通費          | 14,026       | 58,374      | △ 44,348     |
| 通信運搬費          | 226,561      | 130,790     | 95,771       |
| 減価償却費          | 568,235      | 138,813     | 429,422      |
| 什器備品費          | 32,139       | 135,924     | △ 103,785    |
| 消耗品費           | 160,976      | 191,801     | △ 30,825     |
| 修繕費            | 149,295      | 0           | 149,295      |
| 印刷製本費          | 6,841        | 8,077       | △ 1,236      |
| 光熱水料費          | 78,393       | 79,288      | △ 895        |
| 賃借料            | 2,341,204    | 2,335,927   | 5,277        |
| 諸謝金            | 1,122,065    | 1,251,283   | △ 129,218    |
| 租税公課           | 141,346      | 219,178     | △ 77,832     |
| 支払負担金          | 191,796      | 190,038     | 1,758        |
| リース料           | 334,991      | 349,579     | △ 14,588     |
| 広告宣伝費          | 7,723        | 100,960     | △ 93,237     |
| 雑費             | 101,219      | 263,980     | △ 162,761    |
| 經常費用計          | 360,076,510  | 342,326,903 | 17,749,607   |
| 当期經常増減額        | △ 23,904,392 | 279,972     | △ 24,184,364 |
| 2. 經常外増減の部     |              |             |              |
| (1) 經常外収益      |              |             |              |
| 經常外収益計         | 0            | 0           | 0            |
| (2) 經常外費用      |              |             |              |
| 什器備品除却損        | 1            | 0           | 1            |
| 經常外費用計         | 1            | 0           | 1            |
| 当期經常外増減額       | △ 1          | 0           | △ 1          |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 23,904,393 | 279,972     | △ 24,184,365 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 70,000       | 70,000      | 0            |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 23,974,393 | 209,972     | △ 24,184,365 |
| 一般正味財産期首残高     | 228,098,753  | 227,888,781 | 209,972      |
| 一般正味財産期末残高     | 204,124,360  | 228,098,753 | △ 23,974,393 |
| 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   | 204,124,360  | 228,098,753 | △ 23,974,393 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

    その他有価証券

    時価のないもの・・・移動平均法による原価法（売却原価は移動平均法により算定）

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

    出版物及び貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法により評価している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

    建物附属設備及びソフトウェア・・・定額法によっている。

    什器備品・・・・・・・・・・・・・・・・定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

    貸倒引当金・・・・・・・・税法上の法定繰入率により計上している。

    退職給付引当金・・・職員退職手当支給規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

    役員退職慰労引当金・・・役員退職手当支給規定に基づく期末要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

    所有権移転外ファイナンス・リース取引・・・売買処理 ※

    ※ 重要性の乏しいリース取引（1件300万円未満）・・・賃貸借処理

    オペレーティング・リース取引・・・賃貸借処理

(6) 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. 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       |            |           |            |            |
| 退職給付引当資産   | 38,904,000 | 6,353,400 | 13,116,500 | 32,140,900 |
| 役員退職慰労引当資産 | 6,624,900  | 2,250,000 | 0          | 8,874,900  |
| 合 計        | 45,528,900 | 8,603,400 | 13,116,500 | 41,015,800 |

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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<br>産からの充当額） | （うち一般正味財<br>産からの充当額） | （うち負債に<br>対応する額） |
|------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産       |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 32,140,900 | (0)                  | (0)                  | (32,140,900)     |
| 役員退職慰労引当資産 | 8,874,900  | (0)                  | (0)                  | (8,874,900)      |
| 合 計        | 41,015,800 | (0)                  | (0)                  | (41,015,800)     |

#### 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。

(単位：円)

| 科 目    | 取得価額       | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|--------|------------|-----------|-----------|
| 建物附属設備 | 5,207,901  | 700,569   | 4,507,332 |
| 什器備品   | 9,244,113  | 6,529,201 | 2,714,912 |
| ソフトウェア | 2,311,200  | 1,848,960 | 462,240   |
| 合 計    | 16,763,214 | 9,078,730 | 7,684,484 |

## 付属明細書

### 1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の「2. 特定資産の増減額及びその残高」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 |            |
| 貸倒引当金     | 241,000    | 57,600    |            |     | 298,600    |
| 退職給付引当金   | 38,904,000 | 6,353,400 | 13,116,500 |     | 32,140,900 |
| 役員退職慰労引当金 | 6,624,900  | 2,250,000 |            |     | 8,874,900  |