

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			
現金預金	1,630,556,047	1,241,426,236	389,129,811
未収会費	14,617,800	14,090,400	527,400
未収金	37,995,633	44,444,020	△ 6,448,387
立替金	1,540	0	1,540
前払金	963,322	2,543,016	△ 1,579,694
在庫品	290,850	0	290,850
貯蔵品	1,171,240	385,000	786,240
流動資産合計	1,685,596,432	1,302,888,672	382,707,760
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事業安定化基金引当資産	94,608,000	94,608,000	0
財政安定化基金引当資産	8,026,840	8,026,840	0
特定資産合計	102,634,840	102,634,840	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	766,907	861,782	△ 94,875
什器備品	1,200,908	508,215	692,693
電話加入権	216,000	216,000	0
敷金	3,522,630	3,522,630	0
保証金	0	1,000,000	△ 1,000,000
出資金	200,000,000	200,000,000	0
ソフトウェア	1,996,473	3,279,843	△ 1,283,370
その他固定資産合計	207,702,918	209,388,470	△ 1,685,552
固定資産合計	310,337,758	312,023,310	△ 1,685,552
資産合計	1,995,934,190	1,614,911,982	381,022,208
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,779,844	4,465,648	△ 685,804
前受金	1,768,060	1,201,200	566,860
預り金	2,821,804	2,616,694	205,110
賞与引当金	6,276,605	6,026,150	250,455
流動負債合計	14,646,313	14,309,692	336,621
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,646,313	14,309,692	336,621
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	1,981,287,877	1,600,602,290	380,685,587
(うち特定資産への充当額)	(102,634,840)	(102,634,840)	(0)
正味財産合計	1,981,287,877	1,600,602,290	380,685,587
負債及び正味財産合計	1,995,934,190	1,614,911,982	381,022,208

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)

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	1,880	1,880	0
特定資産受取利息	1,880	1,880	0
受取入会金	127,500,000	199,500,000	△72,000,000
正会員受取入会金	127,500,000	199,500,000	△72,000,000
主たる事務所受取入会金	116,350,000	176,100,000	△59,750,000
従たる事務所受取入会金	11,150,000	23,400,000	△12,250,000
受取会費	548,468,500	531,591,000	16,877,500
正会員受取会費	548,468,500	531,591,000	16,877,500
主たる事務所受取会費	523,683,500	507,910,000	15,773,500
従たる事務所受取会費	24,785,000	23,681,000	1,104,000
運営協力金	193,869,700	127,725,400	66,144,300
地方本部	193,869,700	127,725,400	66,144,300
地方本部受取入会金	0	11,615,000	△11,615,000
主たる事務所受取入会金	61,060,000	0	61,060,000
従たる事務所受取入会金	14,110,000	0	14,110,000
地方本部受取会費	118,699,700	116,110,400	2,589,300
事業収益	59,062,751	76,737,598	△17,674,847
研修会収益	21,962,450	33,563,850	△11,601,400
受講料収益	21,962,450	33,563,850	△11,601,400
受託収益	35,779,805	43,172,626	△7,392,821
配布収益	1,320,496	1,122	1,319,374
受取負担金	8,400,000	8,400,000	0
受取寄付金	81,000	0	81,000
受取配当金	138,450,865	144,279,357	△5,828,492
雑収益	57,243,144	52,058,598	5,184,546
受取利息	7,631	7,408	223
受取手数料	30,895,351	27,555,660	3,339,691
雑収益	26,340,162	24,495,530	1,844,632
経常収益計	1,133,077,840	1,140,293,833	△7,215,993
(2)経常費用			
事業費	524,184,099	464,186,258	59,997,841
給料手当	44,219,963	46,113,907	△1,893,944
派遣人件費	4,506,655	3,290,684	1,215,971
法定福利費	6,534,828	6,343,470	191,358
福利厚生費	558,771	0	558,771
会議費	52,578,914	11,081,517	41,497,397
旅費交通費	18,711,992	10,155,030	8,556,962
通信運搬費	8,615,000	7,370,650	1,244,350
消耗什器備品費	0	433,180	△433,180
消耗品費	4,145,838	9,668,122	△5,522,284

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)

