

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	24	24	
受取入会金			
受取入会金	787,500	675,000	112,500
受取会費			
正会員受取会費	25,875,000	28,302,500	△2,427,500
賛助会員受取会費	10,000	30,000	△20,000
事業収益			
地域福祉事業収益	207,945,234	194,491,382	13,453,852
会員活動支援事業収益	148,727	126,000	22,727
受取負担金			
受取負担金	768,000	560,000	208,000
雑収益			
受取利息	1,165	1,508	△343
雑収益	11,605,395	10,621,875	983,520
経常収益計	247,141,045	234,808,289	12,332,756
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,368,140	3,649,677	△1,281,537
給料手当	106,010,975	105,038,539	972,436
法定福利費	12,374,895	12,011,141	363,754
退職給付費用	417,180	363,120	54,060
福利厚生費	191,586	227,452	△35,866
旅費交通費	4,891,259	3,862,410	1,028,849
通信運搬費	6,401,724	6,691,274	△289,550
減価償却費		343,202	△343,202
消耗什器備品費	142,600	223,180	△80,580
消耗品費	2,754,989	1,774,577	980,412
修繕費	32,940	196,485	△163,545
印刷製本費	5,935,312	4,531,080	1,404,232
光熱水料費	517,799	599,886	△82,087
賃借料	19,820,747	15,658,994	4,161,753
保険料	388,766	282,440	106,326
諸謝金	31,977,282	32,699,909	△722,627
手数料	1,151,028	981,761	169,267
研修費	108,380	82,000	26,380
租税公課	5,147,285	3,134,311	2,012,974
支払負担金	10,547,700	10,503,715	43,985
問題集等購入費	702,526	664,453	38,073
車両費	187,533	182,252	5,281
システム運営費	5,574,352	2,586,258	2,988,094
委託費	1,631,124	2,963,275	△1,332,151
雑費	670,905	306,456	364,449
管理費			
役員報酬	4,740	451,083	△446,343
給料手当	69,660	3,184,843	△3,115,183
法定福利費	13,260	641,226	△627,966

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	820	44,880	△44,060
福利厚生費	67,070	78,355	△11,285
会議費	10,016	5,503	4,513
旅費交通費	281,650	602,110	△320,460
通信運搬費	101,277	191,445	△90,168
消耗什器備品費	134,351	439,475	△305,124
消耗品費	4,338	121,823	△117,485
修繕費	60	24,285	△24,225
印刷製本費	5,000	260,581	△255,581
光熱水料費	660	47,565	△46,905
賃借料	12,692	623,702	△611,010
保険料	86,590	210,366	△123,776
諸謝金	222,360	232,000	△9,640
管理委託費	1,468,780	1,390,400	78,380
租税公課	5,044	193,603	△188,559
渉外費	10,000	20,000	△10,000
手数料	2,112	79,272	△77,160
車両費	56,154	107,854	△51,700
システム運営費	5,532	251,055	△245,523
雑費	131,537	115,727	15,810
貸倒損失		290,000	△290,000
経常費用計	222,640,730	219,165,000	3,475,730
評価損益等調整前当期経常増減額	24,500,315	15,643,289	8,857,026
評価損益等計			
当期経常増減額	24,500,315	15,643,289	8,857,026
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	24,500,315	15,643,289	8,857,026
当期一般正味財産増減額	24,500,315	15,643,289	8,857,026
一般正味財産期首残高	145,136,768	129,493,479	15,643,289
一般正味財産期末残高	169,637,083	145,136,768	24,500,315
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	169,637,083	145,136,768	24,500,315

