

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,243,904	16,868,000	2,624,096
未収金	91,841	104,745	12,904
たな卸資産	2,170,100	847,156	1,322,944
前払費用	477,400	468,600	8,800
流動資産合計	16,983,245	18,288,501	1,305,256
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
書籍製作準備資金	3,562,038	3,250,000	312,038
特定資産合計	3,562,038	3,250,000	312,038
(2) その他固定資産			
建物	182,695	253,088	70,393
保証金	410,832	410,832	0
ソフトウェア	169,056	942,552	773,496
その他固定資産合計	762,583	1,606,472	843,889
固定資産合計	4,324,621	4,856,472	531,851
資産合計	21,307,866	23,144,973	1,837,107
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	258,220	273,731	15,511
未払費用	36,648	33,572	3,076
未払消費税等	0	147,500	147,500
預り金	179,080	96,329	82,751
流動負債合計	473,948	551,132	77,184
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	473,948	551,132	77,184
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	20,833,918	22,593,841	1,759,923
(うち特定資産への充当額)	(3,562,038)	(3,250,000)	(312,038)
正味財産合計	20,833,918	22,593,841	1,759,923
負債及び正味財産合計	21,307,866	23,144,973	1,837,107

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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金			
受取入会金	300,000	600,000	300,000
受取会費			
正会員受取会費	17,180,000	17,020,000	160,000
事業収益			
受取受験料(調査士)	315,000	600,000	285,000
受取受験料(調査士補)	1,806,000	1,155,000	651,000
受取登録料(調査士)	480,000	480,000	0
受取登録料(調査士補)	270,000	230,000	40,000
会員名簿販売収益	14,000	32,000	18,000
出版物販売収益	266,529	469,514	202,985
考古検定受験料	606,500	962,400	355,900
事業収益計	3,758,029	3,928,914	170,885
雑収益			
受取利息	243	248	5
雑収益	131,356	0	131,356
雑収益計	131,599	248	131,351
経常収益計	21,369,628	21,549,162	179,534
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	847,156	1,137,196	290,040
出版物制作費	1,437,962	0	1,437,962
期末たな卸高	2,170,100	847,156	1,322,944
給料手当	4,400,775	4,301,563	99,212
法定福利費	375,956	348,776	27,180
旅費交通費	297,950	290,182	7,768
通信運搬費	306,000	910,822	604,822
減価償却費	720,322	720,322	0
消耗什器備品費	70,546	25,711	44,835
事務用消耗品費	116,073	119,737	3,664
印刷製本費	2,806,477	2,136,012	670,465
賃借料	4,610,241	4,350,058	260,183
保険料	18,200	0	18,200
諸謝金	1,486,324	1,219,502	266,822
租税公課	3,185	149,110	145,925
広告宣伝費	165,000	237,050	72,050
会議費	92,458	154,801	62,343
会場費	142,670	127,710	14,960
委託費	2,313,683	1,992,124	321,559
支払手数料	23,201	13,294	9,907
事業費計	18,064,079	17,386,814	677,265
管理費			
給料手当	1,886,047	1,843,527	42,520
法定福利費	161,124	149,475	11,649
会議費	123,379	8,100	115,279
交際費	123,957	63,392	60,565
旅費交通費	70,140	47,914	22,226
通信運搬費	77,226	68,842	8,384
減価償却費	123,567	123,567	0
消耗什器備品費	30,234	0	30,234
事務用消耗品費	33,742	36,538	2,796
印刷製本費	54,308	59,794	5,486
賃借料	1,975,817	1,864,310	111,507
保険料	7,800	0	7,800
租税公課	1,365	690	675
委託費	247,500	297,000	49,500
支払会費	23,375	23,375	0
支払手数料	5,891	4,193	1,698
雑費	120,000	190,000	70,000
管理費計	5,065,472	4,780,717	284,755
経常費用計	23,129,551	22,167,531	962,020
評価損益等調整前当期経常増減額	1,759,923	618,369	1,141,554
当期経常増減額	1,759,923	618,369	1,141,554

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,759,923	618,369	1,141,554
当期一般正味財産増減額	1,759,923	618,369	1,141,554
一般正味財産期首残高	22,593,841	23,212,210	618,369
一般正味財産期末残高	20,833,918	22,593,841	1,759,923
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
正味財産期末残高	20,833,918	22,593,841	1,759,923

