Ⅱ 決 算 書

令和 4 年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

41		H				业左庄	治左座	(年匹・口)
科工资产の対		目				当年度	前年度	増減
I 資 産 の 部 1.流 動 資 産								
	五 △					22.050.710	97.946.107	C 404 C19
	頁 金					33,650,719 973,500	27,246,107	6,404,612
未 収	金						1	973,499
前払	金					9,186,819	3,532,728	5,654,091
立 替	金					44,220	0	44,220
貯 蔵	品品	Ver	nder	^	=1	1,966,652	2,709,480	△ 742,828
0 H + Va ==	流動	資	産	合	計	45,821,910	33,488,316	12,333,594
2. 固定資産								
(1) 基本財産						00.410.000	00.500.000	00.000
会館 村	朱 式	п.	-42	^	=1.	88,610,000	88,590,000	20,000
	基本	財	産	合	計	88,610,000	88,590,000	20,000
(2) 特定資産	T I de Ver de					E4 00E 000	E0 040 0E1	. 5005.000
役職員退職給付 素 # 2 × 3						74,265,662	79,363,271	△ 5,097,609
事業運営引						0	0	0
情報システム						24,000,000	12,800,000	11,200,000
記念事業引						16,001,426	7,001,526	8,999,900
施設設備引		Mar		^	٠,٠	2,320,511	2,340,511	△ 20,000
(-)	特定	資	産	合	計	116,587,599	101,505,308	15,082,291
(3) その他固定資産								
建物附属						769,511	915,933	△ 146,422
	備 品					532,689	806,182	△ 273,493
電 話 加	入 権					328,947	328,947	0
差入保	証 金					0	19,175,000	△ 19,175,000
ソフトウ	エア					22,832,068	33,352,545	△ 10,520,477
保 険 積	立 金					7,061,990	6,648,544	413,446
リ ー ス	資 産					370,153	2,590,966	△ 2,220,813
商標	権					119,584	154,584	△ 35,000
	その他	固定	資)	産合	計	32,014,942	63,972,701	△ 31,957,759
	固 定			合	計	237,212,541	254,068,009	△ 16,855,468
	資 産	0)	部	合	計	283,034,451	287,556,325	△ 4,521,874
Ⅱ 負 債 の 部								
1. 流動負債								
未 払	金					1,705,000	7,750,792	△ 6,045,792
未 払 消	費 税					3,960,900	2,246,500	1,714,400
未 払 法 人						70,000	70,000	0
預り	金					1,209,240	1,221,253	△ 12,013
賞 与 引	当 金					4,402,000	4,599,000	△ 197,000
	流動	負	債	合	計	11,347,140	15,887,545	△ 4,540,405
2. 固 定 負 債								
役職員退職給付	寸引当金					74,265,662	84,363,271	△ 10,097,609
リース	債 務					379,813	2,573,844	△ 2,194,031
	固 定	負	債	合	計	74,645,475	86,937,115	△ 12,291,640
	負 債	0)	部	合	計	85,992,615	102,824,660	△ 16,832,045
Ⅲ 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
	指 定 正	味り	財 産	6 合	計	0	0	0
2. 一般正味財産						197,041,836	184,731,665	12,310,171
(うち基本財産へ	への充当額)				(88,610,000)	(88,590,000)	(20,000)
(うち特定財産へ	への充当額)				(42,321,937)	(22,142,037)	(20,179,900)
	一般正	味り	財 産	全 合	計	197,041,836	184,731,665	12,310,171
	負債及び	び正明	未財	産合	計	283,034,451	287,556,325	△ 4,521,874

令和4年度貸借対照表内訳書

令和5年3月31日現在

								(単位・口)
科	目				実施事業等会計	その他会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部								
1.流動資産								
現 金 預 金					1,000,000	32,650,719	0	33,650,719
貯 蔵 品					0	1,966,652	0	1,966,652
貸付金					0	210,700,000	210,700,000	0
未 収 金					0	27,105,199	26,131,699	973,500
前 払 金					144,400	11,956,419	2,914,000	9,186,819
立 替 金					0	44,220	0	44,220
仮 払 金	:				0	529,224	529,224	0
流動	資	産	合	計	1,144,400	284,952,433	240,274,923	45,821,910
2. 固 定 資 産								
(1) 基 本 財 産								
会 館 株 式					0	88,610,000	0	88,610,000
基本	財	産	合	計	0	88,610,000	0	88,610,000
(2) 特 定 資 産								
役職員退職給付引当資産					5,369,400	68,896,262	0	74,265,662
事業運営引当資産					0	0	0	0
情報システム引当資産					0	24,000,000	0	24,000,000
記念事業引当資産					0	16,001,426	0	16,001,426
施設設備引当資産					0	2,320,511	0	2,320,511
特定	資	産	合	計	5,369,400	111,218,199	0	116,587,599
(3) その他固定資産		_	-		.,,	, , , , ,	-	.,,
建物附属設備	ì				0	769,511	0	769,511
什器備品					0	532,689	0	532,689
電話加入権					0	328,947	0	328,947
ソフトウェア					0	22,832,068	0	22,832,068
リース資産					0	370,153	0	370,153
保険積立金					0	7,061,990	0	7,061,990
商標準					0	119,584	0	119,584
701		: 咨:	产 合	+ 計	0	32,014,942	0	32,014,942
固定				計	5,369,400	231,843,141	0	237,212,541
資産			合	計	6,513,800	516,795,574	240,274,923	283,034,451
Ⅱ負債の部	. •/	ПЬ	П	μι	0,313,000	010,730,074	240,214,320	200,034,401
1. 流動負債								
未 払 金					0	24,459,799	22,754,799	1,705,000
借入金					0	210,710,000	210,710,000	1,703,000
未 払 消 費 税					0	3,960,900	0	3,960,900
未払法人税等					0	70,000	0	70,000
前安金					0	2,914,000	2,914,000	
預 り 金					0	1,209,240	2,914,000	1 200 240
賞 与 引 当 金					308,100	4,093,900	0	1,209,240 4,402,000
仮 受 金					308,100	4,093,900 529,224	529,224	4,402,000
		佳	\triangle	글1-			236,908,023	
流動	貝	頂	'D'	ÌΠ	308,100	247,947,063	230,908,023	11,347,140
2. 固定負債 役職員退職給付引当金					E 900 400	60 000 000	_	74.005.000
					5,369,400	68,896,262	0	74,265,662
リース債務		숃	^	크	<u>0</u>	379,813	0	379,813
		債却			5,369,400	69,276,075	0	74,645,475
	0	尚	台	計	5,677,500	317,223,138	236,908,023	85,992,615
Ⅲ 正味財産の部					_	_	_	_
1. 指定正味財産		m 1			0	0	0	0
指定	止味	財産	色 合	計	0	0	0	0
2. 一般正味財産					836,300	199,572,436	3,366,900	197,041,836
(うち基本財産への充当社					(0)	(88,610,000)	(0)	(88,610,000)
(うち特定財産への充当額					(0)	(42,321,937)	(0)	(42,321,937)
一 般					836,300	199,572,436	3,366,900	197,041,836
負債及	び正	味財	産台	計	6,513,800	516,795,574	240,274,923	283,034,451

