

計算書類

①貸借対照表

貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(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	61,250,208	55,481,753	5,768,455
未収還付法人税等	214	201	13
流動資産合計	61,250,422	55,481,954	5,768,468
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	6,643,203	9,613,203	△ 2,970,000
車輛購入引当資産 (特)	1,763,731	1,763,731	0
建物建設積立資産 (特)	19,704,279	19,704,270	9
建物修繕積立資産 (特)	24,400,079	24,400,070	9
事業運営積立資産 (特)	13,500,240	13,500,240	0
特定資産合計	66,011,532	68,981,514	△ 2,969,982
(3)その他固定資産			
建物	53,422,306	55,591,411	△ 2,169,105
車両運搬具	1	1	0
什器備品	212,426	318,953	△ 106,527
電話加入権	172,000	172,000	0
敷金	2,272,914	2,272,914	0
預託金	9,730	9,730	0
その他固定資産合計	56,089,377	58,365,009	△ 2,275,632
固定資産合計	122,100,909	127,346,523	△ 5,245,614
資産合計	183,351,331	182,828,477	522,854
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	496,021	54,769	441,252
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	912,300	916,400	△ 4,100
前受金	2,398,028	2,134,268	263,760
預り金	0	116,988	△ 116,988
流動負債合計	3,878,349	3,294,425	583,924
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,643,203	9,613,203	△ 2,970,000
固定負債合計	6,643,203	9,613,203	△ 2,970,000
負債合計	10,521,552	12,907,628	△ 2,386,076
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	172,829,779	169,920,849	2,908,930
正味財産合計	172,829,779	169,920,849	2,908,930
負債及び正味財産合計	183,351,331	182,828,477	522,854

②損益計算書（正味財産増減計算書）

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

(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			
受取会費			
会費収入	15,500,200	15,838,000	△ 337,800
事業収益			
教育事業収入	31,273,990	28,627,830	2,646,160
健診事業収入	4,231,462	3,567,324	664,138
取扱刊行物収入	2,394,672	2,500,344	△ 105,672
教育資料等収入	4,042,572	3,878,913	163,659
会館貸出収入	39,600	35,200	4,400
事業収益計	41,982,296	38,609,611	3,372,685
雑収益			
受取利息	1,448	1,370	78
雑収益	10,953	34,746	△ 23,793
雑収益計	12,401	36,116	△ 23,715
経常収益計	57,494,897	54,483,727	3,011,170
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,492,000	5,607,856	1,884,144
福利厚生費	1,697,063	1,189,615	507,448
会報等作成費	1,492,920	1,627,670	△ 134,750
通信運搬費	1,553,234	1,267,611	285,623
旅費交通費	50,620	24,944	25,676
消耗品費	424,719	437,101	△ 12,382
印刷費	0	66,000	△ 66,000
光熱水料費	520,963	711,695	△ 190,732
安全部会費	213,658	316,052	△ 102,394
衛生部会費	104,760	58,962	45,798
労務部会費	30,730	75,260	△ 44,530
労災部会費	63,380	16,960	46,420
教育講習費	9,643,910	9,318,916	324,994
教育講習資料費	3,146,917	3,069,027	77,890
図書等購入費	1,947,254	1,897,673	49,581
健診事業費	3,062,321	3,142,581	△ 80,260
安全衛生大会費	1,365,854	1,587,601	△ 221,747
雑費	1,000	10,000	△ 9,000
事業費計	32,811,303	30,425,524	2,385,779
管理費			
給料手当	5,279,440	5,705,040	△ 425,600
退職給付費用	2,970,000	0	2,970,000
福利厚生費	946,018	458,809	487,209
会議費	1,175,669	1,113,400	62,269
旅費交通費	0	53,006	△ 53,006
通信運搬費	91,421	114,734	△ 23,313
減価償却費	2,275,632	2,368,250	△ 92,618
消耗品費	205,753	174,841	30,912
維持管理費	4,004,281	3,069,549	934,732
車輛管理費	125,311	229,096	△ 103,785
光熱水料費	573,730	305,014	268,716
賃借料	4,421,199	4,437,727	△ 16,528
租税公課	2,290,800	2,138,800	152,000
支払負担金	287,800	264,800	23,000
積立金繰入額	0	500,000	△ 500,000
雑費	25,610	83,190	△ 57,580
管理費計	24,672,664	21,016,256	3,656,408
経常費用計	57,483,967	51,441,780	6,042,187
評価損益等調整前当期経常増減額	10,930	3,041,947	△ 3,031,017
当期経常増減額	10,930	3,041,947	△ 3,031,017
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	2,970,000	0	2,970,000
経常外収益計	2,970,000	0	2,970,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,970,000	0	2,970,000
税引前当期一般正味財産増減額	2,980,930	3,041,947	△ 61,017
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	2,908,930	2,969,947	△ 61,017
一般正味財産期首残高	169,920,849	166,950,902	2,969,947
一般正味財産期末残高	172,829,779	169,920,849	2,908,930
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	172,829,779	169,920,849	2,908,930

