

報告第2号

2022年度 会計決算報告

- 2022年度貸借対照表

- 2022年度正味財産増減計算書

- 2022年度正味財産増減計算書内訳表

- 財務諸表に対する注記

- 附属明細書

- 財産目録（2023年3月31日現在）

- 2022年度収支計算書

- 収支計算書に対する注記

令和4年度貸借対照表

令和 5 年 3 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	282,902	196,207	86,695
	普通預金	20,420,513	19,925,751	494,762
	定期預金	14,147,668	14,147,386	282
	未収入金	714,000	219,000	495,000
	流動資産合計	35,565,083	34,488,344	1,076,739
2	固定資産			
(1)	その他固定資産			
	什器備品	2	2	0
	保証金	225,000	225,000	0
	その他固定資産合計	225,002	225,002	0
	固定資産合計	225,002	225,002	0
	資産合計	35,790,085	34,713,346	1,076,739
II	負債の部			
1	流動負債			
	前受金	3,000	8,000	△5,000
	預り金	138,937	195,488	△56,551
	流動負債合計	141,937	203,488	△61,551
2	固定負債			
	退職給付引当金	12,141,909	11,641,909	500,000
	固定負債合計	12,141,909	11,641,909	500,000
	負債合計	12,283,846	11,845,397	438,449
III	正味財産の部			
1	一般正味財産	23,506,239	22,867,949	638,290
	正味財産合計	23,506,239	22,867,949	638,290
	負債及び正味財産合計	35,790,085	34,713,346	1,076,739

令和4年度正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 年 3 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 受取会費	(29,227,500)	(34,104,500)	△4,877,000
個人会員費	504,000	498,000	6,000
団体会員費	23,855,000	28,655,000	△4,800,000
購読会費	4,868,500	4,951,500	△83,000
② 事業収益	(43,000)	0)	43,000
研修収入	43,000	0	43,000
③ 受取補助金等	(500,000)	(500,000)	0)
助成金収入	500,000	500,000	0
④ 受取寄付金	(9,500,000)	(9,500,000)	0)
受取寄付金	9,500,000	9,500,000	0
⑤ 雑収益	(1,480,651)	(1,215,483)	265,168)
広告収入	1,140,000	1,140,000	0
雑収入	340,651	75,483	265,168
経常収益計	40,751,151	45,319,983	△4,568,832
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	517,959	495,685	22,274
職員給	14,799,035	19,367,148	△4,568,113
退職給付費用	500,000	300,000	200,000
社会保険費	2,547,251	3,243,129	△695,878
所内厚生費	46,317	105,108	△58,791
旅費交通費	178,430	182,320	△3,890
通信費	152,747	182,989	△30,242
消耗品費	43,628	51,351	△7,723
印刷製本費	6,172,980	5,660,820	512,160
賃借料	192,917	228,792	△35,875
図書資料費	699,619	521,565	178,054
研究活動事業費	1,531,937	1,288,121	243,816
研修費	1,121,229	329,125	792,104
取材費	215,280	192,940	22,340
編集調査費	1,007,435	1,180,498	△173,063
家賃	1,100,484	1,100,484	0
雑費	31,081	26,466	4,615
事業費計	30,858,329	34,456,541	△3,598,212
② 管理費			
役員報酬	4,182,740	4,071,370	111,370
職員給	1,554,000	1,554,000	0
社会保険費	916,250	916,250	0
所内厚生費	46,315	70,069	△23,754
会議費	773,594	381,390	392,204
通信費	152,735	121,994	30,741
消耗品費	43,295	34,234	9,061
印刷費	50,844	46,090	4,754

(単位：円)

科	目	当	年	度	前	年	度	増	減
	賃借料	192,905			152,520			40,385	
	租税公課	70,000			70,000			0	
	支払報酬	165,000			165,000			0	
	家賃	1,100,484			1,100,484			0	
	雑費	6,370			25,816			Δ19,446	
	管理費計	9,254,532			8,709,217			545,315	
	経常費用計	40,112,861			43,165,758			Δ3,052,897	
	評価損益等調整前当期経常増減額	638,290			2,154,225			Δ1,515,935	
	評価損益等計	0			0			0	
	当期経常増減額	638,290			2,154,225			Δ1,515,935	
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								
	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	638,290			2,154,225			Δ1,515,935	
	当期一般正味財産増減額	638,290			2,154,225			Δ1,515,935	
	一般正味財産期首残高	22,867,949			20,713,724			2,154,225	
	一般正味財産期末残高	23,506,239			22,867,949			638,290	
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	23,506,239			22,867,949			638,290	