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

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 会 費			
正会員会費	161,445,000	152,535,000	8,910,000
賛 助 会 員 会 費	450,000	450,000	0
事業収益			
受 託 事 業 収 益	3,373,500	3,439,500	△ 66,000
受取手数料			
試験士試験受取手数料	521,456,200	473,770,000	47,686,200
実務補習受取手数料	155,261,730	117,425,577	37,836,153
理論研修受取手数料	105,651,000	98,989,942	6,661,058
名刺・バッジ等販売収入		0 0,0 00,0	0,000,000
名刺・バッジ等販売収入	4,140,800	4,619,800	△ 479,000
雑 収 入	1,1 10,000	1,010,000	1,0,000
受 取 利 息	13	12	1
賞与引当金戻入	1,555,000	1,505,000	50,000
その他雑収入	1,127,364	551,168	576,196
経常収益計	954,460,607	853,285,999	101,174,608
(2) 経常費用	301,100,007	000,200,333	101,171,000
事業費			
一 般 会 計	84,170,718	82,407,971	1,762,747
受 託 事 業 費	4,707,104	4,957,798	△ 250,694
診断士試験事業費	454,102,991	469,662,450	△ 15,559,459
実務補習・理論研修事業費	232,934,063	225,770,362	7,163,701
管理費	232,934,003	223,110,302	7,103,701
人件費	97,812,300	89,257,899	8,554,401
運営費	68,353,260	59,826,164	8,527,096
経常費用計	942,080,436	931,882,644	
当期経常増減額	12,380,171	931,882,644 △ 78,596,645	10,197,792
2 経常外増減の部	12,300,171	△ 70,390,043	90,976,816
(1) 経常外収益			
	0	0	0
経常外収益計(2) 経 賞 別 费 田	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	
経常外費用計 当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
	70,000	70,000	0
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	00,076,816
当期一般正味財産増減額	12,310,171	△ 78,666,645	90,976,816
一般正味財産期首残高	184,731,665	263,398,310	△ 78,666,645
一般正味財産期末残高	197,041,836	184,731,665	12,310,171
II 指定正味財産増減の部	0	0	^
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	197,041,836	184,731,665	12,310,171

令和4年度正味財産増減計算書内訳書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

		実施事業	等条分計			N	· 0	1111	業				
企業診断ニュース		業経営診場ポジウム	単	小計	収益事業部門	第1次試験	第2次試験	実務補習	理論政策更新所称	小槽	法人会計	内部取引	令 =
	0	C	0	0	C	C	C	0	C	0	161 445 000		161 445 000
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000		450,000
	0	0	0	0	3,373,500	0	0	0	0	3,373,500	0		3,373,500
	0 0	0 0	0	0	0	359,298,000	162,158,200	0 10 10	0	521,456,200	0		521,456,200
	<u> </u>	0	0 (0	0	0 0	0 (067,102,661	000 [10]	155,261,730	0 0		067,192,661
			 ⊃	<u> </u>	>	0	<u> </u>	D .	000,160,601	000,160,601	>		000,160,601
	0	0	0	0	4,140,800	0	0	0	0	4,140,800	0		4,140,800
	0	0	0	0	13	0	0	0	0	13	0		
	0	0	0	0	115,000	0	0	0	0	115,000	1,440,000		1,555,000
	0	0	0	0	586,980	0	200	0	0	587,180	540,184		1,127,364
	0	0	0	0	8,216,293	359,298,000	162,158,400	155,261,730	105,651,000	790,585,423	163,875,184	0	954,460,607
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,647,791		14,647,791
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,145,846		1,145,846
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,114,554		3,114,554
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,721,754		6,721,754
	0	18,439,060	0	18,439,060	0	0	0	0	0	0	0		18,439,060
	39,129,485	0	0	39,129,485	0	0	0	0	0	0	0		39,129,485
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	972,228		972,228
	39,129,485	18,439,060	0	57,568,545	0	0	0	0	0	0	26,602,173		84,170,718
	0	0	0	0	852,000	0	0	0	0	852,000	0		852,000
	0	0	0	0	3,855,104	0	0	0	0	3,855,104	0		3,855,104
	0	0	0	0	4,707,104	0	0	0	0	4,707,104	0		4,707,104
	0	0	0	0	0	311,400,639	0	0	0	311,400,639	0		311,400,639
	0	0	0	0	0	0	142,702,352	0	0	142,702,352	0		142,702,352

実務補習受託事業費	0	0	0	0	0	0	0	146,238,203	0	146,238,203	0		146,238,203
理論研修受託事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	86,695,860	86,695,860	0		86,695,860
特別会計合計	0	0	0	0	0	311,400,639	142,702,352	146,238,203	86,695,860	687,037,054	0	0	687,037,054
事業費合計	39,129,485	18,439,060	0	57,568,545	4,707,104	311,400,639	142,702,352	146,238,203	86,695,860	691,744,158	26,602,173		775,914,876
衛 雄 費													
-11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,006,867		74,006,867
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,509,391		11,509,391
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,695,708		10,695,708
その他人件費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,600,334		1,600,334
人件費合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,812,300		97,812,300
運運													
会議	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,609,573		12,609,573
情報システム費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,654,125		3,654,125
事 務 所 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,758,059		16,758,059
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,604,205		14,604,205
ШШ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,823,492		3,823,492
耗品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,640,611		2,640,611
数	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,323,643		1,323,643
その他運営費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,939,552		12,939,552
運営費合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,353,260	0	68,353,260
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,165,560	0	166,165,560
経常費用計	39,129,485	18,439,060	0	57,568,545	4,707,104	311,400,639	142,702,352	146,238,203	86,695,860	691,744,158	192,767,733	0	942,080,436
当期経常増減額	△ 39,129,485	△ 18,439,060	0	△ 57,568,545	3,509,189	47,897,361	19,456,048	9,023,527	18,955,140	98,841,265	△ 28,892,549	0	12,380,171
2 経常外増減の部													
(1) 経第外反益													
経常外収益計	0	0	0	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	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	△ 70,000	0	0	0	0	△ 70,000	0		000,07 △
当期一般正味増減額	\triangle 39,129,485	\triangle 18,439,060	0	△ 57,568,545	3,439,189	47,897,361	19,456,048	9,023,527	18,955,140	98,771,265	△ 28,892,549	0	12,310,171
一般正味財産期首残高													184,731,665
一般正味財産期末残高	△ 39,129,485	△ 18,439,060	0	△ 57,568,545	3,439,189	47,897,361	19,456,048	9,023,527	18,955,140	98,771,265	△ 28,892,549	0	197,041,836
エ 指定正味財産増減の部													
当期指定正味増減額	0	0	0	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	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
加 正味財産期末残高	△ 39,129,485	△ 18,439,060	0	△ 57,568,545	3,439,189	47,897,361	19,456,048	9,023,527	18,955,140	98,771,265	△ 28,892,549	0	197,041,836

