

財 務 諸 表 等

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

貸借対照表

令和6年3月31日現在

一般会計

(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	2,564,521	2,521,965	42,556
	棚 卸 資 産	1,253,014	1,299,214	△ 46,200
	貯 立 金	49,870	55,839	△ 5,969
	未 収 入	295,776	295,776	0
	前 払 費 用	1,810,186	1,488,700	321,486
		723,190	720,350	2,840
	流動資産合計	6,696,557	6,381,844	314,713
2	固 定 資 産			
(1)	特定資産			
	基 本 財 産 準 備 預 金	17,000,000	17,000,000	0
	退 職 給 与 引 当 預 金	5,941,220	5,513,530	427,690
	赤 字 補 填 準 備 資 金	2,000,000	6,000,000	△ 4,000,000
	特定資産合計	24,941,220	28,513,530	△ 3,572,310
(2)	その他固定資産			
	什 器 備 品	1	1	0
	通 信 施 設 利 用 権	1	1	0
	ソ フ ト ウ ェ ア	44,000	88,000	△ 44,000
	差 入 保 証 金	1,704,300	1,704,300	0
	その他固定資産合計	1,748,302	1,792,302	△ 44,000
	固定資産合計	26,689,522	30,305,832	△ 3,616,310
	資 産 合 計	33,386,079	36,687,676	△ 3,301,597
II	負 債 の 部			
1	流 動 負 債			
	未 払 金	745,463	250,978	494,485
	預 り 金	112,201	64,150	48,051
	前 受 金	286,000	234,000	52,000
	賞 与 引 当 金	267,050	267,050	0
	流動負債合計	1,410,714	816,178	594,536
2	固 定 負 債			
	退 職 給 付 引 当 金	5,941,220	5,513,530	427,690
	固定負債合計	5,941,220	5,513,530	427,690
	負 債 合 計	7,351,934	6,329,708	1,022,226
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	26,034,145	30,357,968	△ 4,323,823
	正味財産合計	26,034,145	30,357,968	△ 4,323,823
	負債及び正味財産合計	33,386,079	36,687,676	△ 3,301,597

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

一般会計

(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			
基本財産運用益	[340]	[340]	[0]
利息収入	340	340	0
受取会費入金	[14,134,500]	[15,028,556]	[△ 894,056]
正会員受取会費	8,142,500	8,739,560	△ 597,060
賛助会員受取会費	5,210,000	5,413,496	△ 203,496
アマ検年会費	135,000	145,000	△ 10,000
A N A D 審査員年会費	83,000	88,000	△ 5,000
ウエルフェアダンス指導員年会費	67,000	76,000	△ 9,000
教授所年会費	434,000	490,000	△ 56,000
ジュニア指導員年会費	63,000	76,500	△ 13,500
事業収益	[7,560,250]	[7,213,766]	[346,484]
認定講習・考査料収益	2,803,000	1,763,000	1,040,000
認定証登録更新手数料収益	2,213,750	2,245,750	△ 32,000
アマチュア検定料収益	121,575	137,795	△ 16,220
出版事業収益	1,296,875	1,213,121	83,754
A N A D 指導員事業収益	286,700	353,500	△ 66,800
ウエルフェアダンス認定等収益	0	5,400	△ 5,400
ダンス普及事業収益	793,500	1,488,600	△ 695,100
ダンス教授所及びジュニア普及事業収益	44,850	6,600	38,250
音楽著作権事務取扱収益	[985,800]	[1,028,012]	[△ 42,212]
受取補助金	[0]	[1,353,895]	[△ 1,353,895]
受取雇用調整助成金	0	1,353,895	△ 1,353,895
雑収	[15,107]	[27,409]	[△ 12,302]
経常収益計	22,695,997	24,651,978	△ 1,955,981
(2) 経常費用			
事業費	[20,835,180]	[19,668,235]	[1,166,945]
出版事業費	737,700	678,170	59,530
資格認定事業費	2,737,766	1,615,776	1,121,990
研修事業費	165,671	79,180	86,491
広報啓発事業費	542,975	491,197	51,778
ダンス教授所及びジュニア普及事業費	369,320	103,820	265,500
ダンス普及事業費	1,154,539	1,356,311	△ 201,772
ウエルフェアダンス指導員事業費	33,000	81,463	△ 48,463
アマチュア検定事業費	104,929	75,130	29,799
A N A D 指導員事業費	156,980	152,580	4,400
給与手当	6,972,792	6,805,487	167,305
通勤手当	583,600	574,928	8,672
退職給付費用	342,152	320,624	21,528
法定福利費用	1,248,120	1,205,880	42,240
事務所熱費	3,379,200	3,379,200	0
光熱費	236,209	268,458	△ 32,249
福利厚生費	0	5,735	△ 5,735
会費	324,388	369,558	△ 45,170
印刷製本費	86,704	117,933	△ 31,229
旅費	18,579	8,652	9,927
通信運搬費	473,915	456,476	17,439
消耗品費	130,376	128,346	2,030
リース料	281,291	443,226	△ 161,935
メナテナンス料	659,163	606,264	52,899
支払手数料	71,761	77,351	△ 5,590
雑費	19,650	19,950	△ 300
減価償却費	4,400	30,800	△ 26,400
賞与引当金	0	213,640	△ 213,640
コロナ対策費	0	2,100	△ 2,100

