貸借対照表

令和5年6月30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	426,733,818	354,000,851	72,732,967
事業未収入金	10,549,000	138,172,046	△ 127,623,046
前払事業費	12,765,895	15,635,646	△ 2,869,751
貸倒引当金	△ 21,657	△ 802,940	781,283
流動資産合計	450,027,056	507,005,603	△ 56,978,547
2.固定資産			
(1)基本財産			
長期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2)その他固定資産			
建物附属設備	4,632,276	4,712,999	△ 80,723
構築物	178,623	191,797	△ 13,174
器具備品	8,431,918	8,993,149	△ 561,231
リース資産	2,223,430	2,386,120	△ 162,690
ソフトウェア	157,667	168,667	△ 11,000
電話加入権	1,368,384	1,368,384	0
敷金	4,280,195	4,280,195	0
長期前払費用	1,193,857	1,449,677	△ 255,820
投資有価証券	20,000	20,000	0
その他の固定資産合計	22,486,350	23,570,988	△ 1,084,638
固定資産合計	122,486,350	123,570,988	△ 1,084,638
資産合計	572,513,406	630,576,591	△ 58,063,185
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
事業未払金	1,665,746	14,074,740	△ 12,408,994
事業前受金	190,509,000	191,495,490	△ 986,490
未払金	6,080,231	2,846,616	3,233,615
未払消費税等	211,530	2,639,625	△ 2,428,095
預り金	4,645,233	1,237,369	3,407,864
仮受金	6,939,393	6,939,393	0
流動負債合計	210,051,133	219,233,233	△ 9,182,100
2.固定負債			
リース債務	2,223,430	2,386,120	△ 162,690
固定負債合計	2,223,430	2,386,120	△ 162,690
負債合計	212,274,563	221,619,353	△ 9,344,790
Ⅲ 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	260,238,843	308,957,238	△ 48,718,395
(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)
正味財産合計	360,238,843	408,957,238	△ 48,718,395
負債及び正味財産合計	572,513,406	630,576,591	△ 58,063,185

貸借対照表内訳表

令和5年6月30日現在

（単位：円）

科　目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合　計
Ⅰ 資産の部					
1.流動資産					
現金預金	0	102,414,634	324,319,184	0	426,733,818
事業未収入金	0	10,549,000	0	0	10,549,000
前払事業費	0	12,765,895	0	0	12,765,895
未収消費税等	0	0	3,103,765	△ 3,103,765	0
貸倒引当金	0	△ 21,657	0	0	△ 21,657
実施事業等会計	0	116,002,253	135,157,305	△ 251,159,558	0
法人会計	0	1,096,285,353	0	△ 1,096,285,353	0
流動資産合計	0	1,337,995,478	462,580,254	△ 1,350,548,676	450,027,056
2.固定資産					
(1)基本財産					
長期預金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(2)その他固定資産					
建物附属設備	0	0	4,632,276	0	4,632,276
構築物	0	0	178,623	0	178,623
器具備品	0	0	8,431,918	0	8,431,918
リース資産	0	0	2,223,430	0	2,223,430
ソフトウェア	0	0	157,667	0	157,667
電話加入権	0	0	1,368,384	0	1,368,384
敷金	0	0	4,280,195	0	4,280,195
長期前払費用	0	0	1,193,857	0	1,193,857
投資有価証券	0	0	20,000	0	20,000
生活創造部門	0	0	83,778,648	△ 83,778,648	0
社会基盤／産業デジタル部門	0	0	35,001,000	△ 35,001,000	0
その他の固定資産合計	0	0	141,265,998	△ 118,779,648	22,486,350
固定資産合計	0	0	241,265,998	△ 118,779,648	122,486,350
資産合計	0	1,337,995,478	703,846,252	△ 1,469,328,324	572,513,406
Ⅱ 負債の部					
1.流動負債					
事業未払金	0	1,665,746	0	0	1,665,746
事業前受金	314,000	190,195,000	0	0	190,509,000
未払金	0	1,676,769	4,403,462	0	6,080,231
未払消費税等	0	0	3,315,295	△ 3,103,765	211,530
預り金	0	1,081,129	3,564,104	0	4,645,233
仮受金	0	6,939,393	0	0	6,939,393
その他会計	116,002,253	0	1,096,285,353	△ 1,212,287,606	0
法人会計	135,157,305	0	0	△ 135,157,305	0
流動負債合計	251,473,558	201,558,037	1,107,568,214	△ 1,350,548,676	210,051,133
2.固定負債					
リース債務	0	0	2,223,430	0	2,223,430
本部	0	0	118,779,648	△ 118,779,648	0
固定負債合計	0	0	121,003,078	△ 118,779,648	2,223,430
負債合計	251,473,558	201,558,037	1,228,571,292	△ 1,469,328,324	212,274,563
Ⅲ 正味財産の部					
1.指定正味財産					
寄付金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	△ 251,473,558	1,136,437,441	△ 624,725,040	0	260,238,843
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 251,473,558	1,136,437,441	△ 524,725,040	0	360,238,843
負債及び正味財産合計	0	1,337,995,478	703,846,252	△ 1,469,328,324	572,513,406

