

令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人子どもの発達科学研究所
(単位:円)

科目・摘要	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	45,018,080	17,167,439	27,850,641
立替金	0	792	▲ 792
未収入金	10,252,139	7,877,500	2,374,639
前払費用	46,600	46,584	16
仮払金	0	0	0
仮払消費税等	0	0	0
流動資産合計	55,316,819	25,092,315	30,224,504
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
工具器具備品	1	1	0
一括償却資産	0	0	0
基本財産合計	1	1	0
(2) 特定資産			
公益目的事業預金	8,500,000	8,500,000	0
特定資産合計	8,500,000	8,500,000	0
(3) その他固定資産			
敷金	600,000	600,000	0
差入保証金	0	106,178	▲ 106,178
長期前払費用	9,712	19,426	▲ 9,714
その他固定資産合計	609,712	725,604	▲ 115,892
固定資産合計	9,109,713	9,225,605	▲ 115,892
資産合計	64,426,532	34,317,920	30,108,612
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済長期借入金	3,084,000	0	3,084,000
未払金	3,161,678	695,932	2,465,746
未払消費税	5,456,300	1,302,500	4,153,800
前受金	90,500	0	90,500
預り金	517,571	317,546	200,025
流動負債合計	12,310,049	2,315,978	9,994,071
2. 固定負債			
長期借入金	17,372,000	23,480,000	▲ 6,108,000
固定負債合計	17,372,000	23,480,000	▲ 6,108,000
負債合計	29,682,049	25,795,978	3,886,071
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	8,500,001	8,500,001	0
指定正味財産	8,500,001	8,500,001	0
2. 一般正味財産	26,244,482	21,941	26,222,541
正味財産合計	34,744,483	8,521,942	26,222,541
負債及び正味財産合計	64,426,532	34,317,920	30,108,612

令和3年度正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入金金	0	0	0
入金金	0	0	0
② 受取会費	2,810,500	2,677,000	133,500
受取会費	2,150,000	2,175,000	▲ 25,000
受取賛助会費	660,500	502,000	158,500
③ 事業収入	81,986,287	37,108,101	44,878,186
講演料収入	0	9,734,639	▲ 9,734,639
調査料収入	0	2,442,280	▲ 2,442,280
業務委託料収入	0	13,204,700	▲ 13,204,700
その他収入	0	11,726,482	▲ 11,726,482
事業 教育プログラム	14,425,695		14,425,695
事業 調査プログラム	10,706,829		10,706,829
事業 コンサルプログラム	54,750,307		54,750,307
其他事業収入	2,103,456	0	2,103,456
④ 受取助成金	681,180	1,999,554	▲ 1,318,374
助成金	681,180	1,999,554	▲ 1,318,374
⑤ 受取寄附金	4,050,000	4,090,000	▲ 40,000
一般寄附金	4,050,000	4,090,000	▲ 40,000
災害基金寄附金	0	0	0
⑥ 受取寄附金等振替額	0	0	0
寄付金(指定寄付金より)	0	1,500,000	▲ 1,500,000
⑦ 固定資産受贈益振替額	0	0	0
固定資産受贈益振替額	0	0	0
⑧ 雑収益	386	191	195
基本財産運用益	386	191	195
経常収益計	89,528,353	47,374,846	42,153,507
(2) 経常費用			
① 事業費	56,813,171	41,764,395	15,048,776
給料手当	33,574,496	23,419,900	10,154,596
法定福利費	4,923,317	3,243,554	1,679,763
広告宣伝費	702,892	594,595	108,297
会議費	197,549	55,441	142,108
会場費	10,810	84,552	▲ 73,742
旅費交通費	1,536,983	1,975,223	▲ 438,240
通信費	2,266,076	821,999	1,444,077
保険料	8,743	8,694	49
消耗品費	211,563	820,728	▲ 609,165
印刷費	296,504	738,803	▲ 442,299
新聞図書費	4,123	0	4,123
賃借料	1,671,028	1,536,433	134,595
委託費	8,543,405	7,255,799	1,287,606
謝金	0	0	0
減価償却費	257,957	0	257,957
水道光熱費	131,153	81,530	49,623
リース料	297,000	271,814	25,186
研修費	4,275	0	4,275
租税公課	166,889	310,210	▲ 143,321
支払報酬(顧問)	0	0	0
支払報酬	1,088,147	0	1,088,147
制作委託費	0	0	0
調査委託費	0	0	0
渉外費	205,677	0	205,677
運賃	0	0	0
雑費	714,584	545,120	169,464
② 管理費	6,492,641	8,205,447	▲ 1,712,806
給料手当	3,730,500	5,121,600	▲ 1,391,100
退職金	0	0	0
法定福利費	547,035	704,343	▲ 157,308
委託料	40,456		
福利厚生費	79,624	27,084	52,540
交際費	0	34,091	▲ 34,091
会議費	0	73,606	▲ 73,606
旅費交通費	262,816	532,197	▲ 269,381
通信費	251,784	263,532	▲ 11,748
消耗品費	23,796	9,591	14,205
印刷費	32,945	0	32,945
水道光熱費	14,572	11,908	2,664
諸会費	149,106	148,310	796
賃借料	218,336	180,251	38,085
リース料	33,000	59,666	▲ 26,666
租税公課	1,558	3,237	▲ 1,679
支払報酬料	991,181	909,150	82,031
支払利息	86,299	18,617	67,682
保険料	971	1,020	▲ 49
諸謝金	0	0	0
減価償却費	28,662		
雑費	0	107,244	▲ 107,244
経常費用計	63,305,812	49,969,842	13,335,970
当期経常増減額	26,222,541	▲ 2,594,996	28,817,537
2 経常外損益の部			
経常外収益	0	0	0
経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	26,222,541	▲ 2,594,996	28,817,537
一般正味財産期首残高	21,941	2,616,937	▲ 2,594,996
一般正味財産期末残高	26,244,482	21,941	26,222,541
II 指定正味財産増減の部			
指定寄付金増減額			
受取寄付金		2,000,000	▲ 2,000,000
一般正味財産へ振替額(固定資産)		0	0
一般正味財産へ振替額(指定寄付金)		▲ 1,500,000	1,500,000
指定正味財産増減額	0	500,000	▲ 500,000
指定正味財産期首残高	8,500,001	8,000,001	500,000
指定正味財産期末残高	8,500,001	8,500,001	0
III 正味財産期末残高	34,744,483	8,521,942	26,222,541

