

2023年度決算報告書

自 2023年4月 1日
至 2024年3月31日

一般社団法人キャッシュレス推進協議会

貸借対照表

2024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			
現金及び預金	121,740,731,484	273,679,029,319	△ 151,938,297,835
前払費用	440,000	440,000	0
未収入金	17,879,565	90,927,583	△ 73,048,018
流動資産合計	121,759,051,049	273,770,396,902	△ 152,011,345,853
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
工具器具備品	167,710	335,418	△ 167,708
ソフトウェア	65,903,314	85,174,200	△ 19,270,886
敷金	7,451,600	7,451,600	0
差入保証金	690,000	690,000	0
その他の固定資産合計	74,212,624	93,651,218	△ 19,438,594
固定資産合計	74,212,624	93,651,218	△ 19,438,594
3. 繰延資産			
繰延資産合計	0	0	0
資産合計	121,833,263,673	273,864,048,120	△ 152,030,784,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	77,713,900	2,764,313,467	△ 2,686,599,567
未払法人税等	70,000	13,036,400	△ 12,966,400
未払消費税等	2,422,300	3,954,100	△ 1,531,800
前受金	10,213,561	1,400,000	8,813,561
預り金	4,075,490	3,505,621	569,869
預り補助金	121,662,394,179	270,991,949,091	△ 149,329,554,912
仮受金	0	14,925	△ 14,925
流動負債合計	121,756,889,430	273,778,173,604	△ 152,021,284,174
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	121,756,889,430	273,778,173,604	△ 152,021,284,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	76,374,243	85,874,516	△ 9,500,273
正味財産合計	76,374,243	85,874,516	△ 9,500,273
負債及び正味財産合計	121,833,263,673	273,864,048,120	△ 152,030,784,447

正味財産増減計算書

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

(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 受託事業収入			
未収入受取補助金等	11,276,836,192	16,511,909,063	△ 5,235,072,871
② 年会費収入			
年会費収入	73,400,000	100,450,000	△ 27,050,000
③ その他事業収入			
CLUE関連サービス利用収入	2,640,000	0	2,640,000
JPQR関連サービス利用収入	11,626,429	12,417,367	△ 790,938
業務受託収入	15,826,771	89,100,000	△ 73,273,229
キャッシュレス給付サービス利用収入	69,094,239	0	69,094,239
その他収入	430,500	0	430,500
④ 雑収入			
受取利息	239	307	△ 68
雑収入	2,616,836	5,209,882	△ 2,593,046
経常収益計	11,452,471,206	16,719,086,619	△ 5,266,615,413
(2) 経常費用			
① 受託事業費			
人件費	175,138,761	141,865,380	33,273,381
謝金	0	274,500	△ 274,500
備品費	80,806,110	79,138,991	1,667,119
借料及び賃料	1,716,903,163	3,161,743,284	△ 1,444,840,121
消耗品費	187,320	307,401	△ 120,081
広報費	972,196,488	1,186,203,353	△ 214,006,865
委託費	4,701,139,537	8,305,937,222	△ 3,604,797,685
外注費	1,313,922,499	1,433,962,200	△ 120,039,701
印刷製本費	3,780,866	3,256,448	524,418
その他諸経費	2,312,761,448	2,199,220,284	113,541,164
② 収益事業費			
一般管理費			
給料手当	0	4,749,996	△ 4,749,996
法定福利費	0	648,227	△ 648,227
業務委託費	67,360,788	22,305,426	45,055,362
広告宣伝費	2,860,000	0	2,860,000
交際費	58,249	0	58,249
旅費交通費	611,428	71,556	539,872
通信費	264,496	21,960	242,536
消耗品費	25,840	3,500	22,340
支払手数料	320	30,795	△ 30,475
租税公課	5,737,100	6,416,000	△ 678,900
支払報酬料	3,897,190	0	3,897,190
減価償却費	18,023,135	13,889,377	4,133,758
③ 非収益事業費			
一般管理費			
給料手当	9,792,000	16,549,992	△ 6,757,992
法定福利費	5,868,093	1,503,281	4,364,812
福利厚生費	177,494	101,302	76,192
外注費	1,654,460	1,615,253	39,207
業務委託費	25,970,253	48,221,652	△ 22,251,399
荷造運賃	6,237	3,409	2,828
広告宣伝費	0	4,149,860	△ 4,149,860
交際費	1,431,262	1,649,161	△ 217,899
会議費	508,210	412,217	95,993
旅費交通費	6,272,690	6,756,500	△ 483,810
通信費	1,472,974	1,550,989	△ 78,015
消耗品費	867,545	1,068,928	△ 201,383
事務用品費	62,236	32,183	30,053
修繕費	0	16,500	△ 16,500
新聞図書費	0	95,426	△ 95,426
支払手数料	3,077,903	3,309,570	△ 231,667
地代家賃	5,280,000	5,280,000	0
リース料	293,040	293,040	0
租税公課	46,720	129,190	△ 82,470
支払報酬料	4,831,761	5,875,166	△ 1,043,405
減価償却費	1,913,393	1,775,091	138,302
雑損失	210,000	0	210,000
経常費用計	11,445,411,009	16,660,434,610	△ 5,215,023,601
経常収支差額	7,060,197	58,652,009	△ 51,591,812
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			
固定資産除却損	16,490,468	0	16,490,468
経常外費用計	16,490,468	0	16,490,468
当期経常外増減額	△ 16,490,468	0	△ 16,490,468
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,430,271	58,652,009	△ 68,082,280
法人税、住民税及び事業税	70,002	13,036,401	△ 12,966,399
当期一般正味財産増減額	△ 9,500,273	45,615,608	△ 55,115,881
一般正味財産期首残高	85,874,516	40,258,908	45,615,608
一般正味財産期末残高	76,374,243	85,874,516	△ 9,500,273
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	76,374,243	85,874,516	△ 9,500,273

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 計算書類及びその附属明細書の作成基準

一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して作成しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 定率法を採用しています。

無形固定資産 …… 定額法を採用しています。

(3) 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ます。