正味財産増減計算書(損益計算書)

令和5年4月1日から令和5年6月30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			
①基本財産運用益	(0)	(1,999)	(△ 1,999)
基本財産受取利息振替額	0	1,999	△ 1,999
②事業収益	(99,270,290)	(521,815,953)	(△ 422,545,663)
政策研究事業収益	20,497,090	275,338,208	△ 254,841,118
教育研修事業収益	78,773,200	246,477,745	△ 167,704,545
③雑収益	(1,043,605)	(2,245,374)	(△ 1,201,769)
運用財産受取利息	26	118,983	△ 118,957
事務手数料収益	165,000	660,000	△ 495,000
資料頒布収益	59,160	726,400	△ 667,240
雑収益	819,419	739,991	79,428
経常収益計	100,313,895	524,063,326	△ 423,749,431
(2)経常費用			
①事業費	(95,689,129)	(434,806,556)	(△ 339,117,427)
役員報酬	450,000	9,967,500	△ 9,517,500
給料賞与	20,148,282	150,056,156	△ 129,907,874
法定福利費	2,509,713	23,450,227	△ 20,940,514
中退金掛金	734,000	5,806,880	△ 5,072,880
通勤費	677,870	5,927,916	△ 5,250,046
賃借料	6,703,868	38,864,063	△ 32,160,195
水道光熱費	190,374	2,574,261	△ 2,383,887
旅費交通費	2,330,538	11,293,319	△ 8,962,781
通信運搬費	1,285,310	7,140,517	△ 5,855,207
事務用消耗品費	176,703	989,860	△ 813,157
消耗品費	76,438	663,734	△ 587,296
図書資料費	5,612	703,082	△ 697,470
印刷費	61,683	9,872,081	△ 9,810,398
会議費	563,967	3,018,649	△ 2,454,682
会合費	334,935	973,139	△ 638,204
広報費	248,647	17,897,392	△ 17,648,745
事務委託費	9,948,052	12,154,761	△ 2,206,709
支払報酬	15,690,890	57,880,942	△ 42,190,052
委員手当	0	1,778,400	△ 1,778,400
アルバイト料	0	2,231,041	△ 2,231,041
支払手数料	146,870	527,221	△ 380,351
車両費	17,001	126,810	△ 109,809
会費負担金	230,000	613,000	△ 383,000
保険料	0	58,650	△ 58,650
租税公課	6,450	158,528	△ 152,078
委託外注費	15,534,894	34,323,268	△ 18,788,374
教材費	14,309,603	23,072,193	△ 8,762,590
会場費	3,307,429	12,332,923	△ 9,025,494
雑費	0	350,043	△ 350,043

（単位:円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減
②管理費	(53,343,161)	(83,544,395)	(△ 30,201,234)
役員報酬	4,545,000	9,967,500	△ 5,422,500
給料賞与	27,973,200	14,210,000	13,763,200
法定福利費	5,592,423	3,644,742	1,947,681
中退金掛金	882,410	829,200	53,210
通勤費	875,250	690,551	184,699
賃借料	5,242,733	10,692,693	△ 5,449,960
水道光熱費	547,956	303,930	244,026
福利厚生費	274,348	1,096,017	△ 821,669
旅費交通費	215,220	556,247	△ 341,027
通信運搬費	884,140	4,107,993	△ 3,223,853
事務用消耗品費	412,781	2,419,320	△ 2,006,539
消耗品費	0	34,840	△ 34,840
図書資料費	14,700	58,800	△ 44,100
印刷費	46,200	82,060	△ 35,860
会議費	80,015	325,965	△ 245,950
会合費	60,863	241,212	△ 180,349
広報費	0	445,500	△ 445,500
事務委託費	583,550	2,359,775	△ 1,776,225
支払報酬	2,505,000	6,240,000	△ 3,735,000
アルバイト料	357,500	1,297,889	△ 940,389
リース料	164,340	718,788	△ 554,448
支払手数料	238,398	1,821,189	△ 1,582,791
車両費	0	8,571	△ 8,571
会費負担金	135,000	17,750	117,250
保険料	11,680	86,599	△ 74,919
修繕費	119,240	136,730	△ 17,490
租税公課	388,833	17,432,965	△ 17,044,132
研修費	0	3,000	△ 3,000
減価償却費	1,103,853	3,314,874	△ 2,211,021
雑費	88,528	399,695	△ 311,167
経常費用計	149,032,290	518,350,951	△ 369,318,661
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 48,718,395	5,712,375	△ 54,430,770
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 48,718,395	5,712,375	△ 54,430,770
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 48,718,395	5,712,375	△ 54,430,770
一般正味財産期首残高	308,957,238	303,244,863	5,712,375
一般正味財産期末残高	260,238,843	308,957,238	△ 48,718,395
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(0)	(1,999)	(△ 1,999)
基本財産受取利息	0	1,999	△ 1,999
②一般正味財産への振替額	(0)	(△ 1,999)	(1,999)
一般正味財産への振替額	0	△ 1,999	1,999
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	360,238,843	408,957,238	△ 48,718,395