勘定科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	12,904,964	9,921,881	2,983,083
事務機リース料	206,402	194,511	11,891
賃借料	6,867,302	6,781,729	85,573
保険料	278,511	31,600	246,911
渉外費	1,314,114	1,335,200	△21,086
研修諸費	67,760	52,694	15,066
広告費	11,780,739	8,103,671	3,677,068
諸謝金	26,091,070	17,704,238	8,386,832
諸会費	27,300	25,000	2,300
租税公課	0	200	△200
新聞図書費	1,618,654	4,152,575	△2,533,921
支払負担金	2,212,675	302,580	1,910,095
支払助成金	86,000	0	86,000
支払寄付金	81,000	0	81,000
委託費	45,853,880	39,342,087	6,511,793
支払手数料	1,630,626	1,930,116	△299,490
配布品制作費	3,244,438	1,052,714	2,191,724
雑費	5,500,026	5,471,901	28,125
入会促進費	20,506,830	30,790,289	△10,283,459
支払生命保険料	235,514,847	218,350,712	17,164,135
生命共済金	2,200,000	2,600,000	△400,000
入院見舞金	5,000,000	20,050,000	△15,050,000
火災見舞金	150,000	50,000	100,000
配偶者弔慰金	850,000	1,100,000	△250,000
人間ドック助成金	325,000	386,000	△61,000
管理費	228,208,154	177,575,746	50,632,408
給料手当	38,210,159	5,123,767	33,086,392
退職給付費用	3,214,112	1,879,040	1,335,072
法定福利費	5,672,563	704,829	4,967,734
福利厚生費	155,948	58,863	97,085
会議費	21,104,513	6,014,730	15,089,783
旅費交通費	18,736,734	10,677,217	8,059,517
通信運搬費	4,370,840	2,714,030	1,656,810
減価償却費	1,565,552	1,482,618	82,934
消耗什器備品費	236,695	480,786	△244,091
消耗品費	1,976,643	1,905,160	71,483
修繕費	11,000	148,058	△137,058
印刷製本費	3,484,441	3,001,936	482,505
事務機リース料	1,738,975	563,937	1,175,038
燃料費	973	0	973
光熱水料費	2,693,045	1,247,431	1,445,614
賃借料	25,535,048	21,458,271	4,076,777
保険料	171,925	109,944	61,981
渉外費	210,505	127,440	83,065

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)

勘定科目	当年度	前年度	増減
慶弔費	1,278,998	489,146	789,852
研修諸費	24,420	0	24,420
広告費	9,680	0	9,680
諸謝金	6,918,028	5,810,379	1,107,649
諸会費	24,410	0	24,410
租税公課	5,788,991	9,219,003	△3,430,012
新聞図書費	228,704	263,820	△35,116
支払負担金	64,883,513	90,494,927	△25,611,414
委託費	10,179,577	6,042,897	4,136,680
支払手数料	3,971,271	3,258,866	712,405
配布品制作費	729,594	50,175	679,419
雑費	704,777	4,152,476	△3,447,699
雑損失	4,376,520	96,000	4,280,520
経常費用計	752,392,253	641,762,004	110,630,249
評価損益等調整前当期経常増減額	380,685,587	498,531,829	△117,846,242
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	380,685,587	498,531,829	△117,846,242
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			
固定資産除却損			
建物除却損	0	45,894	△45,894
経常外費用計	0	45,894	△45,894
当期経常外増減額	0	△45,894	45,894
当期一般正味財産増減額	380,685,587	498,485,935	△117,800,348
一般正味財産期首残高	1,600,602,290	1,102,116,355	498,485,935
一般正味財産期末残高	1,981,287,877	1,600,602,290	380,685,587
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	1,981,287,877	1,600,602,290	380,685,587

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

償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備及び什器備品……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期対応額を計上している。

(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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
事業安定化基金引当資産	94,608,000	0	0	94,608,000
財政安定化基金引当資産	8,026,840	0	0	8,026,840
合 計	102,634,840	0	0	102,634,840

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)	(うち負債に対する額)
事業安定化基金引当資産	94,608,000	(-)	(94,608,000)	(-)
財政安定化基金引当資産	8,026,840	(-)	(8,026,840)	(-)
合 計	102,634,840	0	(102,634,840)	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。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	948,750	181,843	766,907
什 器 備 品	3,137,660	1,936,752	1,200,908
ソ フ ト ウ ェ ア	6,416,850	4,420,377	1,996,473
合 計	10,503,260	6,538,972	3,964,288

5. その他

定款施行規則の改正により、全ての地方本部で受取入会金を運営協力金の一部とすることとなったため、当事業年度は前事業年度と比較し受取入会金が減少し、運営協力金が増加している。

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金		3,658,953	
普通預金		1,568,897,094	
定期預金		58,000,000	
未収会費	総本部、各地方本部	14,617,800	
未収金	全日ラビー少額短期保険株式会社 業務委託料等	37,995,633	
立替金		1,540	
前払金	令和5年度事業費用等	963,322	
在庫品		290,850	
貯蔵品		1,171,240	
流動資産合計			1,685,596,432
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金			
事業安定化基金引当資産			
普通預金		608,000	
定期預金		94,000,000	
財政安定化基金引当資産			
普通預金		8,026,840	
特定資産合計		102,634,840	
(2) その他固定資産			
建物付属設備	内装工事	766,907	
什器備品	書庫、金庫、会計システムサーバー	1,200,908	
電話加入権	3222局3439、3640、3808	216,000	
敷金	升本ビル2階	3,522,630	
出資金	全日ラビー少額短期保険株式会社	200,000,000	
ソフトウェア	会計システムカスタマイズ等	1,996,473	
その他固定資産合計		207,702,918	
固定資産合計			310,337,758
資産合計			1,995,934,190
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	経費未払額	3,779,844	
前受金	令和5年4月供託入会費用	1,768,060	
預り金	源泉所得税	474,358	
	宅地建物取引士賠償責任保険料等	2,347,446	
賞与引当金	経過対象期間分見込額	6,276,605	
流動負債合計			14,646,313
2. 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計			14,646,313
正味財産			1,981,287,877