

貸借対照表  
2025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	112,854,488	104,826,431	8,028,057
棚卸資産	1,423,788	1,285,757	138,031
前払金	392,979	235,893	157,086
未収金	44,600	121,000	△ 76,400
流動資産合計	114,715,855	106,469,081	8,246,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	2,580,000	△ 2,580,000
金属性状評価事業積立金	0	2,206,653	△ 2,206,653
特定資産合計	0	4,786,653	△ 4,786,653
(2) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
敷金	1,306,740	1,306,740	0
その他固定資産合計	1,306,743	1,306,743	0
固定資産合計	1,306,743	6,093,396	△ 4,786,653
資産合計	116,022,598	112,562,477	3,460,121
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,304,069	1,026,114	277,955
前受金	0	242,000	△ 242,000
預り金	128,141	263,767	△ 135,626
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	782,400	1,064,100	△ 281,700
流動負債合計	2,284,610	2,665,981	△ 381,371
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	2,580,000	△ 2,580,000
固定負債合計	0	2,580,000	△ 2,580,000
負債合計	2,284,610	5,245,981	△ 2,961,371
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	0	2,206,653	△ 2,206,653
指定正味財産合計	0	2,206,653	△ 2,206,653
(うち特定資産への充当額)	0	(2,206,653)	2,206,653
2. 一般正味財産	113,737,988	105,109,843	8,628,145
正味財産合計	113,737,988	107,316,496	6,421,492
負債及び正味財産合計	116,022,598	112,562,477	3,460,121

**財産目録**  
2025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)	現金預金	現金	手許資金として	103,264
		普通預金		
		みずほ銀行 神谷町支店	運転資金として	6,082,378
		みずほ銀行 神谷町支店	運転資金として	4,594,552
		三井住友銀行 日比谷支店	運転資金として	97,692,962
		ゆうちょ銀行	運転資金として	4,381,332
	棚卸資産		書籍等	1,423,788
	前払金		保険事務委託費等	392,979
	未収金		広告料等	44,600
<b>流動資産合計</b>				<b>114,715,855</b>
(固定資産)	その他固定資産	什器備品	事務機器等	3
		敷金	東京都港区芝公園3-5-8 機械振興会館208号	1,306,740
<b>固定資産合計</b>				<b>1,306,743</b>
<b>資産合計</b>				<b>116,022,598</b>
(流動負債)	未払金		社会保険料等	1,304,069
	預り金		源泉所得税等	128,141
	未払法人税等		都民税均等割	70,000
	未払消費税等		消費税・地方消費税	782,400
<b>流動負債合計</b>				<b>2,284,610</b>
<b>負債合計</b>				<b>2,284,610</b>
<b>正味財産</b>				<b>113,737,988</b>

正味財産増減計算書  
2024年4月1日から2025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			
受取入金	450,000	550,000	△ 100,000
受取入金収入	450,000	550,000	△ 100,000
受取会費	38,858,000	37,871,250	986,750
正会員会費収入	29,982,500	29,311,250	671,250
賛助会員会費収入	8,875,500	8,560,000	315,500
受取補助金等	2,457,430	2,136,136	321,294
受取補助金等	2,457,430	2,136,136	321,294
事業収益	27,805,301	21,233,452	6,571,849
受講料収益	22,539,000	17,567,000	4,972,000
図書資料頒布収入	1,653,200	1,895,310	△ 242,110
保険事務取扱手数料	916,948	975,641	△ 58,693
広告料	90,200	90,200	0
見本市事務取扱手数料	399,300	0	399,300
負担金収入振替額	2,206,653	705,301	1,501,352
雑収益	4,451,785	4,050,083	401,702
受取利息	73,434	1,172	72,262
雑収益	4,378,351	4,048,911	329,440
<b>経常収益計</b>	<b>74,022,516</b>	<b>65,840,921</b>	<b>8,181,595</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>51,895,206</b>	<b>45,855,974</b>	<b>6,039,232</b>
謝金	188,200	193,300	△ 5,100
会議費	4,841,978	2,427,920	2,414,058
会場借料	1,649,450	1,403,380	246,070
講演費	3,448,000	3,348,000	100,000
テキスト制作費	654,280	617,393	36,887
実習費	2,310,000	2,086,000	224,000
外注費	648,293	931,732	△ 283,439
役員報酬	4,560,000	0	4,560,000
給与賞与手当	12,564,005	15,493,043	△ 2,929,038
退職給付費用	134,200	562,000	△ 427,800
社会保険・福利厚生費	2,865,392	2,683,003	182,389
旅費交通費	7,278,849	6,727,438	551,411
通信費	601,125	531,399	69,726
支払手数料	650,259	547,894	102,365
ホームページ更新費	355,028	316,060	38,968
事務用消耗品費	42,799	42,424	375
印刷製本費	1,512,750	1,061,853	450,897
事務局借室料	3,612,713	3,208,060	404,653
借室附帯費	201,651	179,519	22,132
減価償却費	0	66,615	△ 66,615
事務用機械借用料	1,464,441	1,185,850	278,591
什器備品費	0	101,981	△ 101,981
租税公課	1,231,087	1,034,268	196,819
業務委託費	0	623,920	△ 623,920