令和4年度附属明細書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

			区	分		期首帳簿価格	令和4年度増加	令和4年度減少	期末帳簿価格
基	本	財	産	基 本 財	産	88,590,000	20,000	0	88,610,000
				役職員退職給付引当資	産	79,363,271	15,228,910	20,326,519	74,265,662
				施設設備引当資	産	2,340,511	0	20,000	2,320,511
特	定	資	産	事業運営引当資	産	0	0	0	0
14	ル	貝	生	情報システム引当資	産	12,800,000	11,200,000	0	24,000,000
				記念事業引当資	産	7,001,526	9,001,000	1,100	16,001,426
				特 定 資 産	計	101,505,308	35,429,910	20,347,619	116,587,599

引当金の明細 (単位:円)

資産の種類	期首帳簿価格	令和4年度増加	令和4年	F度減少	期末帳簿価格
質性の性類	别目恢得価俗	7和4平及增加	目的使用	その他	别不恢得1111份
退職給与引当金	84,363,271	6,423,464	16,521,073	0	74,265,662
賞与引当金	4,599,000	4,402,000	4,599,000	0	4,402,000

令和4年度貸借対照表総括表

令和5年3月31日現在

(単位:円) 合計	180.210 10,762.235 22,674.563 33,711 1,966,652 973,500	9,186,819 44,220 0 45,821,910	88,610,000 88,610,000 74,265,662	2,320,511 0 24,000,000 16,001,426 116,587,599	769.511 532.689 328.947 22.832.068 370.153 7.061.990	115,384 32,014,942 237,212,541 283,034,451	1,705,000 0 3,960,900 70,000 1,209,240 4,402,000	11,347,140 74,265,662 379,813 74,645,475 85,992,615	197,041,836 (88,610,000) (42,321,937) 197,041,836 283,034,451
内部取引消去	△ 210,700,000 △ 26,131,699	 ∠ 2,914,000 ∠ 529,224 ∠ 240,274,923 					$ \begin{array}{ccccccccccccccccccccccccccccccccc$	△ 240,274,923	
理論政策更新研修	0 0 16,365,384 0 45,000,000	635,000 0 0 62,000,384	0 0	0 0 3,706,740 0 14,598,036	50.796 0 0 1.958.747 84.646	2,094,189 16,692,225 78,692,609	0 49,500,000 1,117,000 0 13,783 65,604 635,000	51,331,387 10,891,296 10,891,296 62,222,683	16,469,926 (0) (3,706,740) 16,469,926 78,692,609
実務補習	729,920 1,875 0 0	481,000 0 0 1,212,795	9,171,707	0 0 4,426,760 0 13,598,467	50.796 0 0 144.162 65.664	260,622 13,859,089 15,071,884	0 1.641,600 1,641,600 0 0 128,338 481,000	131,450,938 9,171,707 0 9,171,707 140,622,645	$ \begin{array}{c} \triangle \ 125,550,761 \\ (\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \$
第2次試験	0 0 1,409.818 2,235 2,235 12,000,000	578,000 0 0 13,990,053	9,050,274	0 0 490,360 0 9,540,634	52,591 98,670 0 15,969 3,170	170,400 9,711,034 23,701,087	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	573,927 9,050,274 0 9,050,274 9,624,201	(14,076,886 (0) (490,360) 14,076,886 23,701,087
第1次試験	3,043,933 29,601 0	6,737,044 0 0 9,810,578	0 0	0 0 1,361,620 0 23,303,674	103,879 131,562 0 44,350 8,798	288.589 23.592.263 33.402.841	32,000,000 32,000,000 0 0 270,609 231,342 1,319,000	33,820,951 21,942,054 0 21,942,054 55,763,005	$ \begin{array}{c c} \triangle & 22.360.164 \\ (& 0) \\ (& 1.361.620) \\ \triangle & 22.360.164 \\ \hline & 33.402.841 \\ \end{array} $
収益事業部門	0 0 314.797 0 1,966.652 0 973.500	0 0 0 3,254,949	0 0	0000	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	119,584 119,584 119,584 3,374,533	22,754,799 018,300 70,000 0 85,199 9,013	23,647,311 0 0 0 0 0 0 0 0 0	(20,272,778 (0) (0) (20,272,778 3,374,533
一般会計	180,210 10,762,235 810,711 0 0 153,700,000 26,131,699	3,669,775 44,220 529,224 195,828,074	88,610,000 88,610,000 23,210,331	2,320,511 0 14,014,520 16,001,426 55,546,788	511,449 302,457 328,947 20,668,840 207,875 7,061,990	29,081,558 173,238,346 369,066,420	1,705,000 0 3,960,900 2,914,000 839,649 0 1,378,000	23,210,331 379,813 23,500,144 34,387,693	334,678,727 (88,610,000) (32,336,457) 334,678,727 369,066,420
₩.	で で の の の の の の の の を を を を を を を を を を を を を	四位 分 高調 四 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	章 株 合計 3職給付引当資		(3) その他の固定資産 (3) その他の固定資産 十	である。	未借未未前預仮賞払払払、サは入消、受り受引数を見り受引替を与えませま。	加加 債 合計 2 因 元 負 債	1 一般 正味財産 (うち基本財産への充当額) (うち権存資産への充当額) に 5 味 財 産 合 計 負債及び正味財産合計

令和 4 年度正味財產增減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

							(単位:円)
	一般会計	収益事業部門	第1次試験	第2次試験	実務補習	理論政策更新研修	和
相							
俐	0	0	0	0	0	0	0
華	161,895,000	0	0	0	0	0	161,895,000
湖	0	7,514,300	0	0	0	0	7,514,300
菜	0	0	359,298,000	162,158,200	0	0	521,456,200
菜	0	0	0	0	155,261,730	105,651,000	260,912,730
相	1,980,184	701,993	0	200	0	0	2,682,377
排	163,875,184	8,216,293	359,298,000	162,158,400	155,261,730	105,651,000	954,460,607
H							
華	84,170,718	4,707,104	0	0	146,238,203	86,695,860	321,811,885
哲	61,853,135	5,105,508	0	0	18,701,670	22,036,110	107,696,423
争	0	0	34,459,396	12,430,064	0	0	46,889,460
黄	0	0	319,600,403	146,082,265	0	0	465,682,668
用計	146,023,853	9,812,612	354,059,799	158,512,329	164,939,873	108,731,970	942,080,436
増減額	17,851,331	△ 1,596,319	5,238,201	3,646,071	△ 9,678,143	076,080,570	12,380,171
法人税、住民税及び事業税	0	000'02	0	0	0	0	000002 ▽
当期一般正味財産増減額	17,851,331	△ 1,666,319	5,238,201	3,646,071	△ 9,678,143	079,080,570	12,310,171
一般正味財産期首残高	316,827,396	△ 18,606,459	△ 27,598,365	10,430,815	△ 115,872,618	19,550,896	184,731,665
一般正味財産期末残高	334,678,727	△ 20,272,778	△ 22,360,164	14,076,886	△ 125,550,761	16,469,926	197,041,836
	334.678.727	△ 20.272.778	△ 22.360.164	14.076.886	△ 125,550,761	16.469.926	197.041.836

