

# 財 務 諸 表 等

令和 3 年度

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

# 貸借対照表

令和4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 預 金	9,915,596	6,279,102	3,636,494
棚 卸 資 産	1,420,879	1,475,908	△ 55,029
立 替 金	295,776	295,776	0
未 収 入 金	1,417,215	1,663,506	△ 246,291
前 払 費 用	723,630	711,330	12,300
流動資産合計	13,773,096	10,425,622	3,347,474
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	5,112,750	4,711,970	400,780
特定資産合計	22,112,750	21,711,970	400,780
(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	132,000	176,000	△ 44,000
差 入 保 証 金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,836,302	1,880,302	△ 44,000
固定資産合計	23,949,052	23,592,272	356,780
資 産 合 計	37,722,148	34,017,894	3,704,254
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	1,438,076	1,374,399	63,677
預 り 金	108,918	37,968	70,950
前 受 金	218,000	83,000	135,000
賞 与 引 当 金	267,050	267,050	0
流動負債合計	2,032,044	1,762,417	269,627
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	5,112,750	4,711,970	400,780
固定負債合計	5,112,750	4,711,970	400,780
負 債 合 計	7,144,794	6,474,387	670,407
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	30,577,354	27,543,507	3,033,847
正味財産合計	30,577,354	27,543,507	3,033,847
負債及び正味財産合計	37,722,148	34,017,894	3,704,254

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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 ]	[ 1,702 ]	[ Δ 1,362 ]
利息収入	340	1,702	Δ 1,362
受取会費入金	[ 17,188,560 ]	[ 19,196,000 ]	[ Δ 2,007,440 ]
正会員受取会費	9,594,560	11,485,000	Δ 1,890,440
賛助会員受取会費	6,675,000	6,735,000	Δ 60,000
アマ検年会費	140,000	150,000	Δ 10,000
A N A D 審査員年会費	103,000	109,000	Δ 6,000
ウエルフェアダンス指導員年会費	79,000	81,000	Δ 2,000
教授所年会費	516,000	558,000	Δ 42,000
ジュニア指導員年会費	81,000	78,000	3,000
事業収益	[ 5,500,457 ]	[ 6,907,247 ]	[ Δ 1,406,790 ]
認定講習・考査料収益	2,000,000	1,650,000	350,000
認定証登録更新手数料収益	2,021,800	3,812,050	Δ 1,790,250
アマチュア検定料収益	205,370	59,620	145,750
出版事業収益	968,987	1,286,027	Δ 317,040
A N A D 指導員事業収益	237,900	61,600	176,300
ウエルフェアダンス認定等収益	0	0	0
広告料収益	0	0	0
ダンス普及事業収益	35,000	0	35,000
ダンス教授所及びジュニア普及事業収益	31,400	37,950	Δ 6,550
音楽著作権事務取扱収益	[ 1,103,800 ]	[ 1,238,100 ]	[ Δ 134,300 ]
受取補助金	[ 3,360,430 ]	[ 5,118,728 ]	[ Δ 1,758,298 ]
受取持続化給付金	0	2,000,000	Δ 2,000,000
受取家賃支援金	0	1,407,996	Δ 1,407,996
受取雇用調整助成金	1,910,430	1,710,732	199,698
受取月次支援金	200,000		
受取東京都月次支援金	250,000		
受取事業復活支援金	1,000,000		
雑収益	[ 50,391 ]	[ 19,221 ]	[ 31,170 ]
経常収益計	27,203,978	32,480,998	Δ 5,277,020
(2) 経常費用			
事業費	[ 11,916,907 ]	[ 13,458,088 ]	[ Δ 1,541,181 ]
出版事業費	500,754	658,640	Δ 157,886
資格認定事業費	1,782,291	1,629,562	152,729
研修事業費	76,800	28,224	48,576
広報啓発事業費	501,310	1,137,157	Δ 635,847
ダンス教授所及びジュニア普及事業費	3,696	165,856	Δ 162,160
ダンス普及事業費	0	0	0
ウエルフェアダンス指導員事業費	23,000	114,000	Δ 91,000
アマチュア検定事業費	13,420	38,140	Δ 24,720
A N A D 指導員事業費	117,180	0	117,180
給与手当	4,923,456	5,734,386	Δ 810,930
通勤手当	508,680	594,820	Δ 86,140
退職給付費用	215,280	215,280	0
法定福利費用	875,040	766,023	109,017
事務所費用	2,376,000	2,376,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[ 12,520,274 ]	[ 14,337,437 ]	[ △ 1,817,163 ]
給 与 手 当	3,501,315	3,674,004	△ 172,689
通 勤 手 当	209,980	209,980	0
退 職 給 付 費 用	185,500	159,000	26,500
法 定 福 利 生 費	598,719	593,315	5,404
福 利 厚 生 費	0	0	0
会 議 費	375,000	360,240	14,760
旅 費 交 通 費	6,000	3,690	2,310
通 信 運 搬 費	582,022	954,421	△ 372,399
消 耗 品 費	246,557	479,056	△ 232,499
印 刷 製 本 費	141,244	202,525	△ 61,281
リ ー ス 費	817,392	817,392	0
光 熱 費	231,088	259,133	△ 28,045
事 務 所 費 用	1,848,000	1,848,000	0
メ ン テ ナ ン ス 料	866,091	866,091	0
公 租 公 課	313,300	315,800	△ 2,500
慶 弔 費	60,000	0	60,000
法 務 税 務 顧 問 料	990,000	1,100,000	△ 110,000
支 払 手 数 料	187,842	124,104	63,738
減 価 償 却 費	44,000	44,000	0
理 事 会 ・ 総 会 費	133,474	205,856	△ 72,382
雑 費	15,200	49,780	△ 34,580
賞 与 引 当 金 費	267,050	267,050	0
コ 口 ナ 対 策 費	900,500	1,804,000	△ 903,500
經常費用計	24,437,181	27,795,525	△ 3,358,344
評価損益等調整前当期經常増減額	2,766,797	4,685,473	△ 1,918,676
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,766,797	4,685,473	△ 1,918,676
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
賞 与 引 当 金 取 崩 益	[ 267,050 ]	[ 267,050 ]	[ 0 ]
經常外収益計	267,050	267,050	0
(2) 經常外費用			
雑 損 失	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	267,050	267,050	0
当期一般正味財産増減額	3,033,847	4,952,523	△ 1,918,676
一般正味財産期首残高	27,543,507	22,590,984	4,952,523
一般正味財産期末残高	30,577,354	27,543,507	3,033,847
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	30,577,354	27,543,507	3,033,847

