

決算報告書

(第 1 期)

自 令和 4年 7月 1日

至 令和 5年 3月 31日

一般財団法人 INSTeM
東京都世田谷区若林三丁目 1 番 1 8 号

貸借対照表(内訳表)

令和5年3月31日現在

一般財団法人INStEM

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金				0
預金	4,293,228			4,293,228
貯蔵品				0
前払費用				0
未収入金		5,550		5,550
仮払金	120,546	13,394		133,940
流動資産合計	4,413,774	18,944	0	4,432,718
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
普通預金	3,000,000			
基本財産合計	3,000,000			3,000,000
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(3) その他固定資産				
ソフトウェア	1,197,902			1,197,902
その他固定資産合計	1,197,902	0	0	1,197,902
固定資産合計	4,197,902	0	0	4,197,902
3. 内部勘定				
収益事業/公益事業	458,141		△ 458,141	0
内部勘定合計	458,141	0	△ 458,141	0
資産合計	9,069,817	18,944	△ 458,141	8,630,620
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	887,656	98,628		986,284
前受金				0
預り金	150,171	16,685		166,856
未払法人税等	47,250	5,250		52,500
流動負債合計	1,085,077	120,563	0	1,205,640
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
3. 内部勘定				
収益事業/公益事業		458,141	△ 458,141	0
内部勘定合計	0	458,141	△ 458,141	0
負債合計	1,085,077	578,704	△ 458,141	1,205,640
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
設立時抛出財産	3,000,000			3,000,000
指定正味財産合計	3,000,000	0	0	3,000,000
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(0)	(3,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	4,984,740	△ 559,760	0	4,424,980
(うち基本財産への充当額)	()	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	7,984,740	△ 559,760	0	7,424,980
負債及び正味財産合計	9,069,817	18,944	△ 458,141	8,630,620

貸借対照表(公益事業)

令和5年3月31日現在

一般財団法人INStem

(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	0		0
預金	4,293,228		4,293,228
貯蔵品	0		0
前払費用	0		0
未収入金	0		0
仮払金	120,546		120,546
流動資産合計	4,413,774		4,413,774
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	1,197,902		1,197,902
その他固定資産合計	1,197,902	0	0
固定資産合計	4,197,902	0	0
3. 内部勘定			
収益事業	458,141		458,141
内部勘定合計	458,141		458,141
資産合計	9,069,817		4,871,915
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	887,656		887,656
前受金	0		0
預り金	150,171		150,171
未払法人税等	47,250		47,250
流動負債合計	1,085,077		1,085,077
2. 固定負債			
固定負債合計	0		0
3. 内部勘定			
収益事業			
内部勘定合計	0		0
負債合計	1,085,077		1,085,077
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
設立時拠出財産	3,000,000		3,000,000
指定正味財産合計	3,000,000		3,000,000
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	()	(3,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	4,984,740		4,984,740
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	(0)
正味財産合計	7,984,740		7,984,740
負債及び正味財産合計	9,069,817		9,069,817

貸借対照表(収益事業)

令和5年3月31日現在

一般財団法人INSTeM

(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			
貯蔵品			
前払費用			
未収入金	5,550		5,550
仮払金	13,394		13,394
流動資産合計	18,944		18,944
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
特定資産合計			
(3) その他固定資産			
ソフトウェア			
その他固定資産合計			
固定資産合計			
3. 内部勘定			
公益事業			
内部勘定合計			
資産合計	18,944		18,944
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	98,628		98,628
前受金			
預り金	16,685		16,685
未払法人税等	5,250		5,250
流動負債合計	120,563		120,563
2. 固定負債			
固定負債合計			
3. 内部勘定			
公益事業	458,141		458,141
内部勘定合計	458,141		458,141
負債合計	578,704		578,704
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
設立時拠出財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
2. 一般正味財産	△ 559,760		△ 559,760
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
正味財産合計	△ 559,760		△ 559,760
負債及び正味財産合計	18,944		18,944

