

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,427,938	45,065,415	4,362,523
前払金	2,446,098	2,445,376	722
立替金	29,795	37,369	7,574
流動資産合計	51,903,831	47,548,160	4,355,671
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	607,017	661,333	54,316
その他固定資産合計	607,017	661,333	54,316
固定資産合計	20,607,017	20,661,333	54,316
資産合計	72,510,848	68,209,493	4,301,355
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,911,494	2,005,468	93,974
未払法人税等	1,819,400	1,123,100	696,300
未払消費税等	2,212,400	1,214,100	998,300
前受金	615,000	300,000	315,000
預り金	905,237	770,040	135,197
流動負債合計	7,463,531	5,412,708	2,050,823
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,463,531	5,412,708	2,050,823
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	65,047,317	62,796,785	2,250,532
正味財産合計	65,047,317	62,796,785	2,250,532
負債及び正味財産合計	72,510,848	68,209,493	4,301,355

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	3,390,000	3,180,000	210,000
受取会費			
受取会費	49,042,500	47,685,000	1,357,500
過年度分受取会費	1,350,000	921,400	428,600
賛助会員受取会費	44,000	44,000	0
受取会費計	50,436,500	48,650,400	1,786,100
事業収益			
調査診断等受託料収入	495,000	381,800	113,200
負担金収入	4,808,600	6,162,388	1,353,788
指定事業等受託料収入	111,530,312	66,618,068	44,912,244
事業収益計	116,833,912	73,162,256	43,671,656
雑収益			
受取利息	1,618	2,176	558
雑収益	824,620	1,475,110	650,490
雑収益計	826,238	1,477,286	651,048
経常収益計	171,486,650	126,469,942	45,016,708
(2) 経常費用			
事業費			
会員活動支援事業費	680,770	630,000	50,770
給料手当	5,393,698	4,046,467	1,347,231
臨時雇賃金	1,559,719	560,932	998,787
旅費交通費	59,990	47,300	12,690
通信運搬費	634,409	378,339	256,070
消耗品費	795,398	149,569	645,829
印刷製本費	1,128,079	1,762,352	634,273
光熱水料費	842,874	757,755	85,119
賃借料	842,434	750,829	91,605
総務委員会費	1,552,371	2,836,732	1,284,361
会員サポート委員会費	981,766	2,031,197	1,049,431
広報委員会費	3,836,301	3,983,773	147,472
研修委員会費	996,627	2,537,007	1,540,380
受託事業委員会費	4,528,953	4,181,429	347,524
連携事業委員会費	753,235	0	753,235
会議費	1,620,798	2,542,333	921,535
租税公課	1,055,700	670,400	385,300
プロジェクト費用	356,266	543,868	187,602
会場費	53,587,191	18,050,601	35,536,590
諸謝金	43,378,987	35,677,261	7,701,726
試験実行費	1,572,358	1,252,362	319,996
打合実行費	112,473	71,744	40,729
教材等費	785,181	751,776	33,405
事業費計	127,055,578	84,214,026	42,841,552
管理費			
事務局員給料手当	8,299,065	9,876,995	1,577,930
法定福利費	2,416,536	2,485,743	69,207
臨時雇賃金	5,438,388	4,885,694	552,694
退職金	72,600	0	72,600
福利厚生費	348,098	300,618	47,480

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通勤費	570,730	469,140	101,590
旅費交通費	350,770	615,700	264,930
通信運搬費	435,689	408,412	27,277
減価償却費	54,316	54,316	0
消耗品費	493,564	606,429	112,865
印刷製本費	31,829	5,400	26,429
光熱水料費	1,351,242	1,364,146	12,904
賃借料	1,554,722	1,521,981	32,741
慶弔費	10,000	0	10,000
渉外費	0	90,000	90,000
租税公課	2,176,300	1,316,350	859,950
諸会費負担金	15,553,975	14,955,325	598,650
支払手数料	1,121,816	386,531	735,285
会員福利厚生給付費	59,500	76,122	16,622
雑費	22,000	32,800	10,800
管理費計	40,361,140	39,451,702	909,438
経常費用計	167,416,718	123,665,728	43,750,990
評価損益等調整前当期経常増減額	4,069,932	2,804,214	1,265,718
当期経常増減額	4,069,932	2,804,214	1,265,718
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	4,069,932	2,804,214	1,265,718
法人税、住民税及び事業税	1,819,400	1,123,100	696,300
当期一般正味財産増減額	2,250,532	1,681,114	569,418
一般正味財産期首残高	62,796,785	61,115,671	1,681,114
一般正味財産期末残高	65,047,317	62,796,785	2,250,532
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
正味財産期末残高	65,047,317	62,796,785	2,250,532

