

貸借対照表

令和5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 | | | |
| 普通預金 | 126,087,426 | 117,019,096 | 9,068,330 |
| 定期預金 | 40,000,000 | 60,000,000 | △ 20,000,000 |
| 立替金 | 1,062,934 | 648,715 | 414,219 |
| 未収入金 | 91,113,375 | 89,684,410 | 1,428,965 |
| 商前払品 | 1,979,613 | 2,422,968 | △ 443,355 |
| 前払金 | 7,789,471 | 8,183,173 | △ 393,702 |
| 流動資産合計 | 268,032,819 | 277,958,362 | △ 9,925,543 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産引当資産 | 350,600,000 | 350,600,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 350,600,000 | 350,600,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 減価償却引当資産 | 11,362,818 | 10,037,917 | 1,324,901 |
| 事業安定積立資産 | 61,866,757 | 61,866,757 | 0 |
| 本部移転積立資産 | 50,200,000 | 50,200,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 123,429,575 | 122,104,674 | 1,324,901 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 937,009 | 1,078,447 | △ 141,438 |
| 什器備品 | 2,107,923 | 2,761,646 | △ 653,723 |
| リース資産 | 24,526,544 | 22,280,979 | 2,245,565 |
| 電話加入権 | 582,400 | 582,400 | 0 |
| ソフトウェア | 44,145 | 573,885 | △ 529,740 |
| 投資有価証券 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 長期性預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 88,208,021 | 87,287,357 | 920,664 |
| 固定資産合計 | 562,237,596 | 559,992,031 | 2,245,565 |
| 資産合計 | 830,270,415 | 837,950,393 | △ 7,679,978 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 76,874,548 | 73,917,032 | 2,957,516 |
| 未払法人税等 | 370,000 | 370,000 | 0 |
| 未払消費税 | 15,538,700 | 10,028,900 | 5,509,800 |
| 前受り金 | 0 | 242,000 | △ 242,000 |
| リース債務 | 3,982,198 | 3,715,651 | 266,547 |
| 流動負債合計 | 9,834,168 | 13,137,108 | △ 3,302,940 |
| 流動負債合計 | 106,599,614 | 101,410,691 | 5,188,923 |
| 2. 固定負債 | | | |
| リース債務 | 15,061,396 | 9,653,418 | 5,407,978 |
| 固定負債合計 | 15,061,396 | 9,653,418 | 5,407,978 |
| 負債合計 | 121,661,010 | 111,064,109 | 10,596,901 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 受取寄付金 | 300,200,000 | 300,200,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 300,200,000 | 300,200,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (300,200,000) | (300,200,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (50,400,000) | (50,400,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (123,429,575) | (122,104,674) | (1,324,901) |
| 正味財産合計 | 708,609,405 | 726,886,284 | △ 18,276,879 |
| 負債及び正味財産合計 | 830,270,415 | 837,950,393 | △ 7,679,978 |