正味財産増減計算書(損益計算書)内訳表

令和5年4月1日から令和5年6月30日まで

(単位:円)

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合　計
	より良い社会形成研究事業	医療看護・福祉介護セミナー事業	小計	政策研究事業	社会福祉士養成事業	小計			
Ⅰ 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1)経常収益									
①基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
基本財産受取利息振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
②賛助金収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,030,000)	(△ 2,030,000)	(0)
賛助金収益	0	0	0	0	0	0	2,030,000	△ 2,030,000	0
③事業収益	(0)	(0)	(0)	(20,797,090)	(78,773,200)	(99,570,290)	(0)	(△ 300,000)	(99,270,290)
政策研究事業収益	0	0	0	20,797,090	0	20,797,090	0	△ 300,000	20,497,090
教育研修事業収益	0	0	0	0	78,773,200	78,773,200	0	0	78,773,200
④雑収益	(0)	(0)	(0)	(1,018,857)	(0)	(1,018,857)	(3,128,513)	(△ 3,103,765)	(1,043,605)
運用財産受取利息	0	0	0	0	0	0	26	0	26
事務手数料収益	0	0	0	165,000	0	165,000	0	0	165,000
資料頒布収益	0	0	0	59,160	0	59,160	0	0	59,160
雑収益	0	0	0	794,697	0	794,697	3,128,487	△ 3,103,765	819,419
経常収益計	0	0	0	21,815,947	78,773,200	100,589,147	5,158,513	△ 5,433,765	100,313,895
(2)経常費用									
①事業費	(0)	(0)	(0)	(24,133,425)	(71,555,704)	(95,689,129)	(0)	(0)	(95,689,129)
役員報酬	0	0	0	0	450,000	450,000	0	0	450,000
給料賞与	0	0	0	4,082,300	16,065,982	20,148,282	0	0	20,148,282
法定福利費	0	0	0	657,400	1,852,313	2,509,713	0	0	2,509,713
中退金掛金	0	0	0	104,000	630,000	734,000	0	0	734,000
通勤費	0	0	0	106,100	571,770	677,870	0	0	677,870
賃借料	0	0	0	388,034	6,315,834	6,703,868	0	0	6,703,868
水道光熱費	0	0	0	71,340	119,034	190,374	0	0	190,374
旅費交通費	0	0	0	297,799	2,032,739	2,330,538	0	0	2,330,538
通信運搬費	0	0	0	28,198	1,257,112	1,285,310	0	0	1,285,310
事務用消耗品費	0	0	0	11,703	165,000	176,703	0	0	176,703
消耗品費	0	0	0	0	76,438	76,438	0	0	76,438
図書資料費	0	0	0	5,612	0	5,612	0	0	5,612
印刷費	0	0	0	61,683	0	61,683	0	0	61,683
会議費	0	0	0	84,526	479,441	563,967	0	0	563,967
会合費	0	0	0	52,816	282,119	334,935	0	0	334,935
広報費	0	0	0	0	248,647	248,647	0	0	248,647
事務委託費	0	0	0	0	9,948,052	9,948,052	0	0	9,948,052
支払報酬	0	0	0	2,436,500	13,254,390	15,690,890	0	0	15,690,890
支払手数料	0	0	0	14,070	132,800	146,870	0	0	146,870
車両費	0	0	0	0	17,001	17,001	0	0	17,001
会費負担金	0	0	0	190,000	40,000	230,000	0	0	230,000
租税公課	0	0	0	6,450	0	6,450	0	0	6,450
委託外注費	0	0	0	15,534,894	0	15,534,894	0	0	15,534,894
教材費	0	0	0	0	14,309,603	14,309,603	0	0	14,309,603
会場費	0	0	0	0	3,307,429	3,307,429	0	0	3,307,429

