

貸借対照表

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 | 49,911,260 | 46,407,083 | 3,504,177 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 3,095,304 | 3,035,432 | 59,872 |
| 立替金 | 24,368 | 36,724 | △ 12,356 |
| 流動資産合計 | 53,030,932 | 49,479,239 | 3,551,693 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 周年事業引当定期預金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 事業運営引当定期預金 | 16,000,000 | 16,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 444,069 | 498,385 | △ 54,316 |
| その他固定資産合計 | 444,069 | 498,385 | △ 54,316 |
| 固定資産合計 | 20,444,069 | 20,498,385 | △ 54,316 |
| 資産合計 | 73,475,001 | 69,977,624 | 3,497,377 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 2,182,497 | 1,467,353 | 715,144 |
| 未払法人税等 | 358,200 | 169,800 | 188,400 |
| 未払消費税等 | 1,046,300 | 1,001,700 | 44,600 |
| 前受金 | 435,000 | 285,000 | 150,000 |
| 預り金 | 438,465 | 294,599 | 143,866 |
| 仮受金 | 100 | 0 | 100 |
| 流動負債合計 | 4,460,562 | 3,218,452 | 1,242,110 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 4,460,562 | 3,218,452 | 1,242,110 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 2. 一般正味財産 | 69,014,439 | 66,759,172 | 2,255,267 |
| 正味財産合計 | 69,014,439 | 66,759,172 | 2,255,267 |
| 負債及び正味財産合計 | 73,475,001 | 69,977,624 | 3,497,377 |

正味財産増減計算書

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 | | | |
| 受取入会金 | | | |
| 受取入会金 | 3,960,000 | 4,350,000 | △ 390,000 |
| 受取会費 | | | |
| 受取会費 | 58,571,250 | 55,398,750 | 3,172,500 |
| 過年度分受取会費 | 574,070 | 1,395,570 | △ 821,500 |
| 賛助会員受取会費 | 88,000 | 88,000 | 0 |
| 受取会費計 | 59,233,320 | 56,882,320 | 2,351,000 |
| 事業収益 | | | |
| 調査診断等受託料収入 | 330,000 | 517,000 | △ 187,000 |
| 負担金収入 | 6,330,100 | 4,620,200 | 1,709,900 |
| 指定事業等受託料収入 | 58,402,395 | 73,794,371 | △ 15,391,976 |
| 事業収益計 | 65,062,495 | 78,931,571 | △ 13,869,076 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 825 | 783 | 42 |
| 雑収益 | 807,041 | 1,203,791 | △ 396,750 |
| 雑収益計 | 807,866 | 1,204,574 | △ 396,708 |
| 経常収益計 | 129,063,681 | 141,368,465 | △ 12,304,784 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 会員活動支援事業費 | 35,670 | 630,660 | △ 594,990 |
| 給料手当 | 3,542,133 | 4,355,889 | △ 813,756 |
| 臨時雇賃金 | 387,344 | 284,176 | 103,168 |
| 旅費交通費 | 15,410 | 33,130 | △ 17,720 |
| 通信運搬費 | 776,925 | 720,559 | 56,366 |
| 消耗品費 | 207,192 | 279,405 | △ 72,213 |
| 印刷製本費 | 909,593 | 662,150 | 247,443 |
| 光熱水料費 | 908,483 | 864,977 | 43,506 |
| 賃借料 | 877,425 | 853,876 | 23,549 |
| 総務委員会費 | 2,529,951 | 2,335,921 | 194,030 |
| 会員サポート委員会費 | 3,050,155 | 1,947,566 | 1,102,589 |
| 広報委員会費 | 8,171,374 | 4,157,249 | 4,014,125 |
| 研修委員会費 | 1,624,765 | 1,231,016 | 393,749 |
| 受託事業委員会費 | 3,973,170 | 5,048,099 | △ 1,074,929 |
| 連携事業委員会費 | 2,145,347 | 1,777,325 | 368,022 |
| 会議費 | 5,292,220 | 4,061,422 | 1,230,798 |
| 租税公課 | 142,200 | 610,900 | △ 468,700 |
| プロジェクト費用 | 578,906 | 298,828 | 280,078 |
| 会場費 | 18,463,856 | 39,461,305 | △ 20,997,449 |
| 諸謝金 | 24,558,916 | 23,183,051 | 1,375,865 |
| 試験実行費 | 528,581 | 728,588 | △ 200,007 |
| 打合実行費 | 133,641 | 152,345 | △ 18,704 |
| 教材等費 | 961,000 | 773,785 | 187,215 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 |
| 事業費計 | 79,814,257 | 94,452,222 | △ 14,637,965 |
| 管理費 | | | |
| 事務局員給料手当 | 14,487,730 | 14,152,448 | 335,282 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 法定福利費 | 3,019,348 | 3,054,055 | △ 34,707 |
| 臨時雇賃金 | 3,096,311 | 1,051,081 | 2,045,230 |
| 退職金 | 0 | 0 | 0 |
| 福利厚生費 | 525,123 | 485,726 | 39,397 |
| 通勤費 | 609,010 | 722,690 | △ 113,680 |
| 交際費 | 16,000 | 8,000 | 8,000 |
| 旅費交通費 | 105,100 | 112,830 | △ 7,730 |
| 通信運搬費 | 352,537 | 394,301 | △ 41,764 |
| 減価償却費 | 54,316 | 54,316 | 0 |
| 消耗品費 | 494,944 | 337,281 | 157,663 |
| 印刷製本費 | 0 | 15,628 | △ 15,628 |
| 光熱水料費 | 1,394,315 | 1,386,919 | 7,396 |
| 賃借料 | 1,567,469 | 1,549,940 | 17,529 |
| 慶弔費 | 30,000 | 40,000 | △ 10,000 |
| 渉外費 | 60,000 | 32,310 | 27,690 |
| 租税公課 | 2,163,800 | 2,390,100 | △ 226,300 |
| 諸会費負担金 | 17,968,975 | 16,768,975 | 1,200,000 |
| 支払手数料 | 664,149 | 1,287,739 | △ 623,590 |
| 会員福利厚生給付費 | 10,000 | 49,007 | △ 39,007 |
| 雑費 | 16,830 | 205,060 | △ 188,230 |
| 管理費計 | 46,635,957 | 44,098,406 | 2,537,551 |
| 経常費用計 | 126,450,214 | 138,550,628 | △ 12,100,414 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,613,467 | 2,817,837 | △ 204,370 |
| 当期経常増減額 | 2,613,467 | 2,817,837 | △ 204,370 |
| 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 | 2,613,467 | 2,817,837 | △ 204,370 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 358,200 | 1,393,500 | △ 1,035,300 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,255,267 | 1,424,337 | 830,930 |
| 一般正味財産期首残高 | 66,759,172 | 65,334,835 | 1,424,337 |
| 一般正味財産期末残高 | 69,014,439 | 66,759,172 | 2,255,267 |
| 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 | 69,014,439 | 66,759,172 | 2,255,267 |

