

# 貸借対照表

令和 5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	136,743,035	149,707,788	△ 12,964,753
未収会費	5,000	10,000	△ 5,000
未収金	6,188,700	46,982,556	△ 40,793,856
前払金	7,317,974	6,120,019	1,197,955
出版物	35,000	35,000	0
貯蔵品	595,140	316,614	278,526
貸倒引当金	△ 37,800	△ 298,600	260,800
流動資産合計	150,847,049	202,873,377	△ 52,026,328
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	29,625,700	32,140,900	△ 2,515,200
役員退職慰労引当資産	11,124,900	8,874,900	2,250,000
特定資産合計	40,750,600	41,015,800	△ 265,200
(2) その他固定資産			
建物附属設備	4,147,589	4,507,332	△ 359,743
什器備品	2,121,306	2,714,912	△ 593,606
ソフトウェア	0	462,240	△ 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	19,754,895	21,170,484	△ 1,415,589
固定資産合計	60,505,495	62,186,284	△ 1,680,789
資産合計	211,352,544	265,059,661	△ 53,707,117
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,874,324	2,989,131	△ 114,807
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,068,800	6,053,900	△ 3,985,100
前受金	4,470,531	6,013,000	△ 1,542,469
前受会費	10,000	6,000	4,000
預り金	3,981,950	4,787,470	△ 805,520
流動負債合計	13,475,605	19,919,501	△ 6,443,896
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,625,700	32,140,900	△ 2,515,200
役員退職慰労引当金	11,124,900	8,874,900	2,250,000
固定負債合計	40,750,600	41,015,800	△ 265,200
負債合計	54,226,205	60,935,301	△ 6,709,096
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	157,126,339	204,124,360	△ 46,998,021
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	157,126,339	204,124,360	△ 46,998,021
負債及び正味財産合計	211,352,544	265,059,661	△ 53,707,117

# 正味財産増減計算書

令和 4 年 7 月 1 日から令和 5 年 6 月 3 0 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	16,230,000	16,520,000	△ 290,000
賛助会員受取会費	13,500,000	13,140,000	360,000
②事業収益			
受託調査等事業収益受取負担金	289,718,949	306,342,381	△ 16,623,432
③受取負担金			
受取負担金	0	0	0
④雑収益			
受取利息	600	847	△ 247
雑収益	587,489	168,890	418,599
経常収益計	320,037,038	336,172,118	△ 16,135,080
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	16,662,173	16,675,560	△ 13,387
給料手当	176,230,007	189,346,058	△ 13,116,051
退職給付費用	5,187,400	6,410,430	△ 1,223,030
役員退職慰労引当金繰入額	1,350,000	1,350,000	0
調査支援費	1,646,828	236,217	1,410,611
業務委託費	18,946,247	5,456,000	13,490,247
雑役務費	11,826,195	13,805,001	△ 1,978,806
現地調査費	3,629,014	702,272	2,926,742
法定福利費	25,011,871	25,928,539	△ 916,668
福利厚生費	913,397	1,177,398	△ 264,001
会議費	1,946,533	168,277	1,778,256
旅費交通費	13,154,001	3,329,604	9,824,397
通信運搬費	2,872,964	3,230,690	△ 357,726
減価償却費	870,410	1,076,699	△ 206,289
什器備品費	0	326,468	△ 326,468
消耗品費	2,905,027	2,280,779	624,248
修繕費	1,442,568	1,516,537	△ 73,969
印刷製本費	2,238,129	1,499,198	738,931
光熱水料費	956,760	796,319	160,441
賃借料	18,932,334	18,942,480	△ 10,146
諸謝金	0	55,001	△ 55,001
租税公課	18,947,400	22,517,242	△ 3,569,842
支払負担金	340,140	307,101	33,039
リース料	3,211,713	3,732,707	△ 520,994
貸倒引当金繰入	△ 260,800	57,600	△ 318,400
広告宣伝費	1,158,758	78,461	1,080,297
雑費	1,282,619	1,231,826	50,793

②管理費			
役員報酬	11,108,114	11,117,040	△ 8,926
給料手当	14,288,918	16,226,877	△ 1,937,959
退職給付費用	420,600	549,370	△ 128,770
役員退職慰労引当金繰入額	900,000	900,000	0
法定福利費	3,282,099	3,441,326	△ 159,227
福利厚生費	87,035	115,909	△ 28,874
会議費	23,093	14,714	8,379
旅費交通費	16,065	14,026	2,039
通信運搬費	203,861	226,561	△ 22,700
減価償却費	545,179	568,235	△ 23,056
什器備品費	0	32,139	△ 32,139
消耗品費	212,595	160,976	51,619
修繕費	137,461	149,295	△ 11,834
印刷製本費	6,516	6,841	△ 325
光熱水料費	91,168	78,393	12,775
賃借料	2,339,950	2,341,204	△ 1,254
諸謝金	1,135,816	1,122,065	13,751
租税公課	117,231	141,346	△ 24,115
支払負担金	169,277	191,796	△ 22,519
リース料	271,890	334,991	△ 63,101
広告宣伝費	110,416	7,723	102,693
雑費	96,087	101,219	△ 5,132
経常費用計	366,965,059	360,076,510	6,888,549
当期経常増減額	△ 46,928,021	△ 23,904,392	△ 23,023,629
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			
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 46,928,021	△ 23,904,393	△ 23,023,628
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	△ 46,998,021	△ 23,974,393	△ 23,023,628
一般正味財産期首残高	204,124,360	228,098,753	△ 23,974,393
一般正味財産期末残高	157,126,339	204,124,360	△ 46,998,021
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	157,126,339	204,124,360	△ 46,998,021

## 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	32,140,900	5,001,600	7,516,800	29,625,700
役員退職慰労引当資産	8,874,900	2,250,000	0	11,124,900
合 計	41,015,800	7,251,600	7,516,800	40,750,600

### 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 産からの充当額）	（うち一般正味財 産からの充当額）	（うち負債に 対応する額）
特定資産				
退職給付引当資産	29,625,700	(0)	(0)	(29,625,700)
役員退職慰労引当資産	11,124,900	(0)	(0)	(11,124,900)
合 計	40,750,600	(0)	(0)	(40,750,600)

#### 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	1,060,312	4,147,589
什器備品	9,244,113	7,122,807	2,121,306
ソフトウェア	2,311,200	2,311,200	0
合 計	16,763,214	10,494,319	6,268,895

## 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	298,600	△ 260,800			37,800
退職給付引当金	32,140,900	5,001,600	7,516,800		29,625,700
役員退職慰労引当金	8,874,900	2,250,000			11,124,900