令和4年度財産目録

令和5年3月31日現在

有産の形 1 満動資産 1				(単位:円)
1 主動資産 切り 金 預金 現金手音有高	科目		金額	
1	I 資産の部			
1	1 流動資産			
選 会 現金手持有高 (180210				
善		100.010		
カードは銀行 銀座変良 カードは銀行 銀座変良 カードは銀行 銀座変良 スードは銀行 銀座変良 コードに変観行 銀座変良 コードに変観行 現実を見 マートに変観行 現またり はつうちょ銀行(こと試験) 29:001 ゆうちょ銀行(こと試験) 29:001 はつうちょ銀行(こと試験) 29:001 はつうちょ銀行(こと試験) 29:001 はつうちょ銀行(こと試験) 29:001 はつうちょ銀行(変替報習) 18:75 はつからよっ銀行(こと、対象) 20:001 はつからよっ銀行(こと、対象) 20:001 はつからよっ銀行(こと、対象) 20:001 はつからよっ銀行(こと、対象) 20:001 はつからまままままままままままままままままままままままままままままままままままま				
# 通 項 金	当 座 預 金	(10,762,235)		
# 通 項 金	みずほ銀行 銀座涌支店	10.762.235		
カードル製行 銀座支店 カードル製行 銀座支店 コー・ボーン・ボード等 カードル製行 1 17.95、304 (1.8.3 17.97) カードル製行 (1.8.3 18.9 17.97) カードル製作 (1.8.3 18.9 18.9 18.9 18.9 18.9 18.9 18.9 18.9				
□ 本				
三井住友銀行 銀座支店 17,095,304 18,000 29,001 29,001 29,001 29,001 29,001 29,001 20,001	みずは銀行 銀座連支店	314,797		
# 辞 預 金 (みずほ銀行 銀座中央支店	5,264,462		
# 辞 預 金 (三共住方銀行 銀座支店	17 095 304		
のうちょ銀行(1 (大武陵) のうちょ銀行(東海神智) 現金 知金合 計 (2) その他流動物産 来 収 金				
ゆうちょ銀行(2次試験) 1.875 現金 音 金 合 計 2. その 総定動資産 未 収 金 音 か				
明・方と。銀行(実験補習) 現金 預金 合 計 (2) その他流動資産 末収 金	ゆうちよ銀行(1次試験)	29,601		
明・方と。銀行(実験補習) 現金 預金 合 計 (2) その他流動資産 末収 金	ゆうちょ銀行 (2次試験)	2,235		
現金 領金 合計 (2) その他就動資産 未 収 全 市	ゆうちょ銀行 (宝 慈補習)	1.875		
その他成動資産 1966.652				
# 収 全		55,050,719		
# 近	(2) その他流動資産			
申 成 品 参断士バッジ等 4220 立 井 全 クラウドサービス等前払分 その他流動資産合計 12.171.191 45.821.910 12.171.191 45	未 収 金	973,500		
立 替 金				
前 払 金 クラウドサービス等前払分				
を の 他 流動 音 底 合 計				
を の 他 流動 音 底 合 計	前 払 金 クラウドサービス等前払分	9,186,819		
	その他流動資産合計			
2 固定資産		,,	45 821 010	
(1) 基 本 財 産 会館株式 8861株 88610,000 基 本 財 産 合計 88610,000			40,041,710	
金館株式 株中小企業部断士会館株式 8.8610,000 基本 財 産 合 計				
基本財産合計 88610,000 (2) 特定資産 (74,265,662) みずほ銀行銀座通支店 23,210,331 みずほ銀行銀座中支店 30,992,228 三井住太銀行銀座中支店 23,205,11 みずは銀行銀座中支店 (23,205,11) みずは銀行銀座中支店 (0 情報システム引当預金 (24,000,000) みずは銀行銀座中支店 (24,000,000) 商標上水炭銀行銀座大店 (24,000,000) 高次事業引当資産 (16,001,426) 三井佐太銀行銀座大支店 (21,48,020) 記念事業引当資産 (16,001,426) 海岸 産業 産合計 (16,001,426) 特定資産金 (16,001,426) 特定資産金 (21,48,020) (3) その他固定資産 (16,001,426) 特備品 ホワイトボード等 532,689 電話加入権 (19,587,599) (3) その他固定資産を合計 (28,320,668) での他固定資産を合計 (28,303,4451) 資産 産 合計 (32,014,942) 資産金 (40,000) (29) 産産合計 (30,000) 大払消費税 (3,960,900) 大払法人投資 (70,000) (29) 日生の発育を含 (1,17,47,140) (20) 固定資産金 (12,92,240) (13,247,140) (20) 固定資産金	(1) 基 本 財 産			
基本財産合計 88610,000 (2) 特定資産 (74,265,662) みずほ銀行銀座通支店 23,210,331 みずほ銀行銀座中支店 30,992,228 三井住太銀行銀座中支店 23,205,11 みずは銀行銀座中支店 (23,205,11) みずは銀行銀座中支店 (0 情報システム引当預金 (24,000,000) みずは銀行銀座中支店 (24,000,000) 商標上水炭銀行銀座大店 (24,000,000) 高次事業引当資産 (16,001,426) 三井佐太銀行銀座大支店 (21,48,020) 記念事業引当資産 (16,001,426) 海岸 産業 産合計 (16,001,426) 特定資産金 (16,001,426) 特定資産金 (21,48,020) (3) その他固定資産 (16,001,426) 特備品 ホワイトボード等 532,689 電話加入権 (19,587,599) (3) その他固定資産を合計 (28,320,668) での他固定資産を合計 (28,303,4451) 資産 産 合計 (32,014,942) 資産金 (40,000) (29) 産産合計 (30,000) 大払消費税 (3,960,900) 大払法人投資 (70,000) (29) 日生の発育を含 (1,17,47,140) (20) 固定資産金 (12,92,240) (13,247,140) (20) 固定資産金	会館株式 (株)中小企業診断十会館株式 8.861株	88.610.000		
(2) 特 定 資 産 (役職員退職給付引当資産 みずは銀行 銀座中央支店				
世際日連聯合付引当資産 みずは銀行 銀座通支店 のかずは銀行 銀座地央支店 三井住友銀行 銀座連支店 のの3,003 施設院側引当資産 のよずは銀行 銀座連支店 (00,010,000		
みずは銀行 銀座通支店 みずは銀行 銀座支店				
A・すけ銀行 銀座 大店	役職員退職給付引当資産	(74,265,662)		
A・すけ銀行 銀座 大店	みずほ銀行 銀座诵支店	23 210 331		
三井住太銀行 銀座支店				
施設設備引当資産				
みずは銀行 銀座地央支店 (0) 情報システム引当預金 (24,000,000) みずは銀行 銀座中央支店 (24,000,000) は銀行 銀座中央支店 (24,000,000) 上井住女銀行 銀座中央支店 (24,000,000) 上井住女銀行 銀座中央支店 (24,000,000) 上井住女銀行 銀座中央支店 (24,000,000) 上井住女銀行 銀座中央支店 (16,001,426) 地南信用金庫 銀座支店 (16,001,426) 特定 資 產 合 計 (116,587,599) (3) その他固定資產 (769,511) 生物附属設備 レイアウト変更等 (769,511) 付 器 備 品 ホワイトボード等 532,689 電話加入権 (328,2068) 第 (70,000) (70,000) 日 定 資 産 合 計 (70,000) 日 實 産 合 計 (70,000) 日 實 産 合 計 (70,000) 預 方 引 金 (70,000) 日 定負債 (74,265,662) リ ー ス 債 務 (74,265,662) リ ー ス 債 務 (74,645,475) 自 債 合 計 (74,645,475) 国 定負債 (74,645,475) 国 定負債 (74,645,475) 国 定負	二并任友銀行 銀座支店	20,063,003		
みずほ銀行 銀座通支店 2,320,511 事業運営引当資産 (0) みずは銀行 銀座中央支店 (0) 情報システム引当預金 (24,000,000) みずは銀行 銀座中央支店 (24,180,20) 記念事業引当資産 (21,48,020) 成倉田産庫 銀座支店 (16,001,426) 技術 定資産 在 合 計 (10,001,426) (3) その他固定資産 (3) その他固定資産 (3) その他固定資産 (4) 日報 品 ホワイトボード等 (3) その他固定資産 (4) 日報 品 ホワイトボード等 (5) 日報 品 ホワイトボード等 (5) 日報 品 ホリストード・デード・ (7) 日本 高級 大名(15,475) (28,32,068) (3) その他固定資産 会計 (4) 日本 会社会会計 (4) 日本 会社会会計 (28,32,068) (4) 日本 会社会会計 (4) 日本 会社会会計 (4) 日本 会社会会計 (4) 日本 会社会会社会会計 (4) 日本 会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会会社会	施設設備引当資産	(2,320,511)		
事業運営引当資産	みずけ銀行 銀座通支店			
特報システム運用サポート				
情報システム引当預金				
ス・デは銀行 銀座中央支店 三井住友銀行 銀座支店 記念事業引当資産 城南信用金庫 銀座支店 特 定 資 産 合 計 イ 器 備 品 ホワイトボード等 電話加入権 商 標 権 診断士バッジ関連 ソフトウェア リース資産 保険積立金 養老保険等 その他固定資産 保験積立金 養老保険等 その他固定資産合計 国 定 資 産 合 計 選 合 計 国 定 資 産 合 計 資 産 合 計 宣 資 産 合 計 五 本 な 会 情報システム運用サポート 末 払、金 情報システム運用サポート 末 払、金 情報システム運用サポート 末 払、方でののの 江 流動負債 末 払、金 情報システム運用サポート 末 払、方でののの 江 流動負債 末 な、金 情報システム運用サポート 京 変 資 身 引 会 流 動 負 債 合 計 国 定 負 債 合 計 国 定 負 債 合 計 国 定 負 債 合 計 国 定 負 債 合 計 工 正味財産の部 正 正味財産の部 コ 正味財産の部 コ 正味財産の部 コ 正味財産の部 コ においている場合により、	みずほ銀行 銀座中央支店	0		
スずは銀行 銀座中央支店 三井住友銀行 銀座支店 三井住友銀行 銀座支店 記念事業引当資産 城南信用金庫 銀座支店 特 定 資 産 合 計 (16,001,426) 16,001,426 16,001,426 16,001,426 16,001,426 16,001,426 16,001,426 116,587,599 (3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等 作 器 備 品 ホワイトボード等	情報システム引当預金	(24,000,000)		
 三井住友銀行 銀座支店 記念事業引当資産 域南信用金庫 銀座支店 特定 資産 合計 116,587,599 (3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等 作器 備品 ホワイトボード等 高28,947 前の 標 権 診断士バッジ関連 ソフトウェア リース 資産 保険積立金 養老保険等 その他固定資産合計 固定資産合計 国定資産合計 国定資産合計 (4) (14) (14) (14) (14) (14) (14) (14) (みずけ銀行 銀座中央支店			
