

財 務 諸 表 等

令和 4 年度

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

貸借対照表

令和5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	2,521,965	9,915,596	△ 7,393,631
棚卸資産	1,299,214	1,420,879	△ 121,665
貯蔵品	55,839	0	55,839
立替金	295,776	295,776	0
未収入金	1,488,700	1,417,215	71,485
前払費用	720,350	723,630	△ 3,280
流動資産合計	6,381,844	13,773,096	△ 7,391,252
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	5,513,530	5,112,750	400,780
赤字補填準備資金	6,000,000	0	6,000,000
特定資産合計	28,513,530	22,112,750	6,400,780
(2) その他固定資産			
什器備用品	1	1	0
通信施設利用権	1	1	0
ソフトウェア	88,000	132,000	△ 44,000
差入保証金	1,704,300	1,704,300	0
その他固定資産合計	1,792,302	1,836,302	△ 44,000
固定資産合計	30,305,832	23,949,052	6,356,780
資産合計	36,687,676	37,722,148	△ 1,034,472
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	250,978	1,438,076	△ 1,187,098
預り金	64,150	108,918	△ 44,768
前受金	234,000	218,000	16,000
賞与引当金	267,050	267,050	0
流動負債合計	816,178	2,032,044	△ 1,215,866
2 固定負債			
退職給付引当金	5,513,530	5,112,750	400,780
固定負債合計	5,513,530	5,112,750	400,780
負債合計	6,329,708	7,144,794	△ 815,086
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	30,357,968	30,577,354	△ 219,386
正味財産合計	30,357,968	30,577,354	△ 219,386
負債及び正味財産合計	36,687,676	37,722,148	△ 1,034,472

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

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	[15,028,556]	[17,188,560]	[△ 2,160,004]
正会員受取会費	8,739,560	9,594,560	△ 855,000
賛助会員受取会費	5,413,496	6,675,000	△ 1,261,504
アマ検年会費	145,000	140,000	5,000
A N A D 審査員年会費	88,000	103,000	△ 15,000
ウエルフェアダンス指導員年会費	76,000	79,000	△ 3,000
教授所年会費	490,000	516,000	△ 26,000
ジュニア指導員年会費	76,500	81,000	△ 4,500
事業収益	[7,213,766]	[5,500,457]	[1,713,309]
認定講習・考査料収益	1,763,000	2,000,000	△ 237,000
認定証登録更新手数料収益	2,245,750	2,021,800	223,950
アマチュア検定料収益	137,795	205,370	△ 67,575
出版事業収益	1,213,121	968,987	244,134
A N A D 指導員事業収益	353,500	237,900	115,600
ウエルフェアダンス認定等収益	5,400	0	5,400
ダンス普及事業収益	1,488,600	35,000	1,453,600
ダンス教授所及びジュニア普及事業収益	6,600	31,400	△ 24,800
音楽著作権事務取扱収益	[1,028,012]	[1,103,800]	[△ 75,788]
受取補助金	[1,353,895]	[3,360,430]	[△ 2,006,535]
受取雇用調整助成金	1,353,895	1,910,430	△ 556,535
受取月次支援金	0	200,000	
受取東京都月次支援金	0	250,000	
受取事業復活支援金	0	1,000,000	
雑収益	[27,409]	[50,391]	[△ 22,982]
経常収益計	24,651,978	27,203,978	△ 2,552,000
(2) 経常費用			
事業費	[19,668,235]	[11,916,907]	[7,751,328]
出版事業費	678,170	500,754	177,416
資格認定事業費	1,615,776	1,782,291	△ 166,515
研修事業費	79,180	76,800	2,380
広報啓発事業費	491,197	501,310	△ 10,113
ダンス教授所及びジュニア普及事業費	103,820	3,696	100,124
ダンス普及事業費	1,356,311	0	1,356,311
ウエルフェアダンス指導員事業費	81,463	23,000	58,463
アマチュア検定事業費	75,130	13,420	61,710
A N A D 指導員事業費	152,580	117,180	35,400
給与手当	6,805,487	4,923,456	1,882,031
通勤手当	574,928	508,680	66,248
退職給付費用	320,624	215,280	105,344
法定福利費	1,205,880	875,040	330,840
事務所費用	3,379,200	2,376,000	1,003,200
光熱費	268,458	0	268,458
福利厚生費	5,735	0	5,735
会議費	369,558	0	369,558
印刷製本費	117,933	0	117,933
旅交通費	8,652	0	8,652
通信搬送費	456,476	0	456,476
消耗品費	128,346	0	128,346
リース費	443,226	0	443,226
メンスリース料	606,264	0	606,264
支払手数料	77,351	0	77,351
雑費	19,950	0	19,950
減価償却費	30,800	0	30,800
賞与引当金	213,640	0	213,640
口座対策費	2,100	0	2,100