正味財産増減計算書内訳表

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 | 一般会計 | 収 益 事 業 等 会 計 | | | | | 内部取引等 消 去 | 合 計 |
|--------------|------------|---------------|------------|------------|-----------|--------|--------------|-------------|
| | | 試験会計 | 実務補習会計 | 理論政策更新研修会計 | 養成過程等会計 | 共 通 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | |
| 受取入会金 | | | | | | | | |
| 受取入会金 | 3,960,000 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,960,000 |
| 受取会費 | | | | | | | | |
| 受取会費 | 58,571,250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58,571,250 |
| 過年度分受取会費 | 574,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 574,070 |
| 賛助会員受取会費 | 88,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 88,000 |
| 受取会費計 | 59,233,320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,233,320 |
| 事業収益 | | | | | | | | |
| 調査診断等受託料収入 | 330,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 330,000 |
| 負担金収入 | 6,330,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,330,100 |
| 指定事業等受託料収入 | 0 | 15,923,600 | 34,840,357 | 6,070,638 | 1,567,800 | 0 | 58,402,395 | 58,402,395 |
| 事業収益計 | 6,660,100 | 15,923,600 | 34,840,357 | 6,070,638 | 1,567,800 | 0 | 58,402,395 | 65,062,495 |
| 雑収益 | | | | | | | | |
| 受取利息 | 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 825 |
| 雑収益 | 783,720 | 1 | 0 | 0 | 0 | 23,320 | 23,321 | 807,041 |
| 雑収益計 | 784,545 | 1 | 0 | 0 | 0 | 23,320 | 23,321 | 807,866 |
| 経常収益計 | 70,637,965 | 15,923,601 | 34,840,357 | 6,070,638 | 1,567,800 | 23,320 | 58,425,716 | 129,063,681 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | |
| 会員活動支援事業費 | 35,670 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,670 |
| 給料手当 | 0 | 1,745,885 | 1,081,932 | 635,356 | 78,960 | 0 | 3,542,133 | 3,542,133 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 81,444 | 0 | 305,900 | 0 | 0 | 387,344 | 387,344 |
| 旅費交通費 | 0 | 15,070 | 0 | 0 | 340 | 0 | 15,410 | 15,410 |
| 通信運搬費 | 0 | 88,820 | 400,584 | 286,153 | 1,368 | 0 | 776,925 | 776,925 |
| 消耗品費 | 0 | 190,848 | 16,175 | 165 | 4 | 0 | 207,192 | 207,192 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 47,180 | 862,413 | 0 | 0 | 909,593 | 909,593 |
| 光熱水料費 | 0 | 361,941 | 102,541 | 422,721 | 21,280 | 0 | 908,483 | 908,483 |
| 賃借料 | 0 | 364,522 | 91,132 | 400,974 | 20,797 | 0 | 877,425 | 877,425 |
| 総務委員会費 | 2,529,951 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,529,951 |
| 会員サポート委員会費 | 3,050,155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,050,155 |
| 広報委員会費 | 8,171,374 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,171,374 |
| 研修委員会費 | 1,624,765 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,624,765 |
| 受託事業委員会費 | 3,960,430 | 0 | 0 | 0 | 12,740 | 0 | 12,740 | 3,973,170 |
| 連携事業委員会費 | 2,142,377 | 0 | 0 | 0 | 2,970 | 0 | 2,970 | 2,145,347 |
| 会議費 | 5,289,513 | 0 | 2,707 | 0 | 0 | 0 | 2,707 | 5,292,220 |
| 租税公課 | 0 | 200 | 0 | 0 | 139,900 | 2,100 | 142,200 | 142,200 |
| プロジェクト費用 | 578,906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 578,906 |
| 会場費 | 0 | 0 | 16,615,331 | 1,848,525 | 0 | 0 | 18,463,856 | 18,463,856 |
| 諸謝金 | 313,500 | 7,548,851 | 15,521,775 | 1,174,790 | 0 | 0 | 24,245,416 | 24,558,916 |
| 試験実行費 | 0 | 528,581 | 0 | 0 | 0 | 0 | 528,581 | 528,581 |
| 打合実行費 | 0 | 0 | 0 | 133,641 | 0 | 0 | 133,641 | 133,641 |
| 教材等費 | 0 | 0 | 961,000 | 0 | 0 | 0 | 961,000 | 961,000 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 科 目 | 一般会計 | 収 益 事 業 等 会 計 | | | | | 内部取引等 消 去 | 合 計 | |
