

貸借対照表

令和 5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	6,657,134	6,765,651	-108,517
前払金	58,300	58,300	0
流動資産合計	6,715,434	6,823,951	-108,517
2. 固定資産			
器具及び備品	40,135	80,269	-40,134
固定資産合計	40,135	80,269	-40,134
資産合計	6,755,569	6,904,220	-148,651
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	10,000	-10,000
前受金	1,340,000	380,000	960,000
預り金	28,603	3,072	25,531
流動負債合計	1,368,603	393,072	975,531
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,368,603	393,072	975,531
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	5,386,966	6,511,148	-1,124,182
負債及び正味財産合計	6,755,569	6,904,220	-148,651

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和 4年 6月 1日 から 令和 5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	(4,153,150)	(7,839,080)	(-3,685,930)
研修・指導事業収益	4,153,150	7,839,080	-3,685,930
②受取負担金	(87,000)	(0)	(87,000)
受取負担金	87,000	0	87,000
③受取会費	(1,120,000)	(590,000)	(530,000)
受取会費	1,120,000	590,000	530,000
④受取寄付金	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0	0	0
⑤雑収益	(11,182)	(36,167)	(-24,985)
受取利息	45	25	20
雑収益	11,137	36,142	-25,005
経常収益計	5,371,332	8,465,247	-3,093,915
(2) 経常費用			
①事業費	(3,003,723)	(3,865,881)	(-862,158)
給料手当	63,000	69,750	-6,750
講師謝金	480,000	550,000	-70,000
研修・指導事業謝金	1,117,000	2,393,740	-1,276,740
印刷製本費	185,273	155,085	30,188
HP関連費	313,500	248,300	65,200
旅費交通費	134,480	22,015	112,465
通信運搬費	161,465	135,471	25,994
接待交際費	50,000		50,000
会議費	13,161		13,161
貸借料	277,520		277,520
消耗品費	196,044	184,569	11,475
租税公課	400		400
支払手数料	11,880	25,080	-13,200
雑費		81,871	-81,871
②管理費	(3,421,791)	(1,771,862)	(1,649,929)
給料手当	1,694,025	188,700	1,505,325
法定福利費	66,068	35,279	30,789
印刷製本費	9,185	13,965	-4,780
HP関連費	101,200	289,300	-188,100
研修費	10,000		10,000
旅費交通費	100,120	8,300	91,820
通信運搬費	131,558	67,286	64,272
接待交際費	15,400	103,000	-87,600
会議費	80,067	60,004	20,063
減価償却費	40,134	80,269	-40,135
地代家賃	699,600	602,800	96,800
消耗品費	50,294	120,977	-70,683
新聞図書費	19,450	750	18,700
租税公課	11,684	81,000	-69,316
支払手数料	11,440	5,060	6,380
支払報酬	380,600	115,172	265,428
雑費	966	0	966
経常費用計	6,425,514	5,637,743	787,771
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,054,182	2,827,504	-3,881,686
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,054,182	2,827,504	-3,881,686
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	-1,054,182	2,827,504	▲ 3,881,686
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	6,511,148	3,753,644	2,757,504
一般正味財産期末残高	5,386,966	6,511,148	▲ 1,124,182
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	5,386,966	6,511,148	▲ 1,124,182

財産目録

令和 5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	6,656,612
	前払金	京都信用金庫本店	6月分地代家賃	58,300
流動資産合計				6,715,434
(固定資産)	器具及び備品	パソコン2台	業務用	40,135
固定資産合計				40,135
資産合計				6,755,569
(流動負債)	前受金	2023年度賛助会費		940,000
	前受金	2023年度研究大会協賛金		400,000
	預り金	源泉所得税	5月分	1,633
	預り金	社会保険料	5月分	26,970
流動負債合計				1,368,603
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				1,368,603
正味財産				5,386,966

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 216,725

(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	