令和4年度正味財産増減計算書内訳

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	内部	合計
	公共1	共通	小計	収益1	共通	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 受取入金									
入会金	0		0				0		0
② 受取会費	1,075,000		1,075,000				1,735,500		2,810,500
受取会費	1,075,000		1,075,000				1,075,000		2,150,000
受取賛助会費	0		0				660,500		660,500
③ 事業収入	81,986,287		81,986,287				0		81,986,287
講演料収入	0		0				0		0
調査料収入	0		0				0		0
業務委託料収入	0		0				0		0
その他収入	0		0				0		0
事業 教育プログラム	14,425,695								
事業 調査プログラム	10,706,829								
事業 コンサルプログラム	54,750,307								
その他事業収入	2,103,456								
④ 受取助成金	500,000		500,000				181,180		681,180
助成金	500,000		500,000				181,180		681,180
⑤ 受取寄附金	0		0				4,050,000		4,050,000
一般寄附金	0		0				4,050,000		4,050,000
⑥ 受取寄附金等振替額	0		0				0		0
寄付金(指定寄付金より)	0		0				0		0
⑦ 固定資産受贈益振替額	0		0				0		0
固定資産受贈益振替額	0		0				0		0
⑧ 雑収益	386		386				0		386
基本財産運用益	386		386				0		386
経常収益計	83,561,673		83,561,673			0	5,966,680		89,528,353
(2) 経常費用									
① 事業費									
給料手当	33,574,496		33,574,496						33,574,496
法定福利費	4,923,317		4,923,317						4,923,317
広告宣伝費	702,892		702,892						702,892
会議費	197,549		197,549						197,549
会場費	10,810		10,810						10,810
旅費交通費	1,536,983		1,536,983						1,536,983
通信費	2,266,076		2,266,076						2,266,076
保険料	8,743		8,743						8,743
消耗品費	211,563		211,563						211,563
印刷費	296,504		296,504						296,504
新聞図書費	4,123		4,123						4,123
賃借料	1,671,028		1,671,028						1,671,028
委託費	8,543,405		8,543,405						8,543,405
謝金	0		0						0
減価償却費	257,957		257,957						257,957
水道光熱費	131,153		131,153						131,153
リース料	297,000		297,000						297,000
研修費	4,275		4,275						4,275
租税公課	166,889		166,889						166,889
支払報酬(顧問)	0		0						0
支払報酬	1,088,147		1,088,147						1,088,147
制作委託費	0		0						0
調査委託費	0		0						0
渉外費	205,677		205,677						205,677
運賃	0		0						0
雑費	714,584		714,584						714,584
事業費計	56,813,171		56,813,171			0	0		56,813,171
② 管理費									
給料手当							3,730,500		3,730,500
退職金							0		0
法定福利費							547,035		547,035
委託料							40,456		40,456
福利厚生費							79,624		79,624
交際費							0		0
会議費							0		0
旅費交通費							262,816		262,816
通信費							251,784		251,784
消耗品費							23,796		23,796
印刷費							32,945		32,945
水道光熱費							14,572		14,572
諸会費							149,106		149,106
賃借料							218,336		218,336
リース料							33,000		33,000
租税公課							1,558		1,558
支払報酬料							991,181		991,181
支払利息							86,299		86,299
保険料							971		971
諸謝金							0		0
減価償却費							28,662		28,662
雑費							0		0
管理費計	0		0			0	6,492,641		6,492,641
経常費用計	56,813,171		56,813,171			0	6,492,641		63,305,812
当期経常増減額	26,748,502		26,748,502			0	▲ 525,961		26,222,541
2 経常外損益の部									
経常外収益									0
経常外費用									0
当期経常外増減額	0		0			0	0		0
当期一般正味財産増減額	26,748,502		26,748,502				▲ 525,961		26,222,541
一般正味財産期首残高	5,366,208		5,366,208				▲ 5,344,267		21,941
一般正味財産期末残高	32,114,710		32,114,710				▲ 5,870,228		26,244,482
II 指定正味財産増減の部									
指定寄付金増減額									
受取寄付金	0		0						0
一般正味財産へ振替額(固定資産)	0		0						0
一般正味財産へ振替額(指定寄付金)	0		0						0
指定正味財産増減額	0		0			0	0		0
指定正味財産期首残高	8,500,001		8,500,001			0	0		8,500,001
指定正味財産期末残高	8,500,001		8,500,001			0	0		8,500,001
III 正味財産期末残高	40,614,711		40,614,711			0	▲ 5,870,228		34,744,483