|-------------------|-------------|---------------|------------|------------|-----------|--------|--------------|-----|-------------|
| | | 試験会計 | 実務補習会計 | 理論政策更新研修会計 | 養成過程等会計 | 共 通 | | | 小 計 |
| 事業費計 | 27,696,641 | 10,926,162 | 34,840,357 | 6,070,638 | 278,359 | 2,100 | 52,117,616 | 0 | 79,814,257 |
| 管理費 | | | | | | | | | |
| 事務局員給料手当 | 14,487,730 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,487,730 |
| 法定福利費 | 3,019,348 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,019,348 |
| 臨時雇賃金 | 3,096,311 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,096,311 |
| 退職金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利厚生費 | 525,123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 525,123 |
| 通勤費 | 609,010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 609,010 |
| 交際費 | 16,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,000 |
| 旅費交通費 | 105,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105,100 |
| 通信運搬費 | 352,537 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 352,537 |
| 減価償却費 | 54,316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54,316 |
| 消耗品費 | 494,944 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 494,944 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 光熱水料費 | 1,394,315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,394,315 |
| 賃借料 | 1,567,469 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,567,469 |
| 慶弔費 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 |
| 渉外費 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,000 |
| 租税公課 | 2,163,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,163,800 |
| 諸会費負担金 | 17,968,975 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,968,975 |
| 支払手数料 | 664,149 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 664,149 |
| 会員福利厚生給付費 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 |
| 雑費 | 16,830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,830 |
| 管理費計 | 46,635,957 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,635,957 |
| 經常費用計 | 74,332,598 | 10,926,162 | 34,840,357 | 6,070,638 | 278,359 | 2,100 | 52,117,616 | 0 | 126,450,214 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 3,694,633 | 4,997,439 | 0 | 0 | 1,289,441 | 21,220 | 6,308,100 | 0 | 2,613,467 |
| 当期經常増減額 | △ 3,694,633 | 4,997,439 | 0 | 0 | 1,289,441 | 21,220 | 6,308,100 | 0 | 2,613,467 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 3,694,633 | 4,997,439 | 0 | 0 | 1,289,441 | 21,220 | 6,308,100 | 0 | 2,613,467 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 3,694,633 | 4,997,439 | 0 | 0 | 1,289,441 | 21,220 | 6,308,100 | 0 | 2,613,467 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,200 | 0 | 358,200 | 0 | 358,200 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,694,633 | 4,997,439 | 0 | 0 | 931,241 | 21,220 | 5,949,900 | 0 | 2,255,267 |
| 一般正味財産期首残高 | 66,759,172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66,759,172 |
| 一般正味財産期末残高 | 63,064,539 | 4,997,439 | 0 | 0 | 931,241 | 21,220 | 5,949,900 | 0 | 69,014,439 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 63,064,539 | 4,997,439 | 0 | 0 | 931,241 | 21,220 | 5,949,900 | 0 | 69,014,439 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（公益法人等の指導監督に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・・・定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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。