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|--------------------|----------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|
| I. 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 普通預金 | 182,623 | 17,039,846 | 108,864,957 | | 126,087,426 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 40,000,000 | | 40,000,000 |
| 立替金 | 926,878 | 134,993 | 1,063 | | 1,062,934 |
| 未収入金 | 79,412,833 | 11,694,261 | 6,281 | | 91,113,375 |
| 商品 | 1,979,613 | 0 | 0 | | 1,979,613 |
| 前払金 | 6,328,140 | 1,343,920 | 117,411 | | 7,789,471 |
| 他会計貸付金 | 0 | 36,742,488 | 116,645,816 | △ 153,388,304 | 0 |
| 流動資産合計 | 88,830,087 | 66,955,508 | 265,635,528 | △ 153,388,304 | 268,032,819 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 基本財産引当資産 | 0 | 0 | 350,600,000 | | 350,600,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 350,600,000 | | 350,600,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 減価償却引当資産 | 0 | 0 | 11,362,818 | | 11,362,818 |
| 事業安定積立資産 | 0 | 0 | 61,866,757 | | 61,866,757 |
| 本部移転積立資産 | 50,200,000 | 0 | 0 | | 50,200,000 |
| 特定資産合計 | 50,200,000 | 0 | 73,229,575 | | 123,429,575 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物付属設備 | 874,229 | 43,101 | 19,679 | | 937,009 |
| 什器備品 | 1,949,829 | 113,828 | 44,266 | | 2,107,923 |
| リース資産 | 13,072,648 | 11,429,370 | 24,526 | | 24,526,544 |
| 電話加入権 | 494,458 | 80,371 | 7,571 | | 582,400 |
| ソフトウェア | 44,145 | 0 | 0 | | 44,145 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 50,000,000 | | 50,000,000 |
| 長期性預金 | 0 | 0 | 10,000,000 | | 10,000,000 |
| 出資 | 0 | 0 | 10,000 | | 10,000 |
| その他固定資産合計 | 16,435,309 | 11,666,670 | 60,106,042 | | 88,208,021 |
| 固定資産合計 | 66,635,309 | 11,666,670 | 483,935,617 | | 562,237,596 |
| 資産合計 | 155,465,396 | 78,622,178 | 749,571,145 | △ 153,388,304 | 830,270,415 |
| II. 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 63,734,811 | 9,607,970 | 3,531,767 | | 76,874,548 |
| 未払法人税等 | 0 | 370,000 | 0 | | 370,000 |
| 未払消費税 | 13,549,746 | 1,973,415 | 15,539 | | 15,538,700 |
| 預り金 | 3,472,477 | 505,739 | 3,982 | | 3,982,198 |
| リース債務 | 5,241,612 | 4,582,722 | 9,834 | | 9,834,168 |
| 他会計借入金 | 153,388,304 | 0 | 0 | △ 153,388,304 | 0 |
| 流動負債合計 | 239,386,950 | 17,039,846 | 3,561,122 | △ 153,388,304 | 106,599,614 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| リース債務 | 8,027,724 | 7,018,611 | 15,061 | | 15,061,396 |
| 固定負債合計 | 8,027,724 | 7,018,611 | 15,061 | | 15,061,396 |
| 負債合計 | 247,414,674 | 24,058,457 | 3,576,183 | △ 153,388,304 | 121,661,010 |
| III. 正味財産の部 | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 300,200,000 | | 300,200,000 |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 300,200,000 | | 300,200,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (300,200,000) | | (300,200,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | | (0) |
| 2. 一般正味財産 | △ 91,949,278 | 54,563,721 | 445,794,962 | | 408,409,405 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (50,400,000) | | (50,400,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (50,200,000) | (0) | (73,229,575) | | (123,429,575) |
| 正味財産合計 | △ 91,949,278 | 54,563,721 | 745,994,962 | 0 | 708,609,405 |
| 負債及び正味財産合計 | 155,465,396 | 78,622,178 | 749,571,145 | △ 153,388,304 | 830,270,415 |

