

貸借対照表

平成 30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	38,316,648	43,293,281	4,976,633
前払金	1,988,026	1,908,750	79,276
立替金	56,183	46,940	9,243
流動資産合計	40,360,857	45,248,971	4,888,114
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	769,965	0	769,965
その他固定資産合計	769,965	0	769,965
固定資産合計	20,769,965	20,000,000	769,965
資産合計	61,130,822	65,248,971	4,118,149
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,235,350	3,577,823	1,342,473
未払法人税等	74,700	70,700	4,000
未払消費税等	321,400	652,600	331,200
前受金	300,000	274,100	25,900
預り金	524,036	985,350	461,314
流動負債合計	3,455,486	5,560,573	2,105,087
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,455,486	5,560,573	2,105,087
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
正味財産合計	57,675,336	59,688,398	2,013,062
負債及び正味財産合計	61,130,822	65,248,971	4,118,149

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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	2,250,000	3,360,000	1,110,000
受取会費			
受取会費	44,280,000	43,226,250	1,053,750
過年度分受取会費	671,250	948,750	277,500
賛助会員受取会費	44,000	0	44,000
受取会費計	44,995,250	44,175,000	820,250
事業収益			
調査診断等受託料収入	304,200	366,938	62,738
負担金収入	4,275,800	3,782,200	493,600
指定事業等受託料収入	48,005,536	45,969,891	2,035,645
給与等負担金収入	428,663	7,429,395	7,000,732
事業収益計	53,014,199	57,548,424	4,534,225
受取補助金等			
受取国庫助成金	600,000	0	600,000
雑収益			
受取利息	2,104	3,209	1,105
雑収益	1,163,070	1,303,148	140,078
雑収益計	1,165,174	1,306,357	141,183
経常収益計	102,024,623	106,389,781	4,365,158
(2) 経常費用			
事業費			
調査診断事業費	0	74,264	74,264
会員活動支援事業費	540,000	3,955,864	3,415,864
給料手当	2,155,471	5,044,942	2,889,471
臨時雇賃金	3,429,812	60,000	3,369,812
旅費交通費	59,790	54,748	5,042
通信運搬費	393,061	299,787	93,274
消耗品費	178,127	55,382	122,745
印刷製本費	1,116,518	1,153,860	37,342
光熱水料費	775,145	699,428	75,717
賃借料	703,637	635,552	68,085
総務委員会費	1,611,833	2,767,120	1,155,287
会員サポート委員会費	2,376,142	2,000,676	375,466
広報委員会費	2,537,272	3,751,547	1,214,275
研修・事業委員会費	4,442,434	3,206,416	1,236,018
会議費	2,034,977	2,338,495	303,518
租税公課	61,900	3,100	58,800
事務所整備費	2,227,222	0	2,227,222
プロジェクト費用	1,046,488	0	1,046,488
会場費	15,901,008	13,412,528	2,488,480
諸謝金	17,949,972	16,816,314	1,133,658
試験実行費	946,899	783,684	163,215
打合実行費	102,869	73,502	29,367
教材等費	635,000	630,000	5,000
事業費計	61,225,577	57,817,209	3,408,368
管理費			
事務局員給料手当	5,946,559	12,906,785	6,960,226
法定福利費	2,149,278	2,641,044	491,766

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
臨時雇賃金	10,878,596	6,065,609	4,812,987
退職金	0	325,305	325,305
福利厚生費	66,428	114,775	48,347
通勤費	456,129	874,602	418,473
旅費交通費	595,350	179,830	415,520
通信運搬費	386,975	269,268	117,707
減価償却費	40,737	0	40,737
消耗品費	841,545	379,901	461,644
印刷製本費	20,542	243,216	222,674
光熱水料費	1,382,740	1,557,024	174,284
賃借料	1,445,225	1,532,324	87,099
慶弔費	279,078	30,000	249,078
渉外費	50,000	60,000	10,000
租税公課	1,047,650	1,461,950	414,300
諸会費負担金	14,942,600	14,253,900	688,700
支払手数料	1,895,184	1,010,421	884,763
会員福利厚生給付費	0	26,924	26,924
雑費	32,940	95,287	62,347
管理費計	42,457,556	44,028,165	1,570,609
経常費用計	103,683,133	101,845,374	1,837,759
評価損益等調整前当期経常増減額	1,658,510	4,544,407	6,202,917
当期経常増減額	1,658,510	4,544,407	6,202,917
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			
その他の経常外費用			
その他経常外費用	280,452	2,142,909	1,862,457
経常外費用計	280,452	2,142,909	1,862,457
当期経常外増減額	280,452	2,142,909	1,862,457
税引前当期一般正味財産増減額	1,938,962	2,401,498	4,340,460
法人税、住民税及び事業税	74,100	70,700	3,400
当期一般正味財産増減額	2,013,062	2,330,798	4,343,860
一般正味財産期首残高	59,688,398	57,357,600	2,330,798
一般正味財産期末残高	57,675,336	59,688,398	2,013,062
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	57,675,336	59,688,398	2,013,062

