

貸借対照表

令和 6年 5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			
現金預金	4,262,655	6,657,134	-2,394,479
前払金	58,300	58,300	0
事業未収入金	11,000		11,000
流動資産合計	4,331,955	6,715,434	-2,383,479
2. 固定資産			
器具及び備品	2	40,135	-40,133
固定資産合計	2	40,135	-40,133
資産合計	4,331,957	6,755,569	-2,423,612
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	785	0	785
前受金	1,110,000	1,340,000	-230,000
預り金	31,256	28,603	2,653
流動負債合計	1,142,041	1,368,603	-226,562
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,142,041	1,368,603	-226,562
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(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	3,189,916	5,386,966	-2,197,050
負債及び正味財産合計	4,331,957	6,755,569	-2,423,612

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和 5年 6月 1日 から 令和 6年 5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事業収益	(2,943,275)	(4,153,150)	(-1,209,875)
研修・指導事業収益	2,943,275	4,153,150	-1,209,875
②受取負担金	(0)	(87,000)	(-87,000)
受取負担金		87,000	-87,000
③受取会費	(1,840,000)	(1,120,000)	(720,000)
受取会費	1,840,000	1,120,000	720,000
②受取寄付金	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
受取寄付金	1,000,000		1,000,000
③雑収益	(275,096)	(11,182)	(263,914)
受取利息	42	45	-3
雑収益	275,054	11,137	263,917
経常収益計	6,058,371	5,371,332	687,039
(2) 経常費用			
①事業費	(2,300,374)	(3,003,723)	(-703,349)
給料手当	234,304	63,000	171,304
講師謝金	570,000	480,000	90,000
研修・指導事業謝金	70,000	1,117,000	-1,047,000
印刷製本費	305,971	185,273	120,698
HP関連費	344,300	313,500	30,800
旅費交通費	123,781	134,480	-10,699
通信運搬費	246,797	161,465	85,332
接待交際費	68,308	50,000	18,308
会議費	19,168	13,161	6,007
賃借料	200,410	277,520	-77,110
消耗品費	99,115	196,044	-96,929
租税公課	400	400	0
支払手数料	17,820	11,880	5,940
雑費			0
②管理費	(5,885,047)	(3,421,791)	(2,463,256)
給料手当	3,266,173	1,694,025	1,572,148
法定福利費	509,090	66,068	443,022
福利厚生費	11,000		11,000
印刷製本費	356,490	9,185	347,305
HP関連費	29,700	101,200	-71,500
研修費		10,000	-10,000
旅費交通費	174,210	100,120	74,090
通信運搬費	132,896	131,558	1,338
接待交際費	209,425	15,400	194,025
会議費	39,411	80,067	-40,656
減価償却費	40,133	40,134	-1
地代家賃	699,600	699,600	0
消耗品費	11,199	50,294	-39,095
新聞図書費		19,450	-19,450
租税公課	200	11,684	-11,484
支払手数料	3,520	11,440	-7,920
支払報酬	352,000	380,600	-28,600
寄附金	50,000		50,000
雑費		966	-966
経常費用計	8,185,421	6,425,514	1,759,907
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,127,050	-1,054,182	-1,072,868
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,127,050	-1,054,182	-1,072,868
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	-2,127,050	-1,054,182	▲ 1,072,868
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
一般正味財産期首残高	5,386,966	6,511,148	▲ 1,124,182
一般正味財産期末残高	3,189,916	5,386,966	▲ 2,197,050
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	3,189,916	5,386,966	▲ 2,197,050

財産目録

令和 6年 5月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金	普通預金 京都銀行吉祥院支店	運転資金として	522
	現金預金	普通預金 京都信用金庫本店	運転資金として	4,262,133
	前払金	京都信用金庫本店	6月分地代家賃	58,300
	事業未収入金		認知機能チェック負担金4月分	11,000
流動資産合計				4,331,955
(固定資産)	器具及び備品	パソコン2台	業務用	2
固定資産合計				2
資産合計				4,331,957
(流動負債)	事業未払金	経費立替分	郵送料	785
	前受金	2024年度賛助会費		910,000
	前受金	2024年度研究大会協賛金		200,000
	預り金	源泉所得税	5月分	4,248
	預り金	社会保険料	5月分	27,008
流動負債合計				1,142,041
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				1,142,041
正味財産				3,189,916

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」を採用しています。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

固定資産の減価償却方法は、法定償却方法によっています。

(2) 固定資産の減価償却累計額

器具及び備品

取得価額 256,860

減価償却累計額 256,858

(3) 消費税等の会計基準

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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す。

(単位：円)

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
該当なし						—
合 計		0	0	0	0	