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	一般会計	公益目的事業会計	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	共通	小計		
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	3,390,000	0	0	0	0	0	0	0	3,390,000
受取会費									
受取会費	49,042,500	0	0	0	0	0	0	0	49,042,500
過年度分受取会費	1,350,000	0	0	0	0	0	0	0	1,350,000
賛助会員受取会費	44,000	0	0	0	0	0	0	0	44,000
受取会費計	50,436,500	0	0	0	0	0	0	0	50,436,500
事業収益									
調査診断等受託料収入	495,000	0	0	0	0	0	0	0	495,000
負担金収入	4,808,600	0	0	0	0	0	0	0	4,808,600
指定事業等受託料収入	0	0	63,068,288	24,890,716	6,948,300	16,623,008	111,530,312	0	111,530,312
事業収益計	5,303,600	0	63,068,288	24,890,716	6,948,300	16,623,008	111,530,312	0	116,833,912
雑収益									
受取利息	1,618	0	0	0	0	0	0	0	1,618
雑収益	803,100	0	0	0	0	21,520	21,520	0	824,620
雑収益計	804,718	0	0	0	0	21,520	21,520	0	826,238
経常収益計	59,934,818	0	63,068,288	24,890,716	6,948,300	16,644,528	111,551,832	0	171,486,650
(2) 経常費用									
事業費									
会員活動支援事業費	680,770	0	0	0	0	0	0	0	680,770
給料手当	0	0	3,537,848	1,114,101	722,849	18,900	5,393,698	0	5,393,698
臨時雇賃金	0	0	1,109,327	37,283	288,789	124,320	1,559,719	0	1,559,719
旅費交通費	0	0	57,690	2,300	0	0	59,990	0	59,990
通信運搬費	0	0	85,358	257,359	289,422	2,270	634,409	0	634,409
消耗品費	0	0	755,524	4,159	33,347	2,368	795,398	0	795,398
印刷製本費	0	0	0	126,080	1,001,999	0	1,128,079	0	1,128,079
光熱水料費	0	0	313,188	106,019	382,013	41,654	842,874	0	842,874
賃借料	0	0	319,473	88,743	390,467	43,751	842,434	0	842,434
総務委員会費	1,552,371	0	0	0	0	0	0	0	1,552,371
会員サポート委員会費	981,766	0	0	0	0	0	0	0	981,766
広報委員会費	3,836,301	0	0	0	0	0	0	0	3,836,301
研修委員会費	996,627	0	0	0	0	0	0	0	996,627
受託事業委員会費	4,528,953	0	0	0	0	0	0	0	4,528,953
連携事業委員会費	753,235	0	0	0	0	0	0	0	753,235
会議費	1,607,848	0	0	12,950	0	0	12,950	0	1,620,798
租税公課	0	0	0	0	0	1,055,700	1,055,700	0	1,055,700
プロジェクト費用	133,016	0	0	0	0	223,250	223,250	0	356,266
会場費	0	0	42,264,642	8,858,866	2,463,683	0	53,587,191	0	53,587,191
諸謝金	424,610	0	13,052,880	13,497,675	1,263,258	15,140,564	42,954,377	0	43,378,987
試験実行費	0	0	1,572,358	0	0	0	1,572,358	0	1,572,358
打合実行費	0	0	0	0	112,473	0	112,473	0	112,473
教材等費	0	0	0	785,181	0	0	785,181	0	785,181
事業費計	15,495,497	0	63,068,288	24,890,716	6,948,300	16,652,777	111,560,081	0	127,055,578
管理費									
事務局員給料手当	8,299,065	0	0	0	0	0	0	0	8,299,065
法定福利費	2,416,536	0	0	0	0	0	0	0	2,416,536
臨時雇賃金	5,438,388	0	0	0	0	0	0	0	5,438,388
退職金	72,600	0	0	0	0	0	0	0	72,600
福利厚生費	348,098	0	0	0	0	0	0	0	348,098
通勤費	570,730	0	0	0	0	0	0	0	570,730
旅費交通費	350,770	0	0	0	0	0	0	0	350,770

