

財 務 諸 表 等

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

貸借対照表

令和7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	3,692,847	2,564,521	1,128,326
	棚 卸 資 産	1,040,715	1,253,014	△ 212,299
	貯 蔵 品	8,478	49,870	△ 41,392
	立 替 金	295,776	295,776	0
	未 収 入 金	1,688,120	1,810,186	△ 122,066
	前 払 費 用	499,435	723,190	△ 223,755
	流動資産合計	7,225,371	6,696,557	528,814
2	固 定 資 産			
(1)	特定資産			
	基 本 財 産 準 備 預 金	12,000,000	17,000,000	△ 5,000,000
	退 職 給 与 引 当 預 金	6,155,065	5,941,220	213,845
	赤 字 補 填 準 備 資 金	0	2,000,000	△ 2,000,000
	特定資産合計	18,155,065	24,941,220	△ 6,786,155
(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	0	44,000	△ 44,000
	差 入 保 証 金	1,519,760	1,704,300	△ 184,540
	その他固定資産合計	1,519,762	1,748,302	△ 228,540
	固定資産合計	19,674,827	26,689,522	△ 7,014,695
	資 産 合 計	26,900,198	33,386,079	△ 6,485,881
II	負 債 の 部			
1	流 動 負 債			
	未 払 金	475,677	733,950	△ 258,273
	預 り 金	140,404	112,201	28,203
	前 受 金	262,186	286,000	△ 23,814
	賞 与 引 当 金	0	267,050	△ 267,050
	流動負債合計	878,267	1,399,201	△ 520,934
2	固 定 負 債			
	退 職 給 付 引 当 金	6,155,065	5,941,220	213,845
	固定負債合計	6,155,065	5,941,220	213,845
	負 債 合 計	7,033,332	7,340,421	△ 307,089
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	19,866,866	26,045,658	△ 6,178,792
	正味財産合計	19,866,866	26,045,658	△ 6,178,792
	負債及び正味財産合計	26,900,198	33,386,079	△ 6,485,881

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[200]	[340]	[△ 140]
利息収入	200	340	△ 140
受取会費入金	[12,938,500]	[14,134,500]	[△ 1,196,000]
正会員受取会費	7,510,000	8,142,500	△ 632,500
賛助会員受取会費	4,750,000	5,210,000	△ 460,000
アマ検年会費	130,000	135,000	△ 5,000
A N A D 審査員年会費	72,000	83,000	△ 11,000
ウエルフェアダンス指導員年会費	43,000	67,000	△ 24,000
教授所年会費	390,000	434,000	△ 44,000
ジュニア指導員年会費	43,500	63,000	△ 19,500
事業収益	[5,489,709]	[7,560,250]	[△ 2,070,541]
認定講習・考査料収益	1,415,000	2,803,000	△ 1,388,000
認定証登録更新手数料収益	2,184,600	2,213,750	△ 29,150
アマチュア検定料収益	104,960	121,575	△ 16,615
出版事業収益	1,309,849	1,296,875	12,974
A N A D 指導員事業収益	430,700	286,700	144,000
ウエルフェアダンス認定等収益	19,700	0	19,700
ダンス普及事業収益	15,000	793,500	△ 778,500
ダンス教授所及びジュニア普及事業収益	9,900	44,850	△ 34,950
音楽著作権事務取扱収益	[967,470]	[985,800]	[△ 18,330]
雑収益	[57,352]	[15,107]	[42,245]
経常収益計	19,453,231	22,695,997	△ 3,242,766
(2) 経常費用			
事業費	[19,523,210]	[20,835,180]	[△ 1,311,970]
出版事業費	1,258,975	737,700	521,275
資格認定事業費	1,416,220	2,737,766	△ 1,321,546
研修事業費	288,893	165,671	123,222
広報啓発事業費	692,759	542,975	149,784
ダンス教授所及びジュニア普及事業費	1,199	369,320	△ 368,121
ダンス普及事業費	0	1,154,539	△ 1,154,539
ウエルフェアダンス指導員事業費	92,952	33,000	59,952
アマチュア検定事業費	77,360	104,929	△ 27,569
A N A D 指導員事業費	211,860	156,980	54,880
給与手当	6,004,416	6,972,792	△ 968,376
通勤手当	454,341	583,600	△ 129,259
退職給付費用	171,076	342,152	△ 171,076
法定福利費用	1,045,577	1,248,120	△ 202,543
事務所費用	3,269,585	3,379,200	△ 109,615
光熱費	231,823	236,209	△ 4,386
福利厚生費	0	0	0
会議費	594,103	324,388	269,715
印刷製本費	138,721	86,704	52,017
旅交通費	17,521	18,579	△ 1,058
通信搬費	512,726	473,915	38,811
消耗品費	148,936	130,376	18,560
リース費	226,607	281,291	△ 54,684
メシテナンス費	647,143	659,163	△ 12,020
支払手数料	66,032	71,761	△ 5,729
雑費	1,949,985	19,650	1,930,335
減価償却費	4,400	4,400	0