記念事業引当資産 城南信用金庫 鎮座支店 特 定 資 産 合 計 (3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等				
城南信用金庫 銀座支店 16,001,426 116,587,599 116,587,599 13,000 11,347,140 11,347,140 11 正味財産の部 16,001,426 116,587,599 12,000,426 116,587,599 12,000,426 12,000,426 12,000 11,347,140 12,000 11,347,140 12,000 11,347,140 12,000 11,347,140 11 正味財産の部 12,000 12,000 12,000 11,347,140 11,000 11				
特定 資産 合計 (3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等 付器 備品 ホワイトボード等 電話加入権 商標 権 診断士バッジ関連 119,584 ソフトウェア リース 資産 保険積立金 養老保険等 7,0153 保険積立金 養老保険等 7,0153 保険積立金 養老保険等 7,061,990 その他固定資産合計 32,014,942 固定資産合計 32,014,942 固定資産合計 32,014,942	記念事業引当資産	(16,001,426)		
特定 資産 合計 (3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等 付器 備品 ホワイトボード等 電話加入権 商標 権 診断士バッジ関連 119,584 ソフトウェア リース 資産 保険積立金 養老保険等 7,0153 保険積立金 養老保険等 7,0153 保険積立金 養老保険等 7,061,990 その他固定資産合計 32,014,942 固定資産合計 32,014,942 固定資産合計 32,014,942	城南信用金庫 銀座支店	16,001,426		
(3) その他固定資産 建物附属設備 レイアウト変更等				
建物附属設備 レイアウト変更等		110,001,000		
## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ##	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	F00 =11		
電話加入権 商標権 診断士バッジ関連 119,584 ソフトウェア 22,832,068 別ース資産 保険積立金 養老保険等 7,061,990 その他固定資産合計 固定資産合計 固定資産合計 工負債の部 1 流動負債 未払、金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 70,000 預り金 源泉所得税等 1,209,240 大払法人税等 70,000 預り金 源泉所得税等 1,209,240 (責与引当金 4,402,000 流動負債 合計 74,265,662 別ース債務 379,813 固定負債役職員退職給付引当金 74,265,662 リース債務 379,813				
電話加入権 商標権 診断士バッジ関連 119,584 ソフトウェア 22,832,068 別ース資産 保険積立金 養老保険等 7,061,990 その他固定資産合計 固定資産合計 固定資産合計 工負債の部 1 流動負債 未払、金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 70,000 預り金 源泉所得税等 1,209,240 大払法人税等 70,000 預り金 源泉所得税等 1,209,240 (責与引当金 4,402,000 流動負債 合計 74,265,662 別ース債務 379,813 固定負債役職員退職給付引当金 74,265,662 リース債務 379,813	什 器 備 品 ホワイトボード等	532,689		
商標権 診断士バッジ関連 ソフトウェア リース資産 保険積立金 養老保険等 その他固定資産合計 固定資産合計 関債の部 1 流動負債 未 払金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払流人税等 項り 金 源泉所得税等 1,209,240 貴与引当金 流動負債合計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 リース債務 固定負債合計 負債合計 正味財産の部 1 11,347,140				
ファトウェア リース資産 保険積立金 養老保険等 その他固定資産合計 固定資産合計 資産合計 資産合計 資産合計 1 流動負債 未 払、金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 預り金 源泉所得税等 1,209,240 資与引当金 流 動 負 債 合 計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 リース 債 務 固定負債合計 負債合計 負債合計 1 正味財産の部 2 2,832,068 370,153 7,061,990 2 32,7212,541 2 237,212,541 2 237,212,541 2 237,212,541 2 237,212,541 2 237,212,541 2 37,000 1,705,000 1,705,000 1,209,240 4,402,000 1,347,140 2 1,347,140 3 74,645,475 4 6 6 計 1 正味財産の部				
リース資産 保険積立金 養老保険等 その他固定資産合計 固定資産合計 資産合計 資産合計 1 漁賃の部 1 流動負債 未 払金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 項り金 源泉所得税等 1,209,240 負与引当金 流動負債合計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 リース資産合計 237,212,541 283,034,451 1,705,000 3,960,900 70,000 1,209,240 4,402,000 11,347,140				
保険積立金 養老保険等				
その他固定資産合計 固定資産合計 資産合計 I 負債の部 1 流動負債 未 払金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等				
その他固定資産合計 固定資産合計 資産合計 I 負債の部 1 流動負債 未 払金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等	保 険 積 立 金 養老保険等	7,061.990		
固定資産合計 237,212,541 283,034,451 28				
資産合計 I 負債の部 1 流動負債 未 払 金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等	1 1 1 1 1 2 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	04,017,374	997 919 541	
 I 負債の部 1 流動負債 未 払 金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 預 り 金 源泉所得税等 賞与引当金 流 動 負 債 合 計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 リ ー ス 債 務 固 定 負 債 合 計 重 負 債 合 計 II 正味財産の部 I 1,705,000 3,960,900 70,000 1,209,240 4,402,000 11,347,140 11,347,140 85,992,615 III 正味財産の部			231,212,541	
1 流動負債 未 払 金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 預 り 金 源泉所得税等 賞 与引 当金 流 動 負 債 合 計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 り ー ス 債 務 固 定 負 債 合 計 負 債 合 計 重 に 負 債 合 計 ま と し では、	資 産 合 計			283,034,451
1 流動負債 未 払 金 情報システム運用サポート 未払消費税 未払法人税等 預 り 金 源泉所得税等 賞 与引 当金 流 動 負 債 合 計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 り ー ス 債 務 固 定 負 債 合 計 負 債 合 計 重 に 負 債 合 計 ま と し では、	Ⅱ 負債の部			
未 払 金 情報システム運用サポート 1,705,000 3,960,900 70,000 70,000 70,000 1,209,240 (賞 与 引 当 金 源泉所得税等 1,209,240 4,402,000 11,347,140 2 固定負債 役職員退職給付引当金 74,265,662 リース 債 務 固定負債 合計				
未払消費税 3,960,900 未払法人税等 70,000 預り金源泉所得税等 1,209,240 賞与引当金流動負債合計 11,347,140 2 固定負債 74,265,662 リース債務 379,813 固定負債合計 74,645,475 工 正味財産の部 85,992,615		1 705 000		
未払法人税等 70,000 預 り 金 源泉所得税等 1,209,240 賞与引当金 4,402,000 流 動 負 債 合 計 11,347,140 2 固定負債 74,265,662 リ ー ス 債 務 379,813 固 定 負 債 合 計 74,645,475 重 正味財産の部 85,992,615		,,		
預り金 源泉所得税等 1,209,240 4,402,000 11,347,140 2.000 11,347				
預り金 源泉所得税等 1,209,240 4,402,000 11,347,140 2.000 11,347	未払法人税等	70,000		
賞与引当金 流動負債合計 2 固定負債 役職員退職給付引当金 リース債務 固定負債合計 負債合計 11,347,140	預 り 金 源泉所得税等	1 209 240		
流動負債合計 11,347,140 2 固定負債 役職員退職給付引当金 74,265,662 リース債務 固定負債合計 負債合計 379,813 正味財産の部 85,992,615				
2 固定負債		4,402,000	11.045140	
 役職員退職給付引当金 リース債務 固定負債合計 負債合計 正味財産の部 74,265,662 379,813 74,645,475 85,992,615 			11,347,140	
リース債務 379.813 固定負債合計 負債合計 74.645,475 正 正味財産の部 85,992,615	2 固定負債			
リース債務 379.813 固定負債合計 負債合計 74.645,475 正 正味財産の部 85,992,615	役職員退職給付引当金	74 265 662		
固定負債合計 74,645,475 負債合計 85,992,615 Ⅲ 正味財産の部 85,992,615				
		3/9,813	F 1 0 15 155	
Ⅲ 正味財産の部			74,645,475	
	負 債 合 計			85,992,615
	Ⅲ 正味財産の部			
197,041,050				107 0/1 926
	五 小 W 王 目 刊			101,011,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当資産に関する計上基準