| 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 | | | | |
| 周年事業引当定期預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 事業運営引当定期預金 | 16,000,000 | 0 | 0 | 16,000,000 |
| 小 計 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 合 計 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |

3. 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。

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味 財産からの充当) | (うち一般正味 財産からの充当) | (うち負債に対 応する額) |
|------------|------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 周年事業引当定期預金 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 事業運営引当定期預金 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | 0 |
| 小 計 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 0 |
| 合 計 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 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

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|---------|---------|---------|
| 建物附属設備 | 810,702 | 366,633 | 444,069 |
| 合 計 | 810,702 | 366,633 | 444,069 |

5. その他

なし

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | | 金 額 | | | |
|--------------------|------|---------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 現金 | 現金手許有高 | 497,859 | | |
| | 普通預金 | 三菱UFJ銀行信濃橋支店 | 11,830,196 | | |
| | 普通預金 | 三菱UFJ銀行信濃橋支店 | 6,015 | | |
| | 普通預金 | 池田泉州銀行本町支店 | 118,471 | | |
| | 普通預金 | みずほ銀行船場支店 | 37,404,011 | | |
| | 普通預金 | 関西みらい銀行本町営業部 | 54,708 | 49,911,260 | |
| 前払金 | | 中央ユーコム(株) PC保守料 | 88,660 | | |
| | | 大阪府社会保険協会 令和6年度協会費 | 3,600 | | |
| | | マイドームおおさか 令和6年4月使用料 | 2,296,580 | | |
| | | 大阪産業局 令和6年度会場使用料 | 688,424 | | |
| | | 同友館 企業診断購読料 | 16,000 | | |
| | | 交通費 令和6年度1次試験経費 | 2,040 | 3,095,304 | |
| 立替金 | | 大阪中小企業診断士会 経費立替額 | 23,780 | | |
| | | 郵送料 令和6年理論研修経費 | 588 | 24,368 | |
| 流動資産合計 | | | | | 53,030,932 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 周年事業引当定期預金 | 定期預金 | 三菱UFJ銀行信濃橋支店 | 4,000,000 | 4,000,000 | |
| 事業運営引当定期預金 | 定期預金 | 池田泉州銀行本町支店 | 10,000,000 | | |
| | 定期預金 | 関西みらい銀行本町営業部 | 6,000,000 | 16,000,000 | |
| 特定資産合計 | | | | 20,000,000 | |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物付属設備 | | 事務局内装工事 | 237,367 | | |
| | | 事務局電気配線工事 | 206,702 | 444,069 | |
| その他固定資産合計 | | | | 444,069 | |
| 固定資産合計 | | | | | 20,444,069 |
| 資産合計 | | | | | 73,475,001 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | | 未払交通費等 | 2,182,497 | 2,182,497 | |
| 未払法人税等 | | 令和5年度分 | 358,200 | 358,200 | |
| 未払消費税等 | | 令和5年度分 | 1,046,300 | 1,046,300 | |
| 前受金 | | 令和6年度入会金・会費 | 435,000 | 435,000 | |
| 預り金 | | 預り源泉税、住民税等 | 438,465 | 438,465 | |
| 仮受金 | | 受講料過剰入金 | 100 | 100 | |
| 流動負債合計 | | | | | 4,460,562 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 固定負債合計 | | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | | 4,460,562 |
| 正味財産 | | | | | 69,014,439 |

上記計算書類の監査を行った結果、適法に処理され正確妥当であると認めました。

令和6年5月13日

監事 福嶋 康德

監事 小林 俊文