正味財産増減計算書（内訳表）

令和4年7月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人INSTeM

（単位：円）

科 目	公益事業	収益事業	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取寄付金等				
受取寄付金	12,000,000			12,000,000
受取特別会員費				0
受取賛助会員費				0
② 事業収益				
事業収入		22,700		22,700
広告費収入				0
③ 雑収益				
受取利息	43			43
雑収益				0
経常収益計	12,000,043	22,700	0	12,022,743
(2) 経常費用				
① 事業費				
人件費				0
講師謝金				0
旅費交通費	78,300	8,700		87,000
通信運搬費	0	4,370		4,370
賃借料				0
消耗品費	198,079	22,009		220,088
広告宣伝費	958,320	106,480		1,064,800
支払報酬料	2,133,900	237,100		2,371,000
資料費	14,454	1,606		16,060
手数料	11,695	1,299		12,994
減価償却費	369,898	0		369,898
雑費				0
事業費計	3,764,646	381,564	0	4,146,210

科 目	公益事業	収益事業	内部取引消去	合計
②管理費				
人件費	1,369,890	152,210		1,522,100
法定福利費	2,983	332		3,315
会議費	105,105	0		105,105
旅費交通費	18,630	2,070		20,700
通信運搬費	35,145	3,905		39,050
消耗品費	23,348	2,594		25,942
賃借料	267,300	29,700		297,000
租税公課	47,435	5,271		52,706
手数料	43,321	4,814		48,135
支払報酬料	1,337,500	0		1,337,500
支払手数料				0
租税公課				0
雑費				0
予備費				0
管理費計	3,250,657	200,896		3,451,553
経常費用計	7,015,303	582,460		7,597,763
当期経常増減額	4,984,740	△ 559,760		4,424,980
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	4,984,740	△ 559,760	0	4,424,980
一般正味財産期首残高	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	4,984,740	△ 559,760	0	4,424,980
II 指定正味財産増減の部				
基本財産への充当	3,000,000	0	0	3,000,000
当期指定正味財産増減額	3,000,000	0	0	3,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000
III 正味財産期末残高	7,984,740	△ 559,760	0	7,424,980

正味財産増減計算書（公益事業）

令和4年7月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人INSTeM

（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			
① 受取寄付金等			
受取寄付金	12,000,000		12,000,000
受取特別会員費	0		0
受取賛助会員費	0		0
② 事業収益			
事業収入	0		
広告費収入	0		0
③ 雑収益			
受取利息	43		43
雑収益	0		0
経常収益計	12,000,043		12,000,043
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	0		0
講師謝金	0		0
旅費交通費	78,300		78,300
通信運搬費	0		0
賃借料	0		0
消耗品費	198,079		198,079
広告宣伝費	958,320		958,320
支払報酬料	2,133,900		2,133,900
資料費	14,454		14,454
手数料	11,695		11,695
減価償却費	369,898		369,898
雑費	0		0
事業費計	3,764,646		3,764,646

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
人件費	1,369,890		1,369,890
法定福利費	2,983		2,983
会議費	105,105		105,105
旅費交通費	18,630		18,630
通信運搬費	35,145		35,145
消耗品費	23,348		23,348
賃借料	267,300		267,300
租税公課	47,435		47,435
手数料	43,321		43,321
支払報酬料	1,337,500		1,337,500
支払手数料	0		0
租税公課	0		0
雑費	0		0
予備費	0		0
管理費計	3,250,657		3,250,657
経常費用計	7,015,303		7,015,303
当期経常増減額	4,984,740		4,984,740
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
(2) 経常外費用			0
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額	4,984,740		4,984,740
一般正味財産期首残高	0		0
一般正味財産期末残高	4,984,740	0	4,984,740
II 指定正味財産増減の部			
基本財産への充当	3,000,000		3,000,000
当期指定正味財産増減額	3,000,000	0	3,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	3,000,000
III 正味財産期末残高	7,984,740	0	7,984,740

