貸　借　対　照　表

一般会計　　令和６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	184,528,830	142,072,873	42,455,957
売　掛　金	32,854	34,899	-2,045
未　収　会　費	259,000	140,000	119,000
未　収　金		270,000	-270,000
仮　払　金	108,103	150,000	-41,897
流動資産合計	184,928,787	142,667,772	42,261,015
２．固定資産			
(1)　特定資産			
退職給与引当預金	2,890,978	2,890,954	24
特定資産合計	2,890,978	2,890,954	24
(2)　その他固定資産			
什　器　備　品	2	2	0
法人拠出基金	12,000,000	12,000,000	0
借室保証金	1,800,000	1,800,000	0
ソフトウェア	71,189	148,849	-77,660
その他固定資産合計	13,871,191	13,948,851	-77,660
固定資産合計	16,762,169	16,839,805	-77,636
資産合計	201,690,956	159,507,577	42,183,379
Ⅱ　負　債　の　部			
１．流動負債			
未　払　金	999,661	14,133,199	-13,133,538
前　受　金	36,174,726	38,808,572	-2,633,846
預　り　金	15,068,873	2,691,905	12,376,968
仮　受　金	5,307,665	5,262,290	45,375
未払法人税等	980,500	70,000	910,500
未払消費税等	4,748,600	0	4,748,600
流動負債合計	63,280,025	60,965,966	2,314,059
２．固定負債			
退職給与引当金			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	63,280,025	60,965,966	2,314,059
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	138,410,931	98,541,611	39,869,320
正味財産合計	138,410,931	98,541,611	39,869,320
負債及び正味財産合計	201,690,956	159,507,577	42,183,379

減価償却累計額　2,754,318円

財　産　目　録

収益　　令和６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
（流動資産）				
	現金			1,158,685
		手元保管	運転資金として	1,158,685
	預金	普通預金		183,370,145
		三菱ＵＦＪ銀行神田駅前支店		20,328,161
		青年塾		
		三井住友銀行神田駅前支店		
		北海道支部		0
		みずほ銀行神田駅前支店		163,041,984
		東北支部		0
		関東支部親会		0
		研修部会		0
		甲信越支部		0
		中部支部		0
		近畿支部		0
		中国四国支部		0
		九州支部		0
	売掛金	NHK手数料　３件		32,854
	未収会費			259,000
		2023年度会員会費		209,000
		2023年度会員入会金		50,000
	仮払金			108,103
		ギフトカード		59,000
		チャージ		5,103
		東北支部他		44,000
流動資産合計				184,928,787
（固定資産）				
特定資産				
	退職給与引当預金			2,890,978
その他固定資産				
	什器備品			2
	法人拠出基金	一般社団法人宿泊業技能試験センター		12,000,000
	借室保証金	エルヘンリファイナー㈱		1,800,000
	ソフトウエア			71,189
固定資産合計				16,762,169
資産合計				201,690,956
（流動負債）				
	未払金	令和６年３月分経費		999,661
	前受金	日本放送協会		36,174,726
	預り金			15,068,873
	源泉所得税			93,414
	住民税			93,300
	社会保険料			191,365
	ＮＨＫ受信料			13,454,162
	ＮＨＫ手数料			1,236,632
	仮受金	東京都		5,307,665
	未払法人税等			980,500
	未払消費税			4,748,600
流動負債合計				63,280,025
（固定負債）				
	退職給与引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				63,280,025
正味財産				138,410,931

（財務諸表に対する注記）

⑴　固定資産の減価償却について：定率法による減価償却を直接法により実施している。
　　ソフトウエアは定額法による。

⑵　消費税の処理方法について　：税込み処理を実施している。

正味財産増減計算書

消費税は税込処理

一般会計　　令和５年４月１日から令和６年３月31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			
管理収益	28,385,117	13,364,102	15,021,015
会費	27,833,450	13,162,400	14,671,050
入会金	550,000	200,000	350,000
受取利息	1,667	1,702	-35
事業収益	104,957,928	101,924,229	3,033,699
特別会費			0
研修会収入	2,696,000	2,002,600	693,400
広告収入	14,080	19,460	-5,380
雑収入	1,624,533	3,734,744	-2,110,211
事務取扱手数料	100,623,315	96,167,425	4,455,890
経常収益計	133,343,045	115,288,331	18,054,714
(2)　経常費用			
広報事業費	5,453,454	4,099,370	1,354,084
広報宣伝費	2,821,704	2,552,330	269,374
機関誌発行費	2,631,750	1,547,040	1,084,710
調査研究事業費	2,110,488	3,134,781	-1,024,293
調査研究費	262,000	339,000	-77,000
研修会費	1,762,160	2,702,100	-939,940
新聞図書費	86,328	93,681	-7,353
特別事業費	9,700,305	45,921,568	-36,221,263
本部事業	4,147,155	40,249,620	-36,102,465
宣伝物作成費	330,000	417,730	-87,730
経営効率改善費	1,507,690	3,138,082	-1,630,392
顧客管理拡大費	3,715,460	473,332	3,242,128
経営情報		1,642,804	-1,642,804
運営事業費	42,427,832	39,173,736	3,254,096
総会開催費	6,320,999	3,920,830	2,400,169
理事会等会議費	8,510,691	8,077,853	432,838
委員会研修費	6,909,971	2,343,825	4,566,146
支部	5,089,136	6,837,754	-1,748,618
支部一般経費	1,101,779	1,031,615	70,164
旅費交通費	248,697	488,672	-239,975
通信運搬費	1,534,732	1,275,823	258,909
印刷費	500,849	329,601	171,248
消耗品費	229,076	283,848	-54,772
関係団体負担金	790,000	787,500	2,500
交際費	372,579	169,294	203,285
賃借料	1,508,429	1,464,232	44,197
雑費	707,442	636,218	71,224
雑損失	240,000		240,000
外注費	8,363,452	11,526,671	-3,163,219
管理費	32,723,486	33,491,318	-767,832
人件費	17,923,936	19,840,597	-1,916,661
通勤手当	347,330	433,126	-85,796
福利厚生費	114,999	47,387	67,612
借家料	4,835,160	4,835,160	0
水道光熱費	537,182	529,466	7,716
公租公課	5,492,472	1,982,811	3,509,661
退職給付支出		2,376,000	-2,376,000
法定福利費	2,537,847	2,601,291	-63,444
ＰＣ環境等保守料	934,560	845,480	89,080
什器等減価償却	77,660	224,635	-146,975
経常費用計	92,493,225	126,045,408	-33,552,183
評価損益等調整前当期経常増減額	40,849,820	-10,757,077	51,606,897
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	40,849,820	-10,757,077	51,606,897
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	40,849,820	-10,757,077	51,606,897
法人税等	980,500	70,000	910,500
当期一般正味財産増減額	39,869,320	-10,827,077	50,696,397
一般正味財産期首残高	98,541,611	109,368,688	-10,827,077
一般正味財産期末残高	138,410,931	98,541,611	39,869,320
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	138,410,931	98,541,611	39,869,320

（注）収支決算書につきましては、令和5年10月からのインボイス制度の導入によりNHK放送受信契約取次業務委託契約に基づく収入及び支出を計上するため、令和6年度決算より、連盟の公益事業に関する一般会計と収益事業に関する事業会計に区分して作成することとします。