

貸借対照表

令和 7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	59,219,681	49,911,260	9,308,421
未収金	2,694,996	0	2,694,996
前払金	3,223,362	3,095,304	128,058
立替金	41,607	24,368	17,239
流動資産合計	65,179,646	53,030,932	12,148,714
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	10,000,000	16,000,000	△6,000,000
特定資産合計	14,000,000	20,000,000	△6,000,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	389,753	444,069	△54,316
その他固定資産合計	389,753	444,069	△54,316
固定資産合計	14,389,753	20,444,069	△6,054,316
資産合計	79,569,399	73,475,001	6,094,398
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,222,456	2,182,497	39,959
未払法人税等	401,200	358,200	43,000
未払消費税等	1,308,800	1,046,300	262,500
前受金	210,000	435,000	△225,000
預り金	1,601,356	438,465	1,162,891
仮受金	0	100	△100
流動負債合計	5,743,812	4,460,562	1,283,250
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,743,812	4,460,562	1,283,250
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	73,825,587	69,014,439	4,811,148
正味財産合計	73,825,587	69,014,439	4,811,148
負債及び正味財産合計	79,569,399	73,475,001	6,094,398

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	4,980,000	3,960,000	1,020,000
受取会費			
受取会費	62,404,740	58,571,250	3,833,490
過年度分受取会費	238,750	574,070	△335,320
賛助会員受取会費	44,000	88,000	△44,000
受取会費計	62,687,490	59,233,320	3,454,170
事業収益			
調査診断等受託料収入	242,000	330,000	△88,000
負担金収入	6,707,300	6,330,100	377,200
指定事業等受託料収入	63,630,821	58,402,395	5,228,426
事業収益計	70,580,121	65,062,495	5,517,626
雑収益			
受取利息	35,165	825	34,340
雑収益	940,656	807,041	133,615
雑収益計	975,821	807,866	167,955
経常収益計	139,223,432	129,063,681	10,159,751
(2) 経常費用			
事業費			
会員活動支援事業費	0	35,670	△35,670
給料手当	2,618,627	3,542,133	△923,506
臨時雇賃金	247,700	387,344	△139,644
旅費交通費	12,960	15,410	△2,450
通信運搬費	505,984	776,925	△270,941
消耗品費	218,095	207,192	10,903
印刷製本費	816,800	909,593	△92,793
光熱水料費	758,560	908,483	△149,923
賃借料	708,113	877,425	△169,312
総務委員会費	4,890,105	2,529,951	2,360,154
会員事業委員会費	4,141,802	3,050,155	1,091,647
広報・情報委員会費	4,946,689	8,171,374	△3,224,685
研修委員会費	0	1,624,765	△1,624,765
指定事業委員会費	4,829,705	3,973,170	856,535
連携事業委員会費	2,662,026	2,145,347	516,679
会議費	5,242,906	5,292,220	△49,314
租税公課	0	142,200	△142,200
プロジェクト費用	40,216	578,906	△538,690
会場費	18,729,123	18,463,856	265,267
諸謝金	33,652,232	24,558,916	9,093,316
試験実行費	710,137	528,581	181,556
打合実行費	113,925	133,641	△19,716
教材等費	777,000	961,000	△184,000
事業推進委員会費	393,423	0	393,423
事業費計	87,016,128	79,814,257	7,201,871
管理費			
事務局員給料手当	12,889,512	14,487,730	△1,598,218
法定福利費	2,690,927	3,019,348	△328,421
臨時雇賃金	3,718,754	3,096,311	622,443
退職金	58,990	0	58,990