役職員退職給付引当資産……役職員退職給付引当金に計上された金額に見合う金額を積み立てる。 事業運営引当資産……1年度分の事業費相当額を積み立てる。

(ただし、次年度の事業運営において資金繰り上必要な金額を除く)

施設設備引当資産……会館株式の買取及び施設の整備に備える為必要となる見込み額を積み立てる。 情報システム引当資産……情報システム(償却資産)の更新等の初期費用の見込み額を5年で分割して 積み立てる。

記念事業引当資産……記念事業1回分の見込み額を10年度で分割して積み立てる。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備……税法基準に従った定額法によっている。

器具備品……税法基準に従った定額法によっている。

ソフトウェア……定額法によっている。

リース資産……定額法により、5年で償却。

商標権……定額法により、10年で償却。

(3) 引当金の計上基準

役職員退職給付引当金……期末要支給額に基づいた金額を計上している。

賞与引当金……職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上している。

(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. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前年度末残高	当期増加額	当期減少額	今年度末残高
基本財産				
会館 株式	88,590,000	20,000	0	88,610,000
小 計	88,590,000	20,000	0	88,610,000
特 定 資 産				
役職員退職給付引当資産	79,363,271	15,228,910	20,326,519	74,265,662
施設設備引当資産	2,340,511	0	20,000	2,320,511
事業運営引当資産	0	0	0	0
情報システム引当資産	12,800,000	11,200,000	0	24,000,000
記念事業引当資産	7,001,526	9,001,000	1,100	16,001,426
小 計	101,505,308	35,429,910	20,347,619	116,587,599
合 計	190,095,308	35,449,910	20,347,619	205,197,599

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	今年度末残高	(うち指定正味財	(うち一般正味財	(うち負債に
11 1	7 1 22102410	産からの充当額)	産からの充当額)	対応する額)
基本財産				
会 館 株 式	88,610,000	(0)	88,610,000	_
小計	88,610,000	(0)	88,610,000	-
特 定 資 産				
役職員退職給付引当資産	74,265,662	(0)	(0)	(74,265,662)
施設設備引当資産	2,320,511	(0)	(2,320,511)	-
事業運営引当資産	0	(0)	(0)	-
情報システム引当資産	24,000,000	(0)	(24,000,000)	-
記念事業引当資産	16,001,426	(0)	(16,001,426)	_
小 計	116,587,599	(0)	(42,321,937)	(74,265,662)
合 計	205,197,599	(0)	(130,931,937)	(74,265,662)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	今年度末残高
ソフトウェア			
H30 会員管理システムリプレイス構築	5,927,050	5,080,318	846,732
R2 会員管理システム改修	21,746,745	5,552,359	16,194,386
R3 E Learning機能	5,678,750	1,155,000	4,523,750
R4 E Learning機能 追加	1,408,000	140,800	1,267,200
小 計	34,760,545	11,928,477	22,832,068
建物附属設備	915,933	146,422	769,511
什器備品	806,182	273,493	532,689
リース資産	2,590,966	2,220,813	370,153
商標権	154,584	35,000	119,584
小 計	4,467,665	2,675,728	1,791,937
合 計	39,228,210	14,604,205	24,624,005

