

貸借対照表

令和 4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	6,765,651	3,958,700	2,806,951
前払金	58,300	46,200	12,100
流動資産合計	6,823,951	4,004,900	2,819,051
2. 固定資産			
器具及び備品	80,269	160,538	-80,269
固定資産合計	80,269	160,538	-80,269
資産合計	6,904,220	4,165,438	2,738,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,000	102,600	-92,600
前受金	380,000	290,000	90,000
預り金	3,072	19,194	-16,122
流動負債合計	393,072	411,794	-18,722
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	393,072	411,794	-18,722
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	6,511,148	3,753,644	2,757,504
(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	6,511,148	3,753,644	2,757,504
負債及び正味財産合計	6,904,220	4,165,438	2,738,782

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和 3年 6月 1日 から 令和 4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	(7,839,080)	(6,631,046)	(1,208,034)
研修・指導事業収益	7,839,080	6,631,046	1,208,034
②受取負担金	(0)	(0)	(0)
受取負担金	0	0	0
③受取会費	(590,000)	(440,000)	(150,000)
受取会費	590,000	440,000	150,000
②受取寄付金	(0)	(1,000,000)	(-1,000,000)
受取寄付金	0	1,000,000	-1,000,000
③雑収益	(36,167)	(9,768)	(26,399)
受取利息	25	14	11
雑収益	36,142	9,754	26,388
経常収益計	8,465,247	8,080,814	384,433
(2) 経常費用			
①事業費	(3,865,881)	(4,197,001)	(-331,120)
給料手当	69,750	516,700	-446,950
講師謝金	550,000	552,650	-2,650
研修・指導事業謝金	2,393,740	2,275,070	118,670
印刷製本費	155,085	22,801	132,284
HP関連費	248,300	361,900	-113,600
旅費交通費	22,015	13,980	8,035
通信運搬費	135,471	168,109	-32,638
消耗品費	184,569	257,631	-73,062
支払手数料	25,080	28,160	-3,080
雑費	81,871	0	81,871
②管理費	(1,771,862)	(1,427,318)	(344,544)
給料手当	188,700	0	188,700
法定福利費	35,279	19,623	15,656
印刷製本費	13,965	182,600	-168,635
HP関連費	289,300	49,500	239,800
旅費交通費	8,300	950	7,350
通信運搬費	67,286	93,997	-26,711
接待交際費	103,000	0	103,000
会議費	60,004	40,000	20,004
減価償却費	80,269	96,322	-16,053
地代家賃	602,800	415,800	187,000
消耗品費	120,977	15,242	105,735
新聞図書費	750	0	750
租税公課	81,000	43,014	37,986
支払手数料	5,060	121,270	-116,210
支払報酬	115,172	319,000	-203,828
雑費	0	30,000	-30,000
経常費用計	5,637,743	5,624,319	13,424
評価損益等調整前当期経常増減額	2,827,504	2,456,495	371,009
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,827,504	2,456,495	371,009
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	2,827,504	2,456,495	371,009
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	3,753,644	1,367,149	2,386,495
一般正味財産期末残高	6,511,148	3,753,644	2,757,504
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	6,511,148	3,753,644	2,757,504

財産目録

令和 4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	6,765,129
	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				6,823,951
(固定資産)	器具及び備品	パソコン2台	業務用	80,269
固定資産合計				80,269
資産合計				6,904,220
(流動負債)	未払金	謝金 1名分	研修・指導事業謝金	10,000
	前受金	2022年度賛助会費		380,000
	預り金	源泉所得税	5月分	3,072
流動負債合計				393,072
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				393,072
正味財産				6,511,148

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 176,591

(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	