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	法人会計	合計
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金			
受取入会金	0	300,000	300,000
受取会費			
正会員受取会費	0	17,180,000	17,180,000
事業収益			
受取受験料(調査士)	315,000	0	315,000
受取受験料(調査士補)	1,806,000	0	1,806,000
受取登録料(調査士)	480,000	0	480,000
受取登録料(調査士補)	270,000	0	270,000
会員名簿販売収益	14,000	0	14,000
出版物販売収益	266,529	0	266,529
考古検定受験料	606,500	0	606,500
事業収益計	3,758,029	0	3,758,029
雑収益			
受取利息	0	243	243
雑収益	0	131,356	131,356
雑収益計	0	131,599	131,599
経常収益計	3,758,029	17,611,599	21,369,628
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	847,156	0	847,156
出版物制作費	1,437,962	0	1,437,962
期末たな卸高	2,170,100	0	2,170,100
給料手当	4,400,775	0	4,400,775
法定福利費	375,956	0	375,956
旅費交通費	297,950	0	297,950
通信運搬費	306,000	0	306,000
減価償却費	720,322	0	720,322
消耗什器備品費	70,546	0	70,546
事務用消耗品費	116,073	0	116,073
印刷製本費	2,806,477	0	2,806,477
賃借料	4,610,241	0	4,610,241
保険料	18,200	0	18,200
諸謝金	1,486,324	0	1,486,324
租税公課	3,185	0	3,185
広告宣伝費	165,000	0	165,000
会議費	92,458	0	92,458
会場費	142,670	0	142,670
委託費	2,313,683	0	2,313,683
支払手数料	23,201	0	23,201
事業費計	18,064,079	0	18,064,079
管理費			
給料手当	0	1,886,047	1,886,047
法定福利費	0	161,124	161,124
会議費	0	123,379	123,379
交際費	0	123,957	123,957
旅費交通費	0	70,140	70,140
通信運搬費	0	77,226	77,226
減価償却費	0	123,567	123,567
消耗什器備品費	0	30,234	30,234
事務用消耗品費	0	33,742	33,742
印刷製本費	0	54,308	54,308
賃借料	0	1,975,817	1,975,817
保険料	0	7,800	7,800
租税公課	0	1,365	1,365
委託費	0	247,500	247,500
支払会費	0	23,375	23,375
支払手数料	0	5,891	5,891

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
雑費	0	120,000	120,000
管理費計	0	5,065,472	5,065,472
経常費用計	18,064,079	5,065,472	23,129,551
評価損益等調整前当期経常増減額	14,306,050	12,546,127	1,759,923
当期経常増減額	14,306,050	12,546,127	1,759,923
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	14,306,050	12,546,127	1,759,923
税引前当期一般正味財産増減額	14,306,050	12,546,127	1,759,923
当期一般正味財産増減額	14,306,050	12,546,127	1,759,923
一般正味財産期首残高	-	-	22,593,841
一般正味財産期末残高	-	-	20,833,918
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
指定正味財産期末残高	-	-	0
正味財産期末残高	-	-	20,833,918

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理については、税込経理を採用している。

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。

(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				
書籍製作準備資金	3,250,000	1,750,000	1,437,962	3,562,038
合計	3,250,000	1,750,000	1,437,962	3,562,038

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。

(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)
特定資産				
書籍製作準備資金	3,562,038	(0)	(3,562,038)	(0)
合計	3,562,038	(0)	(3,562,038)	(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	628,517	445,822	182,695
ソフトウェア	4,947,480	4,778,424	169,056
合計	5,575,997	5,224,246	351,751

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	書籍製作準備資金	3,250,000	1,750,000	1,437,962	3,562,038
	特定資産計	3,250,000	1,750,000	1,437,962	3,562,038
その他固定資産	建物	253,088	0	70,393	182,695
	保証金	410,832	0	0	410,832
	ソフトウェア	942,552	0	773,496	169,056
	その他固定資産計	1,606,472	0	843,889	762,583

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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	手元保管(事務局内)	運転資金として	199,556
		普通預金		
		三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店(釜石)	同上	283
		三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店(公益)	同上	10,438,231
		三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店(復興支援口)	同上	146
		郵便貯金		
		(株)ゆうちょ銀行	同上	3,605,688
未収金	BASE(株)に対するものほか	公益目的事業における出版物の売上	91,841	
たな卸資産	考古検定過去問題集	公益目的事業における出版物	2,170,100	
前払費用	㈸リアルゲイトに対するもの	事務所家賃	477,400	
流動資産合計				16,983,245
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	書籍製作準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店(公益)	公益目的事業に係る特定費用準備資金であり、書籍製作のための準備資金である。	3,562,038
其他固定資産	建物	事務所内部造作 (東京都中央区日本橋富沢町10-13 & WORK NIHONBASHI301)	共用財産であり、公益目的事業に70%、管理業務に30%使用している。公益目的事業に使用している部分は公益目的保有財産である。	182,695
	保証金	㈸リアルゲイトに対するもの	管理業務用財産であり、事務所の保証金である。	410,832
	ソフトウェア	CDP申請管理システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	14,400
		WEB構築	共用財産であり、公益目的事業に70%、管理業務に30%使用している。公益目的事業に使用している部分は公益目的保有財産である。	154,656
固定資産合計				4,324,621
資産合計				21,307,866
<b>(流動負債)</b>				
未払金	未払金	日本郵便(株)に対するもの	公益目的事業における出版物の発送代	740
		国際航業(株)に対するもの	出向者職員費用	250,000
		富士フイルムビジュアルソリューションズ(株)に対するもの	コピー料金	7,480
		測量地質健康組合及び日本年金機構に対するもの	3月分社会保険料事業者負担分	36,648
未払費用	職員ほかに対するもの	源泉所得税、住民税	25,080	
預り金	受験者に対するもの	公益目的事業における検定試験料	154,000	
流動負債合計				473,948
固定負債合計				0
負債合計				473,948
正味財産				20,833,918