正味財産増減計算書（収益事業）

令和4年7月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人INSTeM

（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			
① 受取寄付金等			
受取寄付金			0
受取特別会員費			
受取賛助会員費			
② 事業収益			
事業収入	22,700		22,700
広告費収入	0		0
③ 雑収益			
受取利息			0
雑収益	0		0
経常収益計	22,700		22,700
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	0		0
講師謝金	0		0
旅費交通費	8,700		8,700
通信運搬費	4,370		4,370
賃借料	0		0
消耗品費	22,009		22,009
広告宣伝費	106,480		106,480
支払報酬料	237,100		237,100
資料費	1,606		1,606
手数料	1,299		1,299
減価償却費	0		0
雑費	0		0
事業費計	381,564		381,564

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
人件費	152,210		152,210
法定福利費	332		332
会議費	0		0
旅費交通費	2,070		2,070
通信運搬費	3,905		3,905
消耗品費	2,594		2,594
賃借料	29,700		29,700
租税公課	5,271		5,271
手数料	4,814		4,814
支払報酬料	0		0
支払手数料	0		0
租税公課	0		0
雑費	0		0
予備費	0		0
管理費計	200,896		200,896
経常費用計	582,460		582,460
当期経常増減額	△ 559,760		△ 559,760
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
(2) 経常外費用			0
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額	△ 559,760		△ 559,760
一般正味財産期首残高	0		0
一般正味財産期末残高	△ 559,760		△ 559,760
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	0		0
III 正味財産期末残高	△ 559,760		△ 559,760

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・数量	使用目的	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	手許有高 普通預金 みずほ銀行・恵比寿支店 普通預金 三菱UFJ銀行・恵比寿支店	運転資金として 運転資金として	2,293,214 2,000,014
		現金預金計	4,293,228
未収金	書籍売上代金	収益目的事業に関する未収金	5,550
		未収金計	5,550
仮払金	研究推進費	事業に関する資料費	133,940
		仮払金計	133,940
		流動資産合計	4,432,718
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	三菱UFJ銀行・恵比寿支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	3,000,000
		普通預金計	3,000,000
		基本財産合計	3,000,000
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	オフィシャルサイト制作	公益目的事業に関するソフトウェア	1,197,902
		ソフトウェア計	1,197,902
		その他固定資産合計	1,197,902
		固定資産合計	4,197,902
		資産合計	8,630,620
II 負債の部			
1. 未払金			
	従業員給与 報酬	事業及び管理目的の業務に関する未払金	230,860
	経費立替	事業及び管理目的の業務に関する未払金	452,516
	事務所費	事業及び管理目的の業務に関する未払金	19,800
	オフィシャルサイト月次運用費	事業及び管理目的の業務に関する未払金	33,000
	行政書士報酬	事業及び管理目的の業務に関する未払金	57,200
	消耗品費	事業及び管理目的の業務に関する未払金	55,000
		未払金計	137,908
		未払金計	986,284
預り金	源泉所得税	事業及び管理目的の業務に関する預り金	166,856
		預り金計	166,856
未払法人税等	法人税均等割	事業及び管理目的の業務に関する未払法人税等	52,500
		未払法人税計	52,500
		流動負債合計	1,205,640
		負債合計	1,205,640
		正味財産	7,424,980

財務諸表に対する注記

1.継続組織の前提に関する注記

該当事項はございません。

2.重要な会計方針に係る事項

- (1) 固定資産の減価償却方法
ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。
- (2) 消費税用の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

3.会計方針の変更

設立初年度のため該当ございません。

4.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
普通預金		3,000,000		3,000,000
小 計		3,000,000		3,000,000
特定資産				
小 計				
合 計		3,000,000		3,000,000

5.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
普通預金	3,000,000	(3,000,000)	()	()
小 計	3,000,000	(3,000,000)	()	()
合 計	3,000,000	(3,000,000)	()	()

6.担保に供している資産

該当ございません。

7.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
ソフトウェア	1,331,000	133,098	1,197,902
合 計	1,331,000	133,098	1,197,902

8.保証債務等の偶発債務

該当ございません。

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ございません。

10.補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

該当ございません。

11.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ございません。

12.関連当事者との取引の内容

該当ございません。

13.重要な後発事象

該当ございません。

14.その他

該当ございません。