科 目	一般会計	公益目的事業会計	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	共通	小計		
通信運搬費	435,689	0	0	0	0	0	0	0	435,689
減価償却費	54,316	0	0	0	0	0	0	0	54,316
消耗品費	493,564	0	0	0	0	0	0	0	493,564
印刷製本費	31,829	0	0	0	0	0	0	0	31,829
光熱水料費	1,351,242	0	0	0	0	0	0	0	1,351,242
賃借料	1,554,722	0	0	0	0	0	0	0	1,554,722
慶弔費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
租税公課	2,176,300	0	0	0	0	0	0	0	2,176,300
諸会費負担金	15,553,975	0	0	0	0	0	0	0	15,553,975
支払手数料	1,117,966	0	0	0	0	3,850	3,850	0	1,121,816
会員福利厚生給付費	59,500	0	0	0	0	0	0	0	59,500
雑費	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
管理費計	40,357,290	0	0	0	0	3,850	3,850	0	40,361,140
経常費用計	55,852,787	0	63,068,288	24,890,716	6,948,300	16,656,627	111,563,931	0	167,416,718
評価損益等調整前当期経常増減額	4,082,031	0	0	0	0	12,099	12,099	0	4,069,932
当期経常増減額	4,082,031	0	0	0	0	12,099	12,099	0	4,069,932
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	4,082,031	0	0	0	0	12,099	12,099	0	4,069,932
税引前当期一般正味財産増減額	4,082,031	0	0	0	0	12,099	12,099	0	4,069,932
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	1,819,400	1,819,400	0	1,819,400
当期一般正味財産増減額	4,082,031	0	0	0	0	1,831,499	1,831,499	0	2,250,532
一般正味財産期首残高	62,796,785	0	0	0	0	0	0	0	62,796,785
一般正味財産期末残高	66,878,816	0	0	0	0	1,831,499	1,831,499	0	65,047,317
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
正味財産期末残高	66,878,816	0	0	0	0	1,831,499	1,831,499	0	65,047,317

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

消費税等の会計処理は、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	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。

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	203,685	607,017
合計	810,702	203,685	607,017

5. その他

なし

財産目録
令和3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	428,204			
	普通預金	三菱UFJ銀行信濃橋支店	19,399,256			
	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	120,604			
	普通預金	みずほ銀行船場支店	29,416,377			
	普通預金	関西みらい銀行本町営業部	57,482	49,427,938		
前払金		中央ユーコム(株) PC保守料	215,784			
		(株)同友館 令和3年度企業診断購読料	15,700			
		大阪府社会保険協会 令和3年度協会費	3,600			
		マイドームおおさか 令和3年度使用料	2,138,950			
		大阪府産業局 令和3年度会場使用料	71,896			
		令和3年度試験郵送代	168	2,446,098		
立替金		大阪中小企業診断士会 経費立替額	29,795	29,795		
流動資産合計					51,903,831	
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						
建物附属設備		事務局内装工事	324,466			
		事務局電気配線工事	282,551	607,017		
その他固定資産合計				607,017		
固定資産合計					20,607,017	
資産合計						72,510,848
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金		未払交通費等	1,911,494	1,911,494		
未払法人税等		令和2年度分	1,819,400	1,819,400		
未払消費税等		令和2年度分	2,212,400	2,212,400		
前受金		令和3年度入会金・会費	615,000	615,000		
預り金		預り源泉税、住民税等	905,237	905,237		
流動負債合計					7,463,531	
2. 固定負債						
固定負債合計					0	
負債合計						7,463,531
正味財産						65,047,317

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3年4月22日

監事 椎木 茂久

監事 橋本 豊嗣