③財務諸表に対する注記及び附属明細書

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物 ……定額法
- 構築物 ……旧定率法及び定率法
- 車両及び運搬具…定率法
- 什器備品 ……旧定率法及び定率法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により処理している

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、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産（特）	9,613,203	0	2,970,000	6,643,203
車輛購入引当資産（特）	1,763,731	0	0	1,763,731
建物建設積立資産（特）	19,704,270	9	0	19,704,279
建物修繕積立資産（特）	24,400,070	9	0	24,400,079
事業運営積立資産（特）	13,500,240	0	0	13,500,240
小 計	68,981,514	18	2,970,000	66,011,532
合 計	68,981,514	18	2,970,000	66,011,532

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	80,803,793	27,381,487	53,422,306
車両運搬具	1,564,130	1,564,129	1
什器備品	3,682,127	3,469,701	212,426
小 計	86,050,050	32,415,317	53,634,733
合 計	86,050,050	32,415,317	53,634,733

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産（特）	9,613,203	0	2,970,000	6,643,203
	車輛購入引当資産（特）	1,763,731	0	0	1,763,731
	建物建設積立資産（特）	19,704,270	9	0	19,704,279
	建物修繕積立資産（特）	24,400,070	9	0	24,400,079
	事業運営積立資産（特）	13,500,240	0	0	13,500,240
	特定資産計	68,981,514	18	2,970,000	66,011,532
その他固定資産	建物	55,591,411	0	2,169,105	53,422,306
	車両運搬具	1	0	0	1
	什器備品	318,953	0	106,527	212,426
	電話加入権	172,000	0	0	172,000
	敷金	2,272,914	0	0	2,272,914
	預託金	9,730	0	0	9,730
	その他固定資産計	58,365,009	0	2,275,632	56,089,377

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	
退職給付引当金	9,613,203	0	2,970,000	0	6,643,203

④財産目録

財 産 目 録
令和 7年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸 借 対 照 表 科 目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金			46,510
	普通預金			
		大東銀行 本店営業部		9,038,582
		東邦銀行 桑野支店		41,550,539
		東邦銀行 郡山北支店		0
	未収還付法人税等	郵便振替口座	還付所得税	10,614,577
流動資産合計				214
流動資産合計				61,250,422
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産			
		大東銀行 富久山支店		6,613,203
		大東銀行 本店営業部		30,000
	車輛購入引当資産 (特)	東邦銀行 桑野支店		1,763,731
	建物建設積立資産 (特)	東邦銀行 郡山北支店		19,704,279
	建物修繕積立資産 (特)			
		東邦銀行 桑野支店		2,500,000
		大東銀行 本店営業部		20,400,000
		東邦銀行 郡山北支店		1,500,079
	事業運営積立資産 (特)			
		東邦銀行 桑野支店		1,500,000
		大東銀行 本店営業部		12,000,240
	その他固定資産			
	建物			53,422,306
	車両運搬具			1
	什器備品			212,426
	電話加入権			172,000
	敷金			2,272,914
	預託金		車輛リサイクル料	9,730
固定資産合計				122,100,909
資産合計				183,351,331
(流動負債)	未払金			
			講師謝金	371,454
			社会保険料	124,567
	未払法人税等		確定法人税等	72,000
	未払消費税等		確定消費税等	912,300
	前受金			
			教育事業収入	2,145,000
			教育資料等収入	253,028
流動負債合計				3,878,349
(固定負債)				
	退職給付引当金			6,643,203
固定負債合計				6,643,203
負債合計				10,521,552
正味財産				172,829,779