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	439,072	525,123	△86,051
通勤費	520,327	609,010	△88,683
交際費	23,877	16,000	7,877
旅費交通費	112,740	105,100	7,640
通信運搬費	395,810	352,537	43,273
減価償却費	54,316	54,316	0
消耗品費	516,100	494,944	21,156
光熱水料費	1,734,056	1,394,315	339,741
賃借料	1,894,994	1,567,469	327,525
慶弔費	20,000	30,000	△10,000
渉外費	70,000	60,000	10,000
租税公課	2,472,287	2,163,800	308,487
諸会費負担金	18,958,975	17,968,975	990,000
支払手数料	406,959	664,149	△257,190
会員福利厚生給付費	10,000	10,000	0
雑費	7,260	16,830	△9,570
管理費計	46,994,956	46,635,957	358,999
経常費用計	134,011,084	126,450,214	7,560,870
評価損益等調整前当期経常増減額	5,212,348	2,613,467	2,598,881
当期経常増減額	5,212,348	2,613,467	2,598,881
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	5,212,348	2,613,467	2,598,881
法人税、住民税及び事業税	401,200	358,200	43,000
当期一般正味財産増減額	4,811,148	2,255,267	2,555,881
一般正味財産期首残高	69,014,439	66,759,172	2,255,267
一般正味財産期末残高	73,825,587	69,014,439	4,811,148
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	73,825,587	69,014,439	4,811,148

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	養成課程等会計	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	4,980,000	0	0	0	0	0	0	4,980,000
受取会費								
受取会費	62,404,740	0	0	0	0	0	0	62,404,740
過年度分受取会費	238,750	0	0	0	0	0	0	238,750
賛助会員受取会費	44,000	0	0	0	0	0	0	44,000
受取会費計	62,687,490	0	0	0	0	0	0	62,687,490
事業収益								
調査診断等受託料収入	242,000	0	0	0	0	0	0	242,000
負担金収入	6,707,300	0	0	0	0	0	0	6,707,300
指定事業等受託料収入	0	15,923,600	40,348,128	5,842,593	1,516,500	0	63,630,821	63,630,821
事業収益計	6,949,300	15,923,600	40,348,128	5,842,593	1,516,500	0	63,630,821	70,580,121
雑収益								
受取利息	35,165	0	0	0	0	0	0	35,165
雑収益	913,740	0	0	0	0	26,916	26,916	940,656
雑収益計	948,905	0	0	0	0	26,916	26,916	975,821
経常収益計	75,565,695	15,923,600	40,348,128	5,842,593	1,516,500	26,916	63,657,737	139,223,432
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	0	812,830	1,354,245	451,552	0	0	2,618,627	2,618,627
臨時雇賃金	0	40,700	0	207,000	0	0	247,700	247,700
旅費交通費	0	12,960	0	0	0	0	12,960	12,960
通信運搬費	0	97,027	349,279	59,678	0	0	505,984	505,984
消耗品費	3,960	187,562	19,206	7,367	0	0	214,135	218,095
印刷製本費	0	0	13,680	803,120	0	0	816,800	816,800
光熱水料費	0	195,387	108,473	454,700	0	0	758,560	758,560
賃借料	0	191,382	95,691	421,040	0	0	708,113	708,113
総務委員会費	4,890,105	0	0	0	0	0	0	4,890,105
会員事業委員会費	4,141,802	0	0	0	0	0	0	4,141,802
広報・情報委員会費	4,946,689	0	0	0	0	0	0	4,946,689
指定事業委員会費	4,828,845	0	0	0	860	0	860	4,829,705
連携事業委員会費	2,662,026	0	0	0	0	0	0	2,662,026
会議費	5,239,990	0	2,916	0	0	0	2,916	5,242,906
プロジェクト費用	40,216	0	0	0	0	0	0	40,216
会場費	0	0	16,591,163	2,137,960	0	0	18,729,123	18,729,123
諸謝金	415,800	11,013,706	21,036,475	1,186,251	0	0	33,236,432	33,652,232
試験実行費	900	709,237	0	0	0	0	709,237	710,137
打合実行費	0	0	0	113,925	0	0	113,925	113,925
教材等費	0	0	777,000	0	0	0	777,000	777,000
事業推進委員会費	393,423	0	0	0	0	0	0	393,423
事業費計	27,563,756	13,260,791	40,348,128	5,842,593	860	0	59,452,372	87,016,128
管理費								
事務局員給料手当	12,889,512	0	0	0	0	0	0	12,889,512
法定福利費	2,690,927	0	0	0	0	0	0	2,690,927
臨時雇賃金	3,718,754	0	0	0	0	0	0	3,718,754
退職金	58,990	0	0	0	0	0	0	58,990
福利厚生費	439,072	0	0	0	0	0	0	439,072
通勤費	520,327	0	0	0	0	0	0	520,327
交際費	23,877	0	0	0	0	0	0	23,877
旅費交通費	112,740	0	0	0	0	0	0	112,740
通信運搬費	395,810	0	0	0	0	0	0	395,810