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[5,442,679]	[12,520,274]	[△ 7,077,595]
給 与 手 当	1,701,372	3,501,315	△ 1,799,943
通 勤 手 当	143,732	209,980	△ 66,248
退 職 給 付 費 用	80,156	185,500	△ 105,344
法 定 福 利 生 費	301,470	598,719	△ 297,249
福 会 利 厚 議 費	1,434	0	1,434
旅 通 信 交 通 費	158,382	375,000	△ 216,618
消 耗 品 搬 費	3,708	6,000	△ 2,292
印 刷 製 本 費	195,633	582,022	△ 386,389
リ 一 入 費	55,006	246,557	△ 191,551
光 事 務 所 費	50,543	141,244	△ 90,701
メ ン テ ナ ン ス 料	189,954	817,392	△ 627,438
公 租 公 課	67,115	231,088	△ 163,973
慶 弔 費 用	844,800	1,848,000	△ 1,003,200
法 務 税 務 顧 問	259,827	866,091	△ 606,264
支 払 手 数 料	0	313,300	△ 313,300
減 価 償 却 費	75,000	60,000	15,000
理 事 会 ・ 総 会 費	858,000	990,000	△ 132,000
雑 賞 与 引 当 金	33,150	187,842	△ 154,692
コ 口 ナ 対 策 費	13,200	44,000	△ 30,800
経常費用計	347,337	133,474	213,863
評価損益等調整前当期経常増減額	8,550	15,200	△ 6,650
評価損益等計	53,410	267,050	△ 213,640
当期経常増減額	900	900,500	△ 899,600
2 経常外増減の部	25,110,914	24,437,181	673,733
(1) 経常外収益	25,110,914	24,437,181	673,733
賞 与 引 当 金 取 崩 益	△ 458,936	2,766,797	△ 3,225,733
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	△ 458,936	2,766,797	△ 3,225,733
雑 損 失			
経常外費用計	[267,050]	[267,050]	[0]
当期経常外増減額	267,050	267,050	0
当期一般正味財産増減額	[27,500]	[0]	[27,500]
一般正味財産期首残高	27,500	0	27,500
一般正味財産期末残高	239,550	267,050	△ 27,500
II 指定正味財産増減の部	△ 219,386	3,033,847	△ 3,253,233
当期指定正味財産増減額	30,577,354	27,543,507	3,033,847
指定正味財産期首残高	30,357,968	30,577,354	△ 219,386
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	30,357,968	30,577,354	△ 219,386

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

- (1) 事業費と管理費の配分割合について
より実態に即した数値になるように、今年度より、事業費と管理費の配分割合を変更しています。
- (2) 特定費用準備資金について
今後3年間の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6百万円を設定しました。
- (3) 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。
- (4) 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。
減価償却は、ソフトウェア(5年償却)の44,000円のみとなっています。
- (5) 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。
- (6) 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。
- (7) 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。
- (8) 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	5,112,750	400,780	0	5,513,530
小 計	22,112,750	400,780		22,513,530
合 計	22,112,750	400,780	0	22,513,530

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	5,513,530	—	—	5,513,530
小 計	22,513,530	—	17,000,000	5,513,530
合 計	22,513,530	—	17,000,000	5,513,530

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	132,000	44,000	88,000
合 計	441,384	353,383	88,001

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	5,112,750	400,780	0	0	5,513,530

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	52,684	
普通預金	[1,956,320]	
三菱UFJ銀行神田駅前支店	102,962	
三井住友銀行日比谷支店	1,041,409	
みずほ銀行新橋支店	260,352	
りそな銀行新橋支店	511,053	
中央労働金庫新橋支店	40,544	
郵便預金	512,961	
棚卸資産	1,299,214	
貯蔵品	55,839	
立替金	295,776	
未収入金	1,488,700	
前払費用	720,350	
流動資産合計		6,381,844
(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	5,513,530	
赤字補填準備資金	6,000,000	
特定資産合計		28,513,530
(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	88,000	
差入保証金	1,704,300	
その他の固定資産合計		1,792,302
固定資産合計		30,305,832
資産合計		36,687,676
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	250,978	
預り金	64,150	
前受け金	234,000	
賞与引当金	267,050	
流動負債合計		816,178
2 固定負債		
退職給付引当金	5,513,530	
固定負債合計		5,513,530
負債合計		6,329,708
正味財産		30,357,968