正味財産増減計算書  
2024年4月1日から2025年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
広告宣伝費	110,000	330,000	△ 220,000
諸会費	115,816	0	115,816
諸雑費	854,890	152,922	701,968
<b>管理費</b>	<b>13,429,165</b>	<b>14,842,953</b>	<b>△ 1,413,788</b>
謝金	0	30,000	△ 30,000
会議費	2,946,478	3,136,717	△ 190,239
外注費	252,116	458,915	△ 206,799
役員報酬	1,140,000	0	1,140,000
給与賞与手当	3,057,037	5,422,703	△ 2,365,666
退職給付費用	109,800	223,000	△ 113,200
社会保険・福利厚生費	834,431	895,245	△ 60,814
旅費交通費	906,188	366,826	539,362
通信費	139,308	169,503	△ 30,195
支払手数料	32,083	46,168	△ 14,085
ホームページ更新費	77,932	116,900	△ 38,968
事務用消耗品費	9,847	26,674	△ 16,827
印刷製本費	281,901	166,987	114,914
事務局借室料	793,035	1,186,545	△ 393,510
借室附帯費	44,265	66,397	△ 22,132
減価償却費	0	24,635	△ 24,635
事務用機械借用料	266,349	338,977	△ 72,628
什器備品費	0	37,719	△ 37,719
図書資料費	69,600	67,800	1,800
租税公課	107,474	81,188	26,286
業務委託費	1,261,480	1,289,200	△ 27,720
諸会費	190,000	190,000	0
諸雑費	909,841	500,854	408,987
<b>経常費用計</b>	<b>65,324,371</b>	<b>60,698,927</b>	<b>4,625,444</b>
当期経常増減額	8,698,145	5,141,994	3,556,151
税引前当期一般正味財産増減額	8,698,145	5,141,994	3,556,151
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	8,628,145	5,071,994	3,556,151
一般正味財産期首残高	105,109,843	100,037,849	5,071,994
一般正味財産期末残高	113,737,988	105,109,843	8,628,145
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額	△ 2,206,653	△ 705,301	△ 1,501,352
当期指定正味財産増減額	△ 2,206,653	△ 705,301	△ 1,501,352
指定正味財産期首残高	2,206,653	2,911,954	△ 705,301
指定正味財産期末残高	0	2,206,653	△ 2,206,653
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>113,737,988</b>	<b>107,316,496</b>	<b>6,421,492</b>



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

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法

ソフトウェア・・・定額法

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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。

(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				
退職給付引当資産	2,580,000	0	2,580,000	0
金属性状評価事業積立金	2,206,653	0	2,206,653	0
合計	4,786,653	0	4,786,653	0

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
什器備品	692,174	692,171	3
合計	692,174	692,171	3

4. 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
補助金						
歯車の国際競争力に資する 標準化推進補助事業	公益財団法人 JKA	0	2,457,430	2,457,430	0	
合計		0	2,457,430	2,457,430	0	

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	
事業終了による振替額	2,206,653
合計	2,206,653

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

### 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	
退職給付引当金	2,580,000	0	2,580,000	0	0

## 監査報告書

令和7年4月14日

一般社団法人日本歯車工業会  
会長 菊地 義典 殿

監事 宮西 啓明



監事 鬼頭 泰夫



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、本会の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書について監査しました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、本会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及び附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、本会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上