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性		当法人によって支配される法人	
法人等の名称	东	株式会社中小企業診断士会館	
住所		東京都中央区銀座1丁目14番11号	루
資産総額		12,159万円	
事業の内容と	又は職業	不動産の賃貸及び管理並びにこれに付帯する一切の業務	
議決権の所有	与割合	88.61%	
関係内容	役員の兼務等	兼任5名	
判除的合	事実上の関係	事務所の賃貸	
取引の内容		事務所の賃貸	
取引金額		1,380万円	
科目		事務所費	差入保証金
期末残高		1,380万円	0円

令和4年度一般会計貸借対照表

令和5年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部	三 三十尺	刊十尺	产目 1/95
1.流動資産			
現 金	180,210	195,583	△ 15,373
五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五 五	(11,572,946)	(15,757,959)	(\triangle 4,185,013)
	10,762,235	15,032,072	$\triangle 4,165,013$ $\triangle 4,269,837$
当 座 預 金 普 通 預 金	810,711	725,887	
			84,824
未 収 金	26,131,699	22,355,102	3,776,597
前 払 金	3,669,775	3,422,728	247,047
仮 払 金	529,224	626,419	△ 97,195
立 替 金	44,220	0	44,220
貸 付 金	153,700,000	137,200,000	16,500,000
流動資産合計	195,828,074	179,557,791	16,270,283
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
会 館 株 式	88,610,000	88,590,000	20,000
基本財産合計	88,610,000	88,590,000	20,000
(2) 特 定 資 産	_	_	
役職員退職給付引当資産	23,210,331	21,724,299	1,486,032
施設設備引当資産	2,320,511	2,340,511	△ 20,000
情報システム引当資産	14,014,520	5,211,616	8,802,904
記念事業引当資産	16,001,426	7,001,526	8,999,900
特定資産合計	55,546,788	36,277,952	19,268,836
(3) その他固定資産			
建物附属設備	511,449	608,820	△ 97,371
什器備品	302,457	455,830	△ 153,373
電 話 加 入 権	328,947	328,947	0
差入保証金	0	19,175,000	△ 19,175,000
ソフトウェア	20,668,840	28,239,544	△ 7,570,704
リース 資産	207,875	1,455,083	△ 1,247,208
保険積立金	7,061,990	6,648,544	413,446
その他固定資産合計	29,081,558	56,911,768	△ 27,830,210
固定資産合計	173,238,346	181,779,720	△ 8,541,374
資産の部合計	369,066,420	361,337,511	7,728,909
Ⅱ 負債の部	303,000,420	301,337,311	1,120,303
1. 流動負債			
未 払 金	1,705,000	7,612,000	△ 5,907,000
未 払 消 費 税	3,960,900	2,246,500	1,714,400
前 受 金	2,914,000	3,044,000	△ 130,000
預り金	2,914,000 839,649	869,472	△ 150,000 △ 29,823
質 与 引 当 金	1,378,000	1,440,000	$\stackrel{\triangle}{\sim} 62,000$
	1,378,000	15,211,972	
	10,797,349	13,411,974	△ 4,414,423
2. 固定負債	22 21 2 22	26.724.200	A 2512000
役職員退職給付引当金 11. 2. 4. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3. 3.	23,210,331	26,724,299	△ 3,513,968
リース債務	379,813	2,573,844	△ 2,194,031
固定負債合計	23,590,144	29,298,143	△ 5,707,999
負債の部合計	34,387,693	44,510,115	△ 10,122,422
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	00:		4
一般正味財産	334,678,727	316,827,396	17,851,331
(うち基本財産への充当額)	(88,610,000)	(88,590,000)	(20,000)
(うち特定資産への充当額)	(32,336,457)	(14,553,653)	(17,782,804)
正味財産の部合計	334,678,727	316,827,396	17,851,331
負債及び正味財産合計	369,066,420	361,337,511	7,728,909

令和 4 年度一般会計正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科目		当年度		(年四・口)
		当 平及	前年度	増減
1. 経常増減の部				
(1) 経 常 収 益				
① 受 取 会 費				
正 会 員 受 取 会	費	161,445,000	152,535,000	8,910,000
賛 助 会 員 受 取 会	費	450,000	450,000	0
② 雑 収 益				
雑 収	益	1,980,184	1,421,220	558,964
経 常 収 益 計		163,875,184	154,406,220	9,468,964
(2) 経 常 費 用				
① 事 業 費				
調査研究事業		14,647,791	17,612,122	△ 2,964,331
法 人 事 業 費		(69,522,927)	(64,795,849)	(4,727,078)
登 録 手 続 協 力	費	1,145,846	979,066	166,780
表彰	費	3,114,554	3,197,464	△ 82,910
広	費	6,721,754	7,484,212	△ 762,458
中小企業経営診断シンポジウム		18,439,060	16,353,370	2,085,690
企業診断ニュース	費	39,129,485	35,943,076	3,186,409
国際交流	費	972,228	838,661	133,567
事業費計	×4	84,170,718	82,407,971	1,762,747
② 管 理 費		01,110,110	02,101,311	1,102,111
役 員 報	酬	4,799,377	4,799,377	0
職員給料手	当	8,538,216	7,706,457	831,759
退職給付費	用	4,840,142	2,186,738	2,653,404
賞与引当金繰入	額	1,378,000	1,440,000	△ 62,000
法定福利	費	2,145,984	1,890,731	255,253
福利厚生	費	424,729	330,413	94,316
会議	費	12,609,573	6,168,619	6,440,954
情報システム	費	1,814,876	5,222,320	△ 3,407,444
旅費交通	費	319,040	381,535	△ 62,495
通信運搬	費	99,447	11,575	87,872
減価償却	費	10,476,656	9,302,475	1,174,181
消耗品	費	831,333	353,714	477,619
修繕	費	0	145,530	△ 145,530
印刷製本	費	453,802	377,433	76,369
光熱水料	費	485,846	451,703	34,143
事務所費・賃借料	費	7,996,127	7,903,854	92,273
保険	料	83,367	89,433	△ 6,066
新聞図書	費	78,975	77,187	1,788
諸 手 数	料	430,021	420,318	9,703
交際	費	106,137	140,400	△ 34,263
会 計 業 務	費	238,913	156,963	81,950
租税公	課	1,720,990	682,868	1,038,122
支 払 負 担	金	858,000	858,000	0
維	費	1,123,584	1,145,503	△ 21,919
管 理 費 計		61,853,135	52,243,146	9,609,989
経常費用計		146,023,853	134,651,117	11,372,736
当 期 経 常 増 減	額	17,851,331	19,755,103	△ 1,903,772
Ⅱ経常外増減の部				
(1) 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
当期一般正味財産増減	額	17,851,331	19,755,103	△ 1,903,772
一般正味財産期首残	高	316,827,396	297,072,293	19,755,103
一般正味財産期末残	高	334,678,727	316,827,396	17,851,331
Ⅲ 正味財産期末残高		334,678,727	316,827,396	17,851,331