## 財務諸表に対する注記

### 1.重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 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。  
主な耐用年数は、「什器備品」5年であります。
  - 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。
- (3) 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。
- (4) 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、賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (6) 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	4,711,970	400,780	0	5,112,750
小 計	21,711,970	400,780		22,112,750
合 計	21,711,970	400,780	0	22,112,750

### 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	—
小 計	0	—	0	—
特定資産				
基本財産準備預金	17,000,000	—	17,000,000	—
退職給付引当預金	5,112,750	—	—	5,112,750
小 計	22,112,750	—	17,000,000	5,112,750
合 計	22,112,750	—	17,000,000	5,112,750

### 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おります)

(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	176,000	44,000	132,000
合 計	485,384	353,383	132,001

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	4,711,970	400,780	0	0	5,112,750

# 財産目録

令和4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	58,171		
普通預金	[ 6,273,196 ]		
三菱UFJ銀行神田駅前支店	103,512		
三井住友銀行日比谷支店	2,358,093		
みずほ銀行新橋支店	260,700		
りそな銀行新橋支店	3,511,319		
中央労働金庫新橋支店	39,572		
郵便預金	3,584,229		
棚卸資産	1,420,879		
立替金	295,776		
未収入金	1,417,215		
前払費用	723,630		
流動資産合計		13,773,096	
(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	5,112,750		
特定資産合計		22,112,750	
(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	132,000		
差入保証金	1,704,300		
その他の固定資産合計		1,836,302	
固定資産合計		23,949,052	
資産合計			37,722,148
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,438,076		
預り金	108,918		
前受け金	218,000		
賞与引当金	267,050		
流動負債合計		2,032,044	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,112,750		
固定負債合計		5,112,750	
負債合計			7,144,794
正味財産			30,577,354