（単位：円）

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合　計
	より良い社会形成研究事業	医療看護・福祉介護セミナー事業	小計	政策研究事業	社会福祉士養成事業	小計			
②管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(58,776,926)	(△ 5,433,765)	(53,343,161)
役員報酬	0	0	0	0	0	0	4,545,000	0	4,545,000
給料賞与	0	0	0	0	0	0	27,973,200	0	27,973,200
法定福利費	0	0	0	0	0	0	5,592,423	0	5,592,423
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	882,410	0	882,410
通勤費	0	0	0	0	0	0	875,250	0	875,250
賃借料	0	0	0	0	0	0	5,242,733	0	5,242,733
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	547,956	0	547,956
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	274,348	0	274,348
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	215,220	0	215,220
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	884,140	0	884,140
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	0	412,781	0	412,781
図書資料費	0	0	0	0	0	0	14,700	0	14,700
印刷費	0	0	0	0	0	0	46,200	0	46,200
会議費	0	0	0	0	0	0	80,015	0	80,015
会合費	0	0	0	0	0	0	60,863	0	60,863
事務委託費	0	0	0	0	0	0	583,550	0	583,550
支払報酬	0	0	0	0	0	0	2,505,000	0	2,505,000
アルバイト料	0	0	0	0	0	0	357,500	0	357,500
リース料	0	0	0	0	0	0	164,340	0	164,340
支払手数料	0	0	0	0	0	0	538,398	△ 300,000	238,398
会費負担金	0	0	0	0	0	0	135,000	0	135,000
保険料	0	0	0	0	0	0	11,680	0	11,680
修繕費	0	0	0	0	0	0	119,240	0	119,240
租税公課	0	0	0	0	0	0	3,492,598	△ 3,103,765	388,833
減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,103,853	0	1,103,853
本部納付金	0	0	0	0	0	0	2,030,000	△ 2,030,000	0
雑費	0	0	0	0	0	0	88,528	0	88,528
経常費用計	0	0	0	24,133,425	71,555,704	95,689,129	58,776,926	△ 5,433,765	149,032,290
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	△ 2,317,478	7,217,496	4,900,018	△ 53,618,413	0	△ 48,718,395
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	△ 2,317,478	7,217,496	4,900,018	△ 53,618,413	0	△ 48,718,395
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	0
(2)経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 2,317,478	7,217,496	4,900,018	△ 53,618,413	0	△ 48,718,395
一般正味財産期首残高	△ 116,002,253	△ 135,471,305	△ 251,473,558	783,491,614	348,045,809	1,131,537,423	△ 571,106,627	0	308,957,238
一般正味財産期末残高	△ 116,002,253	△ 135,471,305	△ 251,473,558	781,174,136	355,263,305	1,136,437,441	△ 624,725,040	0	260,238,843
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
①基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
②一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 116,002,253	△ 135,471,305	△ 251,473,558	781,174,136	355,263,305	1,136,437,441	△ 524,725,040	0	360,238,843

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)「公益法人会計基準」(令和2年5月15日改正　内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2)有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券(基本財産に表示してある債券に限る)
…償却原価法(定額法)によっている。
2. その他の有価証券
(1)時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法(売買原価は移動平均法により算定)によっている。
(2)時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

1. 建物附属設備、構築物、造作設備、器具備品及びソフトウェア
・・・定額法によっている。
2. リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産についてはリース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(4)引当金の計上基準

1. 貸倒引当金…債権の貸倒れに備えるために、個別債権の回収可能性を勘案し、税法基準をベースに計上している。
2. 退職給付引当金…従業員に対する退職金については、独立行政法人勤労者退職金共済機構に対する外部積立により対処している。

(5)リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引(以下「リース取引」という)については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
当期の支払リース料は164,340円、また未経過リース料の期末残高は2,245,980円である。
なお、一件当たりのリース取引に重要性があるものと判断されるときには、原則通り売買取引処理するものとする。

(6)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。

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				
長期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小　計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産	0	0	0	0
小　計	0	0	0	0
合　計	100,000,000	0	0	100,000,000

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				
長期預金	100,000,000	100,000,000	－	－
小　計	100,000,000	100,000,000	－	－
特定資産				
	0	0	－	－
小　計	0	0	－	－
合　計	100,000,000	100,000,000	－	－

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
建物附属設備	31,277,001	26,644,725	4,632,276
構築物	1,171,065	992,442	178,623
器具備品	17,756,780	9,324,862	8,431,918
リース資産	3,253,800	1,030,370	2,223,430
ソフトウェア	220,000	62,333	157,667
合　計	53,678,646	38,054,732	15,623,914

5. 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）

補助金等の名称	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
合　計		0	0	0	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

内　　容	金　額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	0
合　計	0

7. その他

令和4年6月27日評議員会決議により、決算月を6月に変更している。

財務諸表の附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

（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
基本財産	長期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産		0	0	0	0
	特定資産計	0	0	0	0

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	
貸倒引当金	802,940	0	0	781,283	21,657

(注)当期減少額－その他781,283円は、貸金等減少による戻入額である。