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

(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 | 5,362,334 | 5,362,334 | 0 |
| 基本財産運用益 | 5,362,334 | 5,362,334 | 0 |
| 事業収益 | 1,147,349,353 | 1,114,666,314 | 32,683,039 |
| 受取受講料 | 17,848,000 | 15,256,000 | 2,592,000 |
| 受取研修講師派遣料 | 24,566,540 | 23,421,165 | 1,145,375 |
| Web講義事業販売収益 | 3,260,000 | 2,840,000 | 420,000 |
| 出版事業販売収益 | 10,027,282 | 10,742,792 | △ 715,510 |
| 研修業務受託収益 | 158,000,700 | 154,836,000 | 3,164,700 |
| 自動車税事業受託収益 | 609,029,300 | 601,616,400 | 7,412,900 |
| 納税推進業務受託収益 | 184,853,900 | 185,592,000 | △ 738,100 |
| 軽油分析事業収益 | 37,507,726 | 17,436,137 | 20,071,589 |
| 人材派遣事業収益 | 102,255,905 | 102,925,820 | △ 669,915 |
| 受取会費 | 12,046,000 | 12,046,000 | 0 |
| 受取会費 | 12,046,000 | 12,046,000 | 0 |
| 雑収益 | 2,099,366 | 2,137,712 | △ 38,346 |
| 受取利息 | 93,715 | 120,737 | △ 27,022 |
| その他雑収益 | 2,005,651 | 2,016,975 | △ 11,324 |
| 経常収益計 | 1,166,857,053 | 1,134,212,360 | 32,644,693 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,172,908,823 | 1,150,218,103 | 22,690,720 |
| 人件費 | 969,161,624 | 955,094,422 | 14,067,202 |
| 役員報酬 | 7,658,537 | 7,659,967 | △ 1,430 |
| 給与手当 | 832,836,538 | 823,404,313 | 9,432,225 |
| 法定福利費 | 128,666,549 | 124,030,142 | 4,636,407 |
| 諸経費 | 203,747,199 | 195,123,681 | 8,623,518 |
| 福利厚生費 | 4,374,050 | 4,319,415 | 54,635 |
| 会議費 | 2,700 | 6,590 | △ 3,890 |
| 旅費交通費 | 5,163,656 | 4,027,735 | 1,135,921 |
| 通信運搬費 | 7,653,948 | 7,637,009 | 16,939 |
| 消耗品費 | 19,733,118 | 16,680,588 | 3,052,530 |
| 印刷製本費 | 6,262,184 | 6,480,124 | △ 217,940 |
| 賃借料 | 14,636,527 | 14,248,094 | 388,433 |
| 保険料 | 370,443 | 373,945 | △ 3,502 |
| 諸謝金 | 10,279,262 | 8,333,765 | 1,945,497 |
| 租税公課 | 88,033,000 | 87,192,149 | 840,851 |
| 負担金 | 3,625,956 | 2,179,790 | 1,446,166 |
| 委託費 | 23,721,116 | 24,285,294 | △ 564,178 |
| 雑費 | 312,040 | 177,048 | 134,992 |
| 手数料 | 1,589,447 | 1,632,040 | △ 42,593 |
| 減価償却費 | 17,989,752 | 17,550,095 | 439,657 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 管 理 費 | 11,855,109 | 11,158,944 | 696,165 |
| 人 件 費 | 4,374,201 | 4,337,134 | 37,067 |
| 役 員 報 酬 | 3,402,234 | 3,392,848 | 9,386 |
| 給 与 手 当 | 486,940 | 463,497 | 23,443 |
| 法 定 福 利 費 | 485,027 | 480,789 | 4,238 |
| 諸 経 費 | 7,480,908 | 6,821,810 | 659,098 |
| 福 利 厚 生 費 | 12,898 | 4,255 | 8,643 |
| 会 議 費 | 3,020 | 1,840 | 1,180 |
| 旅 費 交 通 費 | 29,495 | 25,354 | 4,141 |
| 通 信 運 搬 費 | 10,454 | 4,213 | 6,241 |
| 消 耗 品 費 | 15,615 | 2,272 | 13,343 |
| 印 刷 製 本 費 | 0 | 1,845 | △ 1,845 |
| 賃 借 料 | 255,360 | 222,363 | 32,997 |
| 保 険 料 | 7,947 | 6,855 | 1,092 |
| 諸 謝 金 | 5,162,050 | 5,160,034 | 2,016 |
| 租 税 公 課 | 1,727,800 | 1,121,300 | 606,500 |
| 負 担 金 | 42,214 | 24,427 | 17,787 |
| 委 託 費 | 94,724 | 141,597 | △ 46,873 |
| 雑 費 | 4,451 | 2,087 | 2,364 |
| 手 数 料 | 59,096 | 53,305 | 5,791 |
| 減 価 却 費 | 55,784 | 50,063 | 5,721 |
| 経 常 費 用 計 | 1,184,763,932 | 1,161,377,047 | 23,386,885 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 17,906,879 | △ 27,164,687 | 9,257,808 |
| 2. 経 常 外 増 減 の 部 | | | |
| (1) 経 常 外 収 益 | | | |
| 経 常 外 収 益 計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経 常 外 費 用 | | | |
| 什 器 備 品 除 却 損 | 0 | 1 | △ 1 |
| 経 常 外 費 用 計 | 0 | 1 | △ 1 |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 0 | △ 1 | 1 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 17,906,879 | △ 27,164,688 | 9,257,809 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 370,000 | 370,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 18,276,879 | △ 27,534,688 | 9,257,809 |
| 一般正味財産期首残高 | 426,686,284 | 454,220,972 | △ 27,534,688 |
| 一般正味財産期末残高 | 408,409,405 | 426,686,284 | △ 18,276,879 |
| II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部 | | | |
| 基 本 財 産 運 用 益 | | | |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | | | |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額 | 0 | 0 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高 | 300,200,000 | 300,200,000 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 300,200,000 | 300,200,000 | 0 |
| III 正 味 財 産 期 末 残 高 | 708,609,405 | 726,886,284 | △ 18,276,879 |