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	養成課程等会計	共通	小計		
減価償却費	54,316	0	0	0	0	0	0	0	54,316
消耗品費	516,100	0	0	0	0	0	0	0	516,100
光熱水料費	1,734,056	0	0	0	0	0	0	0	1,734,056
賃借料	1,894,994	0	0	0	0	0	0	0	1,894,994
慶弔費	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
渉外費	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
租税公課	2,472,287	0	0	0	0	0	0	0	2,472,287
諸会費負担金	18,958,975	0	0	0	0	0	0	0	18,958,975
支払手数料	406,959	0	0	0	0	0	0	0	406,959
会員福利厚生給付費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
雑費	7,260	0	0	0	0	0	0	0	7,260
管理費計	46,994,956	0	0	0	0	0	0	0	46,994,956
経常費用計	74,558,712	13,260,791	40,348,128	5,842,593	860	0	59,452,372	0	134,011,084
評価損益等調整前当期経常増減額	1,006,983	2,662,809	0	0	1,515,640	26,916	4,205,365	0	5,212,348
当期経常増減額	1,006,983	2,662,809	0	0	1,515,640	26,916	4,205,365	0	5,212,348
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	1,006,983	2,662,809	0	0	1,515,640	26,916	4,205,365	0	5,212,348
税引前当期一般正味財産増減額	1,006,983	2,662,809	0	0	1,515,640	26,916	4,205,365	0	5,212,348
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	401,200	0	401,200	0	401,200
当期一般正味財産増減額	1,006,983	2,662,809	0	0	1,114,440	26,916	3,804,165	0	4,811,148
一般正味財産期首残高	69,014,439	0	0	0	0	0	0	0	69,014,439
一般正味財産期末残高	70,021,422	2,662,809	0	0	1,114,440	26,916	3,804,165	0	73,825,587
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	70,021,422	2,662,809	0	0	1,114,440	26,916	3,804,165	0	73,825,587

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わせ平成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、税込み方式によっている。

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。

(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				
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	6,000,000	10,000,000
小計	20,000,000	0	6,000,000	14,000,000
合計	20,000,000	0	6,000,000	14,000,000

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。

(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)
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	10,000,000	0	10,000,000	0
小計	14,000,000	0	14,000,000	0
合計	14,000,000	0	14,000,000	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
建物附属設備	810,702	420,949	389,753

5. その他

なし

財産目録

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		金額			
(流動資産)					
現預金	現金 普通預金	三菱UFJ銀行 A 三菱UFJ銀行 B 池田泉州銀行 みずほ銀行	158,159 12,347,491 6,017 122,981 46,585,033	59,219,681	
未収金		実務補習収支差額金	2,694,996	2,694,996	
前払金		マイドームおおさか使用料 R7年度分 大阪産業局 令和7年4月貸会場代 中央ユーコム(株) ソフトウェア保守料 中央ユーコム(株) ノートPCハード保守料 (株)同友館 企業診断購読料 大阪府社会保険協会 令和7年度年会費 楽天トラベル(株) 令和7年度1次試験経費	2,411,420 670,032 26,400 25,410 17,500 3,600 69,000	3,223,362	
立替金		士会経費立替分	41,607	41,607	
流動資産合計					65,179,646
(固定資産)					
特定資産	周年事業引当定期預金 事業運営引当定期預金	三菱UFJ銀行 池田泉州銀行	4,000,000 10,000,000	14,000,000	
その他固定資産	建物附属設備	事務局内装工事 事務局電気配線工事	208,334 181,419	389,753	
固定資産合計					14,389,753
資産合計					79,569,399
(流動負債)					
	未払金	未払交通費等	2,222,456	2,222,456	
	未払消費税等	令和6年度分	1,308,800	1,308,800	
	未払法人税等	令和6年度分	401,200	401,200	
	前受金	令和7年度入会金・会費	210,000	210,000	
	預り金	預り源泉税、住民税等	1,601,356	1,601,356	
流動負債合計					5,743,812
固定負債合計					0
負債合計					5,743,812
正味財産					73,825,587

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 7年 5月 16日

監事 福嶋 康德
監事 小林 俊文