令和4年度正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	総合計
	公)事業	共通	小計	事業	共通	小計			
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	(17,048,000)	0)	17,048,000)	0)	0)	0)	12,179,500)	0)	29,227,500)
個人会員費	252,000	0	252,000	0	0	0	252,000	0	504,000
団体会員費	11,927,500	0	11,927,500	0	0	0	11,927,500	0	23,855,000
購読会費	4,868,500	0	4,868,500	0	0	0	0	0	4,868,500
② 事業収益	(43,000)	0)	43,000)	0)	0)	0)	0)	0)	43,000)
研修収入	43,000	0	43,000	0	0	0	0	0	43,000
③ 受取補助金等	(500,000)	0)	500,000)	0)	0)	0)	0)	0)	500,000)
助成金収入	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
④ 受取寄付金	(9,500,000)	0)	9,500,000)	0)	0)	0)	0)	0)	9,500,000)
受取寄付金	9,500,000	0	9,500,000	0	0	0	0	0	9,500,000
⑤ 雑収益	(1,430,651)	0)	1,430,651)	0)	0)	0)	50,000)	0)	1,480,651)
広告収入	1,140,000	0	1,140,000	0	0	0	0	0	1,140,000
雑収入	290,651	0	290,651	0	0	0	50,000	0	340,651
経常収益計	28,521,651	0	28,521,651	0	0	0	12,229,500	0	40,751,151
(2) 経常費用									
① 事業費									
役員報酬	517,959	0	517,959	0	0	0	0	0	517,959
職員給	14,799,035	0	14,799,035	0	0	0	0	0	14,799,035
退職給付費用	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
社会保険費	2,547,251	0	2,547,251	0	0	0	0	0	2,547,251
所内厚生費	46,317	0	46,317	0	0	0	0	0	46,317
旅費交通費	178,430	0	178,430	0	0	0	0	0	178,430
通信費	152,747	0	152,747	0	0	0	0	0	152,747
消耗品費	43,628	0	43,628	0	0	0	0	0	43,628
印刷製本費	6,172,980	0	6,172,980	0	0	0	0	0	6,172,980
賃借料	192,917	0	192,917	0	0	0	0	0	192,917
図書資料費	699,619	0	699,619	0	0	0	0	0	699,619
研究活動事業費	1,531,937	0	1,531,937	0	0	0	0	0	1,531,937
研修費	1,121,229	0	1,121,229	0	0	0	0	0	1,121,229
取材料費	215,280	0	215,280	0	0	0	0	0	215,280
編集調査費	1,007,435	0	1,007,435	0	0	0	0	0	1,007,435
家賃	1,100,484	0	1,100,484	0	0	0	0	0	1,100,484
雑費	31,081	0	31,081	0	0	0	0	0	31,081
事業費計	30,858,329	0	30,858,329	0	0	0	0	0	30,858,329
② 管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	4,182,740	0	4,182,740

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			内 部 取 引 消 去	法 人 会 計	小 計	合 計
	公1事業	共通	小計	a事業	共通				
職員給	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社会保険費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
所内厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	30,858,329	0	30,858,329	0	0	0	0	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,336,678	0	△2,336,678	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△2,336,678	0	△2,336,678	0	0	0	0	0	0
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△2,336,678	0	△2,336,678	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,336,678	0	△2,336,678	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	△11,456,287	0	△11,456,287	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	△13,792,965	0	△13,792,965	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△13,792,965	0	△13,792,965	0	0	0	37,299,204	23,506,239	23,506,239

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産
定率法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定は、退職金規定による期末自己都合要支給額とする簡便法を採用しております。

2. 引当金の当期の増減額及び残高

引当金の当期の増減額及び残高については、附属明細書に記載しているため、記載を省略します。

附属明細書

1. 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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,641,909	500,000	0	0	12,141,909