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------|--------------------|------------------|----------|----------------------|
| | 公 1 | 収 1 | 収 2 | 共通 | 小計 | | | |
| | 税知識の普及事業 | 軽油分析事業 | 人材派遣事業 | | | | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,362,334 | 0 | 5,362,334 |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,362,334 | 0 | 5,362,334 |
| 事業収益 | 1,007,585,722 | 37,507,726 | 102,255,905 | 0 | 139,763,631 | 0 | 0 | 1,147,349,353 |
| 受取受講料 | 17,848,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,848,000 |
| 受取研修講師派遣料 | 24,566,540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,566,540 |
| Web講義事業販売収益 | 3,260,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,260,000 |
| 出版事業販売収益 | 10,027,282 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,027,282 |
| 研修業務受託収益 | 158,000,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158,000,700 |
| 自動車税事業受託収益 | 609,029,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 609,029,300 |
| 納税推進業務受託収益 | 184,853,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184,853,900 |
| 軽油分析事業収益 | 0 | 37,507,726 | 0 | 0 | 37,507,726 | 0 | 0 | 37,507,726 |
| 人材派遣事業収益 | 0 | 0 | 102,255,905 | 0 | 102,255,905 | 0 | 0 | 102,255,905 |
| 受取会費 | 12,046,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,046,000 |
| 受取会費 | 12,046,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,046,000 |
| 雑収益 | 614,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,485,296 | 0 | 2,099,366 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93,715 | 0 | 93,715 |
| その他雑収益 | 614,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,391,581 | 0 | 2,005,651 |
| 経常収益計 | 1,020,245,792 | 37,507,726 | 102,255,905 | 0 | 139,763,631 | 6,847,630 | 0 | 1,166,857,053 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| 事業費 | 1,045,256,361 | 35,179,285 | 92,473,177 | 0 | 127,652,462 | 0 | 0 | 1,172,908,823 |
| 人件費 | 867,252,271 | 20,195,663 | 81,713,690 | 0 | 101,909,353 | 0 | 0 | 969,161,624 |
| 役員報酬 | 6,673,874 | 547,035 | 437,628 | 0 | 984,663 | 0 | 0 | 7,658,537 |
| 給与手当 | 741,331,492 | 16,973,534 | 74,531,512 | 0 | 91,505,046 | 0 | 0 | 832,836,538 |
| 法定福利費 | 119,246,905 | 2,675,094 | 6,744,550 | 0 | 9,419,644 | 0 | 0 | 128,666,549 |
| 諸経費 | 178,004,090 | 14,983,622 | 10,759,487 | 0 | 25,743,109 | 0 | 0 | 203,747,199 |
| 福利厚生費 | 3,773,796 | 75,669 | 524,585 | 0 | 600,254 | 0 | 0 | 4,374,050 |
| 会議費 | 2,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,700 |
| 旅費交通費 | 5,163,656 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,163,656 |
| 通信運搬費 | 7,149,160 | 77,569 | 427,219 | 0 | 504,788 | 0 | 0 | 7,653,948 |
| 消耗品費 | 17,597,357 | 1,628,245 | 507,516 | 0 | 2,135,761 | 0 | 0 | 19,733,118 |
| 印刷製本費 | 6,262,184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,262,184 |
| 賃借料 | 11,324,159 | 3,043,367 | 269,001 | 0 | 3,312,368 | 0 | 0 | 14,636,527 |
| 保険料 | 353,037 | 7,189 | 10,217 | 0 | 17,406 | 0 | 0 | 370,443 |
| 諸謝金 | 10,252,453 | 11,073 | 15,736 | 0 | 26,809 | 0 | 0 | 10,279,262 |
| 租税公課 | 77,738,014 | 1,640,411 | 8,654,575 | 0 | 10,294,986 | 0 | 0 | 88,033,000 |
| 負担金 | 1,935,610 | 1,640,228 | 50,118 | 0 | 1,690,346 | 0 | 0 | 3,625,956 |
| 委託費 | 20,793,765 | 2,805,563 | 121,788 | 0 | 2,927,351 | 0 | 0 | 23,721,116 |
| 雑費 | 272,660 | 4,907 | 34,473 | 0 | 39,380 | 0 | 0 | 312,040 |
| 手数料 | 1,523,563 | 27,213 | 38,671 | 0 | 65,884 | 0 | 0 | 1,589,447 |
| 減価償却費 | 13,861,976 | 4,022,188 | 105,588 | 0 | 4,127,776 | 0 | 0 | 17,989,752 |