⑤収支計算書

収支計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
会費収入	15,500,000	15,500,200	△ 200
②事業収入			
教育事業収入	26,500,000	31,273,990	△ 4,773,990
健診事業収入	3,300,000	4,231,462	△ 931,462
取扱刊行物収入	2,300,000	2,394,672	△ 94,672
教育資料等収入	3,600,000	4,042,572	△ 442,572
会館貸出収入	50,000	39,600	10,400
事業収入計	35,750,000	41,982,296	△ 6,232,296
③雑収入			
受取利息収入	2,000	1,448	552
雑収入	50,000	10,953	39,047
雑収入計	52,000	12,401	39,599
事業活動収入計	51,302,000	57,494,897	△ 6,192,897
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	7,000,000	7,492,000	△ 492,000
福利厚生費支出	1,600,000	1,697,063	△ 97,063
会報等作成費支出	1,700,000	1,492,920	207,080
通信運搬費支出	1,300,000	1,553,234	△ 253,234
旅費交通費支出	50,000	50,620	△ 620
消耗品費支出	450,000	424,719	25,281
印刷費支出	100,000	0	100,000
光熱水料費支出	750,000	520,963	229,037
安全部会費支出	240,000	213,658	26,342
衛生部会費支出	120,000	104,760	15,240
労務部会費支出	120,000	30,730	89,270
労災部会費支出	120,000	63,380	56,620
教育講習費支出	9,500,000	9,643,910	△ 143,910
教育講習資料費支出	2,900,000	3,146,917	△ 246,917
図書等購入費支出	1,800,000	1,947,254	△ 147,254
健診事業費支出	3,100,000	3,062,321	37,679
安全衛生大会費支出	1,800,000	1,365,854	434,146
雑支出	30,000	1,000	29,000
事業費支出計	32,680,000	32,811,303	△ 131,303
②管理費支出			
給料手当支出	6,400,000	5,279,440	1,120,560
退職給付支出	0	2,970,000	△ 2,970,000
福利厚生費支出	1,200,000	946,018	253,982
会議費支出	1,330,000	1,175,669	154,331
旅費交通費支出	60,000	0	60,000
通信運搬費支出	150,000	91,421	58,579
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	200,000	205,753	△ 5,753
維持管理費支出	4,300,000	4,004,281	295,719
印刷製本費支出	10,000	0	10,000
車輛管理費支出	200,000	125,311	74,689
光熱水料費支出	350,000	573,730	△ 223,730
賃借料支出	4,440,000	4,421,199	18,801
租税公課支出	2,200,000	2,290,800	△ 90,800
負担金支出	300,000	287,800	12,200
雑支出	30,000	25,610	4,390
管理費支出計	21,220,000	22,397,032	△ 1,177,032
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	△ 72,000
事業活動支出計	53,900,000	55,280,335	△ 1,380,335
事業活動収支差額	△ 2,598,000	2,214,562	△ 4,812,562
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	2,970,000	△ 2,970,000
投資活動収入計	0	2,970,000	△ 2,970,000
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
建物建設積立支出	0	9	△ 9
建物修繕積立支出	0	9	△ 9
特定資産取得支出計	0	18	△ 18
投資活動支出計	0	18	△ 18
投資活動収支差額	0	2,969,982	△ 2,969,982
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
	0	—	0
当期収支差額	△ 2,598,000	5,184,544	△ 7,782,544
前期繰越収支差額	52,187,529	52,187,529	0
次期繰越収支差額	49,589,529	57,372,073	△ 7,782,544