

# 貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	84,812,148	61,181,763	23,630,385
未収会費	3,912,800	2,947,100	965,700
未収金	132,215,611	139,116,114	△ 6,900,503
前払金	328,460	328,460	0
仮払金	2,420	436,152	△ 433,732
流動資産合計	221,271,439	204,009,589	17,261,850
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	155,980,259	165,287,443	△ 9,307,184
減価償却引当資産	24,698,096	23,295,889	1,402,207
事業遂行引当資産	195,000,000	195,000,000	0
賞与引当資産	16,773,670	16,906,178	△ 132,508
特定資産合計	392,452,025	400,489,510	△ 8,037,485
(2) その他固定資産			
什器備品	1,608,824	2,648,283	△ 1,039,459
ソフトウェア	1	1	0
電話加入権	1,037,336	1,037,336	0
敷金	15,054,760	14,751,280	303,480
その他固定資産合計	17,700,921	18,436,900	△ 735,979
固定資産合計	410,152,946	418,926,410	△ 8,773,464
資産合計	631,424,385	622,935,999	8,488,386
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0	201,740	△ 201,740
預り金	1,855,053	1,761,667	93,386
仮受金	0	0	0
賞与引当金	16,773,670	16,906,178	△ 132,508
未払法人税等	140,000	140,000	0
未払消費税等	1,672,000	418,800	1,253,200
流動負債合計	20,440,723	19,428,385	1,012,338
2. 固定負債			
退職給付引当金	155,980,259	165,287,443	△ 9,307,184
固定負債合計	155,980,259	165,287,443	△ 9,307,184
負債合計	176,420,982	184,715,828	△ 8,294,846
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	455,003,403	438,220,171	16,783,232
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(219,698,096)	(218,295,889)	(1,402,207)
正味財産合計	455,003,403	438,220,171	16,783,232
負債及び正味財産合計	631,424,385	622,935,999	8,488,386

# 正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	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	6,228	19,157	△ 12,929
受取会費	298,326,480	299,484,320	△ 1,157,840
事業収益	18,686,249	0	18,686,249
受取補助金等	319,512,275	110,461,662	209,050,613
雑収益	56,955,926	60,651,586	△ 3,695,660
経常収益計	693,487,158	470,616,725	222,870,433
(2) 経常費用			
事業費	530,629,341	312,772,589	217,856,752
給料手当	106,373,507	110,355,493	△ 3,981,986
退職給付費用	8,502,308	10,116,182	△ 1,613,874
福利厚生費用	15,921,812	16,062,908	△ 141,096
旅費交通費	5,769,752	5,346,135	423,617
通信運搬費	1,214,939	1,468,033	△ 253,094
減価償却費	1,100,137	1,545,234	△ 445,097
消耗品費	1,171,928	894,450	277,478
印刷製本費	3,179,017	4,051,259	△ 872,242
賃借料	15,227,690	15,258,185	△ 30,495
租税公課	268,800	24,600	244,200
会議費	3,139,598	3,945,606	△ 806,008
図書資料費	565,053	549,986	15,067
諸謝金	16,881,000	20,263,000	△ 3,382,000
委託費	4,553,946	3,015,148	1,538,798
関西報活動費	334,057,409	107,500,926	226,556,483
雑費	12,215,797	11,912,309	303,488
管理費	486,648	463,135	23,513
給料手当	138,517,313	127,346,828	11,170,485
退職給付費用	85,184,996	78,927,373	6,257,623
福利厚生費用	7,184,608	7,693,998	△ 509,390
旅費交通費	14,018,507	12,998,439	1,020,068
通信運搬費	3,756,034	3,172,153	583,881
減価償却費	722,528	769,834	△ 47,306
消耗品費	866,304	1,130,003	△ 263,699
印刷製本費	1,301,228	1,526,565	△ 225,337
賃借料	794,334	1,158,761	△ 364,427
租税公課	14,290,267	13,261,413	1,028,854
会議費	2,219,620	1,071,550	1,148,070
図書資料費	4,656,187	2,076,592	2,579,595
諸謝金	354,191	339,339	14,852
委託費	286,450	281,800	4,650
雑費	1,964,600	1,919,000	45,600
修繕費	214,940	312,840	△ 97,900
雑費	702,519	707,168	△ 4,649
自己負担金支出	7,392,574	4,922,723	2,469,851
経常費用計	676,539,228	445,042,140	231,497,088
当期経常増減額	16,947,930	25,574,585	△ 8,626,655
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			
什器備品除却額	23,445	0	23,445
経常外費用計	23,445	0	23,445
当期経常外増減額	△ 23,445	0	△ 23,445
税引前当期一般正味財産増減額	16,924,485	25,574,585	△ 8,650,100
法人税、住民税及び事業税	141,253	143,185	△ 1,932
当期一般正味財産増減額	16,783,232	25,431,400	△ 8,648,168
一般正味財産期首残高	438,220,171	412,788,771	25,431,400
一般正味財産期末残高	455,003,403	438,220,171	16,783,232
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	455,003,403	438,220,171	16,783,232

# 財務諸表に対する注記

## 1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

## 2 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券……償却原価法を採用している。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。

### (4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金……役職員の退職に備え、期末退職給付の要支給額に相当する金額を100%計上している。

賞与引当金……役職員の賞与の支給に備え、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

### (5) リース取引の処理方法

所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

### (6) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式としている。

## 3 会計方針の変更

該当なし。

## 4 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)

勘定科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
該当なし				
特定資産				
退職給付引当資産	165,287,443	15,686,916	24,994,100	155,980,259
減価償却引当資産	23,295,889	1,402,207		24,698,096
事業遂行引当資産	195,000,000			195,000,000
賞与引当資産	16,906,178		132,508	16,773,670
合計	400,489,510	17,089,123	25,126,608	392,452,025

## 5 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)

勘定科目	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				
該当なし				
特定資産				
退職給付引当資産	155,980,259	(0)	(0)	(155,980,259)
減価償却引当資産	24,698,096	(0)	(24,698,096)	(0)
事業遂行引当資産	195,000,000	(0)	(195,000,000)	(0)
賞与引当資産	16,773,670	(0)	(0)	(16,773,670)
合計	392,452,025	(0)	(219,698,096)	(172,753,929)

6 担保に供している資産  
該当なし。

7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、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)

勘定科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品等	25,370,857	23,762,033	1,608,824
ソフトウェア	936,064	936,063	1
合計	26,306,921	24,698,096	1,608,825

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし。

9 保証債務等の偶発債務  
該当なし。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益  
該当なし。

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金	経済産業省		307,317,867	307,317,867	0	
	(公財)JKA		12,194,408	12,194,408	0	
合計		0	319,512,275	319,512,275	0	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし。

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし。

14 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

15 重要な後発事象  
該当なし。

## 16 その他

### (1)退職給付関係

#### ①採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

#### ②退職給付債務及びその内訳

		(単位:円)
退職給付債務	△	155,980,259
会計基準変更時差異の未処理額		0
退職給付引当金	△	155,980,259

#### ③退職給付費用に関する事項

		(単位:円)
勤務費用		15,686,916
会計基準変更時差異の費用処理額		0
退職給付費用		15,686,916

#### ④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している

### (2)資産除去債務関係

資産除去債務に当たっては、事務所等の不動産賃貸借契約に基づき、退去時の現状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において、将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができないため、計上していない。

# 附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産については該当なし、特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

## 2 引当金の明細

(単位:円)

勘定科目	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	16,906,178	16,773,670	16,773,670	132,508	16,773,670
退職給付引当金	165,287,443	15,686,916	24,994,100		155,980,259