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------------|--------------------|----------|----------------------|
| | 公 1 | 収 1 | 収 2 | 共通 | 小計 | | | |
| | 税知識の普及事業 | 軽油分析事業 | 人材派遣事業 | | | | | |
| 管 理 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,855,109 | 0 | 11,855,109 |
| 人 件 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,374,201 | 0 | 4,374,201 |
| 役員報酬 | | | | | | 3,402,234 | | 3,402,234 |
| 給与手当 | | | | | | 486,940 | | 486,940 |
| 法定福利費 | | | | | | 485,027 | | 485,027 |
| 諸 経 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,480,908 | 0 | 7,480,908 |
| 福利厚生費 | | | | | | 12,898 | | 12,898 |
| 会議費 | | | | | | 3,020 | | 3,020 |
| 旅費交通費 | | | | | | 29,495 | | 29,495 |
| 通信運搬費 | | | | | | 10,454 | | 10,454 |
| 消耗品費 | | | | | | 15,615 | | 15,615 |
| 印刷製本費 | | | | | | 0 | | 0 |
| 賃借料 | | | | | | 255,360 | | 255,360 |
| 保険料 | | | | | | 7,947 | | 7,947 |
| 諸謝金 | | | | | | 5,162,050 | | 5,162,050 |
| 租税公課 | | | | | | 1,727,800 | | 1,727,800 |
| 負担金 | | | | | | 42,214 | | 42,214 |
| 委託費 | | | | | | 94,724 | | 94,724 |
| 雑費 | | | | | | 4,451 | | 4,451 |
| 手数料 | | | | | | 59,096 | | 59,096 |
| 減価償却費 | | | | | | 55,784 | | 55,784 |
| 経常費用計 | 1,045,256,361 | 35,179,285 | 92,473,177 | 0 | 127,652,462 | 11,855,109 | 0 | 1,184,763,932 |
| 当期経常増減額 | △ 25,010,569 | 2,328,441 | 9,782,728 | 0 | 12,111,169 | △ 5,007,479 | 0 | △ 17,906,879 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | |
| 什器備品除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 25,010,569 | 2,328,441 | 9,782,728 | 0 | 12,111,169 | △ 5,007,479 | 0 | △ 17,906,879 |
| 他会計振替額 | 10,820,930 | 0 | 0 | △ 10,820,930 | △ 10,820,930 | 0 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 14,189,639 | 2,328,441 | 9,782,728 | △ 10,820,930 | 1,290,239 | △ 5,007,479 | 0 | △ 17,906,879 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 71,100 | 298,900 | 0 | 370,000 | 0 | | 370,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 14,189,639 | 2,257,341 | 9,483,828 | △ 10,820,930 | 920,239 | △ 5,007,479 | 0 | △ 18,276,879 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 77,759,639 | 40,099,623 | 134,302,042 | △ 120,758,183 | 53,643,482 | 450,802,441 | 0 | 426,686,284 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 91,949,278 | 42,356,964 | 143,785,870 | △ 131,579,113 | 54,563,721 | 445,794,962 | 0 | 408,409,405 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,200,000 | | 300,200,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,200,000 | 0 | 300,200,000 |
| III 正味財産期末残高 | △ 91,949,278 | 42,356,964 | 143,785,870 | △ 131,579,113 | 54,563,721 | 745,994,962 | 0 | 708,609,405 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）による。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品の評価は先入先出法による原価法。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
 - ③リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (4) 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る。
- (5) 税効果会計の適用について
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