科 目				当年度	前年度	増 減
管 理 費				[6,375,863]	[5,867,492]	[508,371]
給 与 手 当				1,501,104	1,743,198	△ 242,094
通 勤 手 当				113,585	145,900	△ 32,315
退 職 給 付 費				42,769	85,538	△ 42,769
法 定 福 利 生 費				261,394	312,030	△ 50,636
福 利 厚 生 費				0	0	0
会 社 交 通 費				254,616	139,024	115,592
旅 行 費				7,509	7,963	△ 454
通 信 運 搬 費				219,739	203,106	16,633
消 耗 品 費				63,829	55,876	7,953
印 刷 製 本 費				59,452	37,159	22,293
リ ー ス 費				97,117	120,553	△ 23,436
光 熱 費				57,956	59,052	△ 1,096
事 務 所 費				817,396	844,800	△ 27,404
メ ン テ ナ ン ス 料				277,347	282,498	△ 5,151
慶 弔 費				19,800	60,000	△ 40,200
法 務 税 務 顧 問 料				858,000	858,000	0
支 払 手 数 料				28,299	30,754	△ 2,455
減 価 償 却 費				39,600	39,600	0
理 事 会 ・ 総 会 費				820,643	834,019	△ 13,376
雑 費				835,708	8,422	827,286
経常費用計				25,899,073	26,702,672	△ 803,599
評価損益等調整前当期経常増減額				△ 6,445,842	△ 4,006,675	△ 2,439,167
評価損益等計				0	0	0
当期経常増減額				△ 6,445,842	△ 4,006,675	△ 2,439,167
2 経常外増減の部						
(1) 経 常 外 収 益						
賞 与 引 当 金 取 崩 益				[267,050]	[0]	[267,050]
経常外収益計				267,050	0	267,050
(2) 経 常 外 費 用						
雑 損 失				[0]	[305,635]	[△ 305,635]
経常外費用計				0	305,635	△ 305,635
当期経常外増減額				267,050	△ 305,635	572,685
当期一般正味財産増減額				△ 6,178,792	△ 4,312,310	△ 1,866,482
一般正味財産期首残高				26,045,658	30,357,968	△ 4,312,310
一般正味財産期末残高				19,866,866	26,045,658	△ 6,178,792
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				19,866,866	26,045,658	△ 6,178,792

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。
 - 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。
- (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、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- (6) 事務所移転について
2024年11月28日に旧事務所東京都港区新橋1-18-13から新事務所東京都港区西新橋1-17-6に移転しました。移転に伴い2,765,259円の費用が発生しました。

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	5,000,000	12,000,000
退職給付引当預金	5,941,220	213,845	0	6,155,065
赤字補填準備資金	2,000,000	0	0	0
小 計	24,941,220	213,845	5,000,000	18,155,065
合 計	24,941,220	213,845	5,000,000	18,155,065

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	12,000,000	-	12,000,000	-
退職給付引当預金	6,155,065	-	-	6,155,065
小 計	18,155,065	-	12,000,000	6,155,065
合 計	18,155,065	-	12,000,000	6,155,065

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	44,000	44,000	0
合 計	353,384	353,383	1

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	0
退職給付引当金	5,941,220	213,845	0	0	6,155,065

財産目録

令和7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	29,238		
普通預金	[2,843,026]		
三井住友銀行日比谷支店	2,639,930		
みずほ銀行新橋支店	9,779		
りそな銀行新橋支店	6,565		
中央労働金庫新橋支店	186,752		
郵便預金	820,583		
棚卸資産	1,040,715		
貯蔵品	8,478		
立替金	295,776		
未収入金	1,688,120		
前払費用	499,435		
流動資産合計		7,225,371	
(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	2,000,000		
退職給付引当預金			
三井住友銀行日比谷支店	6,155,065		
特定資産合計		18,155,065	
(3) その他の固定資産			
什器備品	1		
通信施設利用権	1		
差入保証金	1,519,760		
その他の固定資産合計		1,519,762	
固定資産合計		19,674,827	
資産合計			26,900,198
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	475,677		
預り金	140,404		
前受け金	262,186		
流動負債合計		878,267	
2 固定負債			
退職給付引当金	6,155,065		
固定負債合計		6,155,065	
負債合計			7,033,332
正味財産			19,866,866