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[5,867,492]	[5,442,679]	[424,813]
給 与 手 当	1,743,198	1,701,372	41,826
通 勤 手 当	145,900	143,732	2,168
退 職 給 付 費	85,538	80,156	5,382
法 定 福 利 生 産 費	312,030	301,470	10,560
福 会 利 厚 議 生 産 費	0	1,434	△ 1,434
旅 費 交 通 費	139,024	158,382	△ 19,358
通 信 運 搬 費	7,963	3,708	4,255
消 耗 品 費	203,106	195,633	7,473
印 刷 製 本 費	55,876	55,006	870
リ 一 ス 費	37,159	50,543	△ 13,384
光 熱 所 費	120,553	189,954	△ 69,401
メ ン テ ナ ン ス 料	59,052	67,115	△ 8,063
慶 務 税 務 顧 問 料	844,800	844,800	0
法 務 税 務 顧 問 料	282,498	259,827	22,671
支 払 手 償 却 費	60,000	75,000	△ 15,000
減 価 償 却 費	858,000	858,000	0
理 事 会 ・ 総 会 費	30,754	33,150	△ 2,396
雑 賞 与 引 当 金 費	39,600	13,200	26,400
コ 口 ナ 対 策	834,019	347,337	486,682
	8,422	8,550	△ 128
	0	53,410	△ 53,410
	0	900	△ 900
経常費用計	26,702,672	25,110,914	1,591,758
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,006,675	△ 458,936	△ 3,547,739
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,006,675	△ 458,936	△ 3,547,739
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞 与 引 当 金 取 崩 益	[0]	[267,050]	[△ 267,050]
経常外収益計	0	267,050	△ 267,050
(2) 経常外費用			
雑 損 失	[305,635]	[27,500]	[278,135]
経常外費用計	305,635	27,500	278,135
当期経常外増減額	△ 305,635	239,550	△ 545,185
当期一般正味財産増減額	△ 4,312,310	△ 219,386	△ 4,092,924
一般正味財産期首残高	30,357,968	30,577,354	△ 219,386
一般正味財産期末残高	26,045,658	30,357,968	△ 4,312,310
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	26,045,658	30,357,968	△ 4,312,310

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 特定費用準備資金について
公益事業における赤字額を補填するために、赤字補填準備資金を設定しました。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 固定資産
法人税法の規定による定率法を採用しております。
 - ② 無形固定資産
法人税法の規定による定額法を採用しております。
減価償却は、ソフトウェアのみとなっています。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程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
 - ① リース取引については所有権移転外ファイナンスリース取引に該当し、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (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ます。
- (7) 賞与引当金の明細
職員に対する賞与の支給に備えるため、給与規程に基づく期末要支給額で計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
基本財産準備預金	17,000,000	0	0	17,000,000
退職給付引当預金	5,513,530	427,690	0	5,941,220
赤字補填準備資金	6,000,000	2,000,000	6,000,000	2,000,000
小 計	28,513,530	2,427,690	6,000,000	22,941,220
合 計	28,513,530	2,427,690	6,000,000	22,941,220

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

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
基本財産				
基本財産定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
基本財産準備預金	17,000,000	0	17,000,000	0
退職給付引当預金	5,941,220	0	5,941,220	5,941,220
赤字補填準備資金	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000
小 計	24,941,220	0	24,941,220	7,941,220
合 計	24,941,220	0	24,941,220	7,941,220

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っています)

(1)有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
IBMサーバー205	1,070,200	1,070,199	1
合 計	1,070,200	1,070,199	1

(2)無形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
通信施設利用権	309,384	309,383	1
ソフトウェア	88,000	44,000	44,000
合 計	397,384	353,383	44,001

附属明細書

1.引当金

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	
賞与引当金	267,050	0	0	0	267,050
退職給付引当金	5,513,530	427,690	0	0	5,941,220

財産目録

令和5年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金 預 金		
現金手許有高	47,295	
普通預金	[2,040,860]	
三菱UFJ銀行神田駅前支店	102,412	
三井住友銀行日比谷支店	1,109,376	
みずほ銀行新橋支店	260,004	
りそな銀行新橋支店	510,017	
中央労働金庫新橋支店	59,051	
郵便預金	476,366	
棚卸資産	1,253,014	
貯蔵品	49,870	
立替金	295,776	
未収入金	1,810,186	
前払費用	723,190	
流動資産合計		6,696,557
(2) 特定資産		
基本財産準備預金		
みずほ銀行新橋支店	10,000,000	
りそな銀行新橋支店	7,000,000	
退職給付引当預金		
三井住友銀行日比谷支店	5,941,220	
赤字補填準備資金	2,000,000	
特定資産合計		24,941,220
(3) その他の固定資産		
什器備品	1	
通信施設利用権	1	
ソフトウェア	44,000	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,748,302
固定資産合計		26,689,522
資産合計		33,386,079
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	745,463	
預り金	112,201	
前受け金	286,000	
賞与引当金	267,050	
流動負債合計		1,410,714
2 固定負債		
退職給付引当金	5,941,220	
固定負債合計		5,941,220
負債合計		7,351,934
正味財産		26,034,145