付 属 明 細 書

公益社団法人 子どもの発達科学研究所

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	工具器具備品	1	0	0	1
	少額固定資産	0	286,619	286,619	0
	基本財産計	1	286,619	286,619	1
特定財産	公益目的事業預	8,500,000	0	0	8,500,000
	特定資産計	8,500,000	0	0	8,500,000

2. 引当金の明細

該当無し

財務諸表に対する注記

公益社団法人 子どもの発達科学研究所

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

工具器具備品については定額法によっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

(単位:円)

科目	前期末残	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
公益目的事業預金	8,500,000	0	0	8,500,000
合 計	8,500,000	0	0	8,500,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残	(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				
公益目的事業預金	8,500,000	0	0	0
合 計	8,500,000	0	0	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、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工具器具備品	2,100,000	2,099,999	1
合 計	2,100,000	2,099,999	1

5. 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

科目	取得価額
経常外収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
目的達成による指定解除	0
合 計	0

R4年度財産目録

令和5年3月31日現在

公益社団法人子どもの発達科学研究所

(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	現金及び預金	現金	手許保管	小口現金	70,427	
		預金	普通預金 三井住友銀行梅田支店	運転資金として使用している。 運転資金として使用している。 運転資金として使用している。	41,689,570	
		預金	普通預金 三井住友銀行浜松支店		2,640,307	
		預金	普通預金 浜松信用金庫中央支店		617,776	
		預金	普通預金 ゆうちょ銀行		0	
		預金	普通預金 静岡銀行浜松支店		0	
		預金	普通預金 みずほ銀行浜松支店		0	
		計				
	未収入金	未収入金	事業 教育プログラム－セミナー	セミナー3/28		102,269
		未収入金	事業 教育プログラム－研修	事業委託 HSJ		4,116,400
		未収入金	事業 教育プログラム－知財ロイヤリティ	アドバイザー費用 JVCケンウッド		16,500
		未収入金	事業 調査プログラム－デイケン	令和4年度不登校等支援推進事業 吹田市		1,197,900
		未収入金	事業 調査プログラム－学校風土調査	こころのリスク調査 東北町		992,610
		未収入金	事業調査プログラム－かおTV	早期気づき支援業務 西宮市成尾かおTV (阪大連合小児)		236,500
		未収入金	事業 コンサルプログラム－コンサルティング	3月分コンサル料 (株)フューチャーアクセス (ウィザス)		3,300,000
		未収入金	事業 コンサルプログラム－コンサルバック	研究員派遣コンサル 福田西病院		289,960
	前払費用	前払費用	駐輪場・バイク置き場代	イーストセブン		46,600
	計					55,316,819
	固定資産	基本財産	工具器具備品	Gaze Finder	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1
				定期預金 三井住友銀行梅田支店		同上
特定資産		公益目的事業預金	浜松事務所 敷金	同上	600,000	
その他固定資産		敷金	長期前払費用	2021.4月から3年分一括払い (2年目)	9,712	
計					9,109,713	
資産合計					64,426,532	
流動負債	1年内返済長期借入金	未払金	国内出張旅費精算		957,806	
		支払報酬		篠社労士 就業規則改定着手金 鬼澤弁護士 セミナー講師料	69,853	
		消耗品		消耗品	1,080	
		制作委託費		デイケン改修費 (JST) (株)アイコン	500,000	
		通信費		サーバー保守管理費 (JST) (株)CI	1,100,000	
		労働保険料		雇用保険 従業員負担分	43,520	
		社会保険料		3月分概算 天満年金事務所	422,118	
		水道光熱費		3月分概算 浜松イーストセブン	13,305	
		コピー機保守料		キャノンマーケティング	53,996	
		未払消費税	北税務署	消費税	5,456,300	
		前受金	講座		60,500	
		前受金	会費収入		30,000	
		預り金	源泉税		従業員給与等の源泉税の預り	390,003
支払い報酬の源泉所得税			篠社労士 鬼澤弁護士	47,068		
住民税			従業員他給与等の住民税の預り	80,500		
計					12,310,049	
固定負債	長期借入金	日本政策金融公庫			17,372,000	
計					17,372,000	
負債合計					29,682,049	
正味財産					34,744,483	