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金	現金			282,902
普通預金	労働金庫道庁支店	3454372	運転資金	16,778,381
	北洋銀行道庁支店	109948	運転資金	3,642,132
定期預金	労働金庫道庁支店	3076209		14,147,668
未収入金	未収購読会費			582,000
	未収個人・団体会員費			132,000
流動資産合計				35,565,083
2 固 定 資 産				
(1)その他固定資産	品	機・パーテーション	管理運営の用に供している。	2
什器備品	金	ハイヤーチケット保証金	管理運営の用に供している。	225,000
その他固定資産合計				225,002
固定資産合計				225,002
資 産 合 計				35,790,085
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前受預り	金	前受購読会費		3,000
	金	職員からの預り金	所得税	79,500
			雇用保険料	59,437
			社会保険料	-
流動負債合計				141,937
2 固 定 負 債				
退職給付引当金	金	職員に対するもの	職員2名分期末要支給額	12,141,909
固定負債合計				12,141,909
負 債 合 計				12,283,846
正 味 財 産				23,506,239

令和4年度収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差	異 備考
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
① 会費収入		(29,348,000)	(29,227,500)	(120,500)	
個人会員費		498,000	504,000	△6,000	
団体会員費		23,850,000	23,855,000	△5,000	
購読会費		5,000,000	4,868,500	131,500	
② 事業収入		(50,000)	(43,000)	(7,000)	
研修収入		50,000	43,000	7,000	
③ 受取補助金等		(0)	(500,000)	△500,000)	
補助金収入		0	500,000	△500,000	
④ 受取寄付金		(9,500,000)	(9,500,000)	(0)	
受取寄付金		9,500,000	9,500,000	0	
⑤ 雑収益		(1,210,000)	(1,480,651)	△270,651)	
広告収入		1,140,000	1,140,000	0	
雑収入		70,000	340,651	△270,651	
事業活動収入計		40,108,000	40,751,151	△643,151	
2 事業活動支出					
① 事業費支出					
役員報酬		540,000	517,959	22,041	
職員給		14,900,000	14,799,035	100,965	
社会保険費		2,500,000	2,547,251	△47,251	
所内厚生費		150,000	46,317	103,683	
旅費交通費		400,000	178,430	221,570	
通信費		210,000	152,747	57,253	
備品費		50,000	0	50,000	
消耗品費		50,000	43,628	6,372	
印刷製本費		6,700,000	6,172,980	527,020	
賃借料		150,000	192,917	△42,917	
図書資料費		600,000	699,619	△99,619	
研究活動事業費		1,800,000	1,531,937	268,063	
研修費		500,000	1,121,229	△621,229	
取材費		300,000	215,280	84,720	
編集調査費		1,500,000	1,007,435	492,565	
家賃		1,100,484	1,100,484	0	
雑費		50,000	31,081	18,919	
事業費支出計		31,500,484	30,358,329	1,142,155	
② 管理費支出					
役員報酬		4,260,000	4,182,740	77,260	
職員給		1,600,000	1,554,000	46,000	
社会保険費		930,000	916,250	13,750	
所内厚生費		150,000	46,315	103,685	
会議費		700,000	773,594	△73,594	
通信費		210,000	152,735	57,265	
備品費		50,000	0	50,000	
消耗品費		50,000	43,295	6,705	
印刷費		70,000	50,844	19,156	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	賃借料	150,000	192,905	Δ42,905	
	租税公課	70,000	70,000	0	
	支払報酬	165,000	165,000	0	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	70,000	6,370	63,630	
	管理費支出計	9,575,484	9,254,532	320,952	
	事業活動支出計	41,075,968	39,612,861	1,463,107	
	事業活動収支差額	Δ967,968	1,138,290	Δ2,106,258	
II	投資活動収支の部				
1	投資活動収入				
	投資活動収入計	0	0	0	
2	投資活動支出				
	投資活動支出計	0	0	0	
	投資活動収支差額	0	0	0	
III	財務活動収支の部				
1	財務活動収入				
	財務活動収入計	0	0	0	
2	財務活動支出				
	財務活動支出計	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	
IV	予備費支出	0	—	0	
	当期収支差額	Δ967,968	1,138,290	Δ2,106,258	
	前期繰越収支差額	34,284,856	34,284,856	0	
	次期繰越収支差額	33,316,888	35,423,146	Δ2,106,258	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	196,207	282,902
普通預金	19,925,751	20,420,513
定期預金	14,147,386	14,147,668
未収入金	219,000	714,000
合計	34,488,344	35,565,083
預り金	195,488	138,937
前受金	8,000	3,000
合計	203,488	141,937
次期繰越収支差額	34,284,856	35,423,146