令和 4 年度収益事業部門貸借対照表

令和5年3月31日現在

			(半匹・口)
科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流 動 資 産			
普 通 預 金	314,797	156,127	158,670
貯 蔵 品	1,966,652	2,709,480	△ 742,828
未 収 金	973,500	0	973,500
流動資産合計	3,254,949	2,865,607	389,342
2. 固 定 資 産			
商 標 権	119,584	154,584	△ 35,000
固定資産合計	119,584	154,584	△ 35,000
資 産 合 計	3,374,533	3,020,191	354,342
Ⅱ 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	23,373,099	21,427,202	1,945,897
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
預 り 金	85,199	0	85,199
仮 受 金	9,013	14,448	△ 5,435
賞 与 引 当 金	110,000	115,000	△ 5,000
流動負債合計	23,647,311	21,626,650	2,020,661
2. 固 定 負 債			
役職員退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	23,647,311	21,626,650	2,020,661
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	△ 20,272,778	△ 18,606,459	△ 1,666,319
正味財産合計	△ 20,272,778	△ 18,606,459	△ 1,666,319
負債及び正味財産合計	3,374,533	3,020,191	354,342

令和 4 年度収益事業部門正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
① 経 常 収 益			
	2 272 500	2.420.500	A CC 000
	3,373,500	3,439,500	△ 66,000
② 名刺・バッジ等販売収入			
名刺・バッジ等販売収入	4,140,800	4,619,800	△ 479,000
③ 雑 収 益			
雑 収 益 _	701,993	634,960	67,033
経 常 収 益 計	8,216,293	8,694,260	△ 477,967
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費			
受 託 事 業 費	852,000	925,800	△ 73,800
名刺・バッジ等販売費	3,855,104	4,031,998	△ 176,894
事業費計	4,707,104	4,957,798	△ 250,694
プログログラ であります。	4,707,104	4,331,130	△ ∠50,094
	001.000	001.000	^
役 員 報 酬	281,823	281,823	0
職員給料手当	1,805,625	1,741,836	63,789
賞 与 引 当 金 繰 入 額	110,000	115,000	△ 5,000
法 定 福 利 費	304,724	289,598	15,126
福利厚生費	53,624	49,597	4,027
情報システム費	262,249	499,666	△ 237,417
旅 費 交 通 費	63,212	63,303	△ 91
通信運搬費	16,879	6,669	10,210
消耗品費	88,259	53,241	35,018
修繕	0 0	16,170	△ 16,170
	- 1		
	50,422	41,937	8,485
光 熱 水 料 費	63,073	59,303	3,770
事務所費・賃借料費	1,083,932	1,056,854	27,078
保険料	8,883	9,497	△ 614
新 聞 図 書 費	8,775	8,576	199
諸 手 数 料	79,512	75,174	4,338
交 際 費	11,793	15,600	△ 3,807
会 計 業 務 費	34,579	26,727	7.852
商標権償却費	35,000	35,000	0
租税公課	618,301	664,583	△ 46,282
雑	124,843	127,278	△ 2,435
			△ 2,435 △ 131,924
	5,105,508	5,237,432	
経常費用計	9,812,612	10,195,230	△ 382,618
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,596,319	△ 1,500,970	△ 95,349
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,596,319	△ 1,500,970	△ 95,349
法人税、住民税及び事業税	△ 70,000	△ 70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,666,319	△ 1,570,970	△ 95,349
一般正味財産期首残高	△ 18,606,459	△ 17,035,489	△ 1,570,970
一般正味財産期末残高	△ 20,272,778	△ 18,606,459	△ 1,666,319
Ⅱ正味財産期末残高	△ 20,272,778	△ 18,606,459	△ 1,666,319
ш ш 小 кі 座 附 小 7X П	△ ∠0,∠1∠,110	△ 10,000,439	△ 1,000,319

令和 4 年度中小企業診断士試験貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科目	第1次試験	第2次試験	合 計
I 資産の部			
1. 流 動 資 産	9,810,578	13,990,053	23,800,631
2. 固 定 資 産	23,592,263	9,711,034	33,303,297
資 産 合 計	33,402,841	23,701,087	57,103,928
Ⅱ 負債の部			
1. 流 動 負 債	33,820,951	573,927	34,394,878
2. 固 定 負 債	21,942,054	9,050,274	30,992,328
負 債 合 計	55,763,005	9,624,201	65,387,206
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	△ 22,360,164	14,076,886	△ 8,283,278
(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)	(1,361,620)	(490,360)	(1,851,980)
正味財産合計	△ 22,360,164	14,076,886	△ 8,283,278
負債及び正味財産合計	33,402,841	23,701,087	57,103,928

令和4年度中小企業診断士試験正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

41			
科目	第1次試験	第 2 次試験	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 手 数 料	359,298,000	162,158,200	521,456,200
② 雑 収 益	0	200	200
経 常 収 益 計	359,298,000	162,158,400	521,456,400
(2) 経 常 費 用			
① 人 件 費	34,459,396	12,430,064	46,889,460
② 物 件 費	319,600,403	146,082,265	465,682,668
経 常 費 用 計	354,059,799	158,512,329	512,572,128
当 期 経 常 増 減 額	5,238,201	3,646,071	8,884,272
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	5,238,201	3,646,071	8,884,272
一般正味財産期首残高	△ 27,598,365	10,430,815	△ 17,167,550
一般正味財産期末残高	△ 22,360,164	14,076,886	△ 8,283,278
Ⅱ 正味財産期末残高	△ 22,360,164	14,076,886	△ 8,283,278

令和 4 年度実務補習·更新研修貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科目	実務補習	理論政策更新研修	合 計
I 資産の部			
1. 流 動 資 産	1,212,795	62,000,384	63,213,179
2. 固 定 資 産	13,859,089	16,692,225	30,551,314
資 産 合 計	15,071,884	78,692,609	93,764,493
Ⅱ 負債の部			
1. 流 動 負 債	131,450,938	51,331,387	182,782,325
2. 固 定 負 債	9,171,707	10,891,296	20,063,003
負 債 合 計	140,622,645	62,222,683	202,845,328
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	△ 125,550,761	16,469,926	△ 109,080,835
(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)	(4,426,760)	(3,706,740)	(8,133,500)
正味財産合計	△ 125,550,761	16,469,926	△ 109,080,835
負債及び正味財産合計	15,071,884	78,692,609	93,764,493

令和4年度実務補習‧更新研修正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

			(11== 14)
科目	実務補習	理論政策更新研修	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 手 数 料	155,261,730	105,651,000	260,912,730
② 雑 収 益	0	0	0
経 常 収 益 計	155,261,730	105,651,000	260,912,730
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	146,238,203	86,695,860	232,934,063
② 管 理 費	18,701,670	22,036,110	40,737,780
経 常 費 用 計	164,939,873	108,731,970	273,671,843
当 期 経 常 増 減 額	△ 9,678,143	△ 3,080,970	△ 12,759,113
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	△ 9,678,143	△ 3,080,970	△ 12,759,113
一般正味財産期首残高	△ 115,872,618	19,550,896	△ 96,321,722
一般正味財産期末残高	△ 125,550,761	16,469,926	△ 109,080,835
Ⅱ 正味財産期末残高	△ 125,550,761	16,469,926	△ 109,080,835