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計			法人会計	合 計
	地域福祉事業 (公1)	会員活動支援事業 (他1)	その他事業 (他2)	収益事業等会計共 通	法人運営	
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	24					24
特定資産受取利息	24					24
受取入会金	39,375	3,800			744,325	787,500
受取入会金	39,375	3,800			744,325	787,500
受取会費	1,299,250	257,625	8,755,000		15,573,125	25,885,000
正会員受取会費	1,298,750	257,525	8,755,000		15,563,725	25,875,000
賛助会員受取会費	500	100			9,400	10,000
事業収益	207,945,234	148,727				208,093,961
地域福祉事業収益	207,945,234					207,945,234
会員活動支援事業収益		148,727				148,727
受取負担金					768,000	768,000
受取負担金					768,000	768,000
雑収益					11,606,560	11,606,560
受取利息					1,165	1,165
雑収益					11,605,395	11,605,395
経常収益計	209,283,883	410,152	8,755,000		28,692,010	247,141,045
(2) 経常費用						
事業費	209,432,818	492,009	10,022,200			219,947,027
役員報酬	2,365,770	2,370				2,368,140
給料手当	105,976,145	34,830				106,010,975
法定福利費	12,368,265	6,630				12,374,895
退職給付費用	416,770	410				417,180
福利厚生費	191,586					191,586
旅費交通費	4,778,679	112,580				4,891,259
通信運搬費	6,396,415	5,309				6,401,724
消耗什器備品費	142,600					142,600
消耗品費	2,752,149	2,840				2,754,989
修繕費	32,910	30				32,940
印刷製本費	5,932,192	3,120				5,935,312
光熱水料費	517,469	330				517,799
賃借料	19,705,721	115,026				19,820,747
保険料	388,766					388,766
諸謝金	31,825,649	151,633				31,977,282
手数料	1,149,872	1,156				1,151,028
研修費	108,380					108,380
租税公課	5,147,285					5,147,285
支払負担金	473,500	52,000	10,022,200			10,547,700
問題集等購入費	702,526					702,526
車両費	187,533					187,533
システム運営費	5,571,586	2,766				5,574,352
委託費	1,631,124					1,631,124
雑費	669,926	979				670,905
管理費					2,693,703	2,693,703
役員報酬					4,740	4,740
給料手当					69,660	69,660
法定福利費					13,260	13,260
退職給付費用					820	820
福利厚生費					67,070	67,070
会議費					10,016	10,016
旅費交通費					281,650	281,650
通信運搬費					101,277	101,277
消耗什器備品費					134,351	134,351
消耗品費					4,338	4,338
修繕費					60	60
印刷製本費					5,000	5,000
光熱水料費					660	660
賃借料					12,692	12,692
保険料					86,590	86,590
諸謝金					222,360	222,360
管理委託費					1,468,780	1,468,780
租税公課					5,044	5,044
渉外費					10,000	10,000
手数料					2,112	2,112
車両費					56,154	56,154
システム運営費					5,532	5,532
雑費					131,537	131,537
経常費用計	209,432,818	492,009	10,022,200		2,693,703	222,640,730
評価損益等調整前当期経常増減額	△148,935	△81,857	△1,267,200		25,998,307	24,500,315
評価損益等計						
当期経常増減額	△148,935	△81,857	△1,267,200		25,998,307	24,500,315

正味財産増減計算書内訳表
2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計			法人会計	合 計
	地域福祉事業 (公1)	会員活動支援事業 (他1)	その他事業 (他2)	収益事業等会計共 通	法人運営	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△148,935	△81,857	△1,267,200		25,998,307	24,500,315
税引前当期一般正味財産増減額	△148,935	△81,857	△1,267,200		25,998,307	24,500,315
当期一般正味財産増減額	△148,935	△81,857	△1,267,200		25,998,307	24,500,315
一般正味財産期首残高	△20,545,791	△5,516,628	△5,655,533		176,854,720	145,136,768
一般正味財産期末残高	△20,694,726	△5,598,485	△6,922,733		202,853,027	169,637,083
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III 正味財産期末残高	△20,694,726	△5,598,485	△6,922,733		202,853,027	169,637,083

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の償却方法について

固定資産の減価償却については、定率法により償却しています。

(2) リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込処理によっています。

2 特定資産の増減額及びその残高

(単位 : 円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
周年事業積立金	3,000,344	24	3,000,368	0
合 計	3,000,344	24	3,000,368	0

3 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末未償却残高は次の通りです。

なお、固定資産については直接法により減価償却を行っております。

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末未償却残高
車輜運搬具 (軽自動車)	1,432,600	1,432,599	1
什器備品 (事務局パソコン)	101,952	101,951	1
什器備品 (巡回福岡パソコン10台)	826,200	826,190	10
什器備品 (プロジェクター)	400,464	400,463	1
什器備品 (パソコン)	151,200	151,199	1
什器備品 (ノートパソコン)	141,804	141,803	1
ソフトウェア (研修受付プログラム)	1,620,000	1,620,000	0
合 計	4,674,220	4,674,205	15