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 |
|----------|-------------|-----------|-------|-------------|
| 基 本 財 産 | | | | |
| 基本財産引当資産 | 350,600,000 | 0 | 0 | 350,600,000 |
| 小 計 | 350,600,000 | 0 | 0 | 350,600,000 |
| 特 定 資 産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 10,037,917 | 1,324,901 | 0 | 11,362,818 |
| 事業安定積立資産 | 61,866,757 | 0 | 0 | 61,866,757 |
| 本部移転積立資産 | 50,200,000 | 0 | 0 | 50,200,000 |
| 小 計 | 122,104,674 | 1,324,901 | 0 | 123,429,575 |
| 合 計 | 472,704,674 | 1,324,901 | 0 | 474,029,575 |

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、次のとおりである。

(単位：円)

| 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 | | | | |
| 基本財産引当資産 | 350,600,000 | (300,200,000) | (50,400,000) | (0) |
| 小 計 | 350,600,000 | (300,200,000) | (50,400,000) | (0) |
| 特 定 資 産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 11,362,818 | (0) | (11,362,818) | (0) |
| 事業安定積立資産 | 61,866,757 | (0) | (61,866,757) | (0) |
| 本部移転積立資産 | 50,200,000 | (0) | (50,200,000) | (0) |
| 小 計 | 123,429,575 | (0) | (123,429,575) | (0) |
| 合 計 | 474,029,575 | (300,200,000) | (173,829,575) | (0) |

4. 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 |
|-------------|------------|-----------|-----------|
| 建 物 付 属 設 備 | 2,121,573 | 1,184,564 | 937,009 |
| 什 器 備 品 | 9,681,622 | 7,573,699 | 2,107,923 |
| 合 計 | 11,803,195 | 8,758,263 | 3,044,932 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 基 本 財 産 引 当 資 産 | 339,806,605 | 370,340,740 | 30,534,135 |
| 利 付 国 債 | 239,809,355 | 269,710,740 | 29,901,385 |
| 東 京 都 公 募 公 債 | 99,997,250 | 100,630,000 | 632,750 |
| 投 資 有 価 証 券 | 50,000,000 | 49,995,000 | △ 5,000 |
| 東 京 都 債 | 50,000,000 | 49,995,000 | △ 5,000 |
| 合 計 | 389,806,605 | 420,335,740 | 30,529,135 |

6. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、預貯金及び債券により資産運用を行い、借入れによる資金調達は行っていない。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行っている。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和5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) | | | |
| 普通預金 | みずほ銀行中野北口支店 | 運転資金として | 125,904,803 |
| | みずほ銀行中野北口支店(出版口) | 運転資金として | 182,623 |
| | 西武信用金庫中野北口支店 | 運転資金として | 0 |
| 定期預金 | きらぼし銀行本店 | 運転資金として | 10,000,000 |
| | みずほ銀行中野北口支店 | 運転資金として | 30,000,000 |
| 未収入金 | 東京都契約分他 | 公益事業等の未収入金である | 91,113,375 |
| 立替金 | 出版物送料他 | 公益事業等の立替金である | 1,062,934 |
| 商品 | 出版物 | 公益事業の棚卸資産である | 1,979,613 |
| 前払金 | 前払賃借料 | 公益事業等の前払金である | 7,789,471 |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 268,032,819 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産引当資産 | 投資有価証券 利付国債 東京都公募公債 | 管理目的の財源として使用する財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。 | 239,809,355 99,997,250 |
| | 定期預金 東京都職員信用組合 みずほ銀行中野北口支店 | | 10,600,000 193,395 |
| 基 本 財 産 合 計 | | | 350,600,000 |
| 特定資産 | | | |
| 減価償却引当資産 | 普通預金 みずほ銀行中野北口支店 | 管理目的保有財産である。 | 11,362,818 |
| 事業安定積立資産 | 定期預金 みずほ銀行中野北口支店 | 管理目的保有財産である。 | 61,866,757 |
| 本部移転積立資産 | 定期預金 みずほ銀行中野北口支店 | 協会本部移転のための積立資産であり、資産取得資金として管理されている財産である。 | 50,200,000 |
| 特 定 資 産 合 計 | | | 123,429,575 |
| その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | パーティション他 | うち公益目的保有財産93.3% うち収益目的財産4.6% うち管理目的財産2.1% | 937,009 |
| 什器備品 | 応接セット他 | うち公益目的保有財産92.5% うち収益目的財産5.4% うち管理目的財産2.1% | 2,107,923 |
| リース資産 | 軽油識別測定機器他 | うち公益目的保有財産53.3% うち収益目的財産46.6% うち管理目的財産0.1% | 24,526,544 |
| 電話加入権 | 03-3228-7011 他 | うち公益目的保有財産84.9% うち収益目的財産13.8% うち管理目的財産1.3% | 582,400 |
| ソフトウェア | 研修管理用システム | 公益目的保有財産である。 | 44,145 |
| 投資有価証券 | 東京都債 | 管理目的保有財産である。 | 50,000,000 |
| 長期性預金 | 西武信用金庫中野北口支店 | 管理目的保有財産である。 | 10,000,000 |
| 出資金 | 東京都職員信用組合 | 管理目的保有財産である。 | 10,000 |
| その他固定資産合計 | | | 88,208,021 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 562,237,596 |
| 資 産 合 計 | | | 830,270,415 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | 事業未払金 | | 76,874,548 |
| 未払法人税等 | 新宿都税事務所他 | | 370,000 |
| 未払消費税 | 中野税務署他 | | 15,538,700 |
| 前受金 | 朝日新聞社 | | 0 |
| 預り金 | 源泉所得税他 | | 3,982,198 |
| リース債務 | N T Tファイナンス他 | | 9,834,168 |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 106,599,614 |
| (固定負債) | | | |
| リース債務 | N T Tファイナンス他 | | 15,061,396 |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 15,061,396 |
| 負 債 合 計 | | | 121,661,010 |
| 正 味 財 産 | | | 708,609,405 |