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30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 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	2,250,000	0	0	0	0	0	0	0	2,250,000
受取会費									
受取会費	44,280,000	0	0	0	0	0	0	0	44,280,000
過年度分受取会費	671,250	0	0	0	0	0	0	0	671,250
賛助会員受取会費	44,000	0	0	0	0	0	0	0	44,000
受取会費計	44,995,250	0	0	0	0	0	0	0	44,995,250
事業収益									
調査診断等受託料収入	304,200	0	0	0	0	0	0	0	304,200
負担金収入	4,275,800	0	0	0	0	0	0	0	4,275,800
指定事業等受託料収入	0	0	22,879,800	19,147,895	5,977,841	0	48,005,536	0	48,005,536
給与等負担金収入	428,663	0	0	0	0	0	0	0	428,663
事業収益計	5,008,663	0	22,879,800	19,147,895	5,977,841	0	48,005,536	0	53,014,199
受取補助金等									
受取国庫助成金	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000
雑収益									
受取利息	2,104	0	0	0	0	0	0	0	2,104
雑収益	1,134,820	0	0	0	0	28,250	28,250	0	1,163,070
雑収益計	1,136,924	0	0	0	0	28,250	28,250	0	1,165,174
経常収益計	53,990,837	0	22,879,800	19,147,895	5,977,841	28,250	48,033,786	0	102,024,623
(2) 経常費用									
事業費									
会員活動支援事業費	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
給料手当	0	0	1,122,335	727,536	305,600	0	2,155,471	0	2,155,471
臨時雇賃金	0	0	1,283,741	834,511	1,311,560	0	3,429,812	0	3,429,812
旅費交通費	0	0	55,690	4,100	0	0	59,790	0	59,790
通信運搬費	0	0	46,909	100,814	245,338	0	393,061	0	393,061
消耗品費	0	0	113,742	57,264	4,296	2,825	178,127	0	178,127
印刷製本費	0	0	0	82,100	1,034,418	0	1,116,518	0	1,116,518
光熱水料費	0	0	285,769	104,608	384,768	0	775,145	0	775,145
賃借料	0	0	281,447	78,183	344,007	0	703,637	0	703,637
総務委員会費	1,611,833	0	0	0	0	0	0	0	1,611,833
会員サポート委員会費	2,376,142	0	0	0	0	0	0	0	2,376,142
広報委員会費	2,537,272	0	0	0	0	0	0	0	2,537,272
研修・事業委員会費	4,442,434	0	0	0	0	0	0	0	4,442,434
会議費	2,017,037	0	0	17,940	0	0	17,940	0	2,034,977
租税公課	60,000	0	0	0	0	1,900	1,900	0	61,900
事務所整備費	2,227,222	0	0	0	0	0	0	0	2,227,222
プロジェクト費用	1,046,488	0	0	0	0	0	0	0	1,046,488
会場費	0	0	7,961,414	6,538,329	1,401,265	0	15,901,008	0	15,901,008
諸謝金	367,510	0	6,771,232	9,967,510	843,720	0	17,582,462	0	17,949,972
試験実行費	0	0	946,899	0	0	0	946,899	0	946,899
打合実行費	0	0	0	0	102,869	0	102,869	0	102,869
教材等費	0	0	0	635,000	0	0	635,000	0	635,000
事業費計	17,225,938	0	18,869,178	19,147,895	5,977,841	4,725	43,999,639	0	61,225,577
管理費									
事務局員給料手当	5,946,559	0	0	0	0	0	0	0	5,946,559
法定福利費	2,149,278	0	0	0	0	0	0	0	2,149,278
臨時雇賃金	10,878,596	0	0	0	0	0	0	0	10,878,596
福利厚生費	66,428	0	0	0	0	0	0	0	66,428
通勤費	456,129	0	0	0	0	0	0	0	456,129

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 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		
旅費交通費	595,350	0	0	0	0	0	0	0	595,350
通信運搬費	386,975	0	0	0	0	0	0	0	386,975
減価償却費	40,737	0	0	0	0	0	0	0	40,737
消耗品費	841,545	0	0	0	0	0	0	0	841,545
印刷製本費	20,542	0	0	0	0	0	0	0	20,542
光熱水料費	1,382,740	0	0	0	0	0	0	0	1,382,740
賃借料	1,445,225	0	0	0	0	0	0	0	1,445,225
慶弔費	279,078	0	0	0	0	0	0	0	279,078
渉外費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
租税公課	1,047,650	0	0	0	0	0	0	0	1,047,650
諸会費負担金	14,942,600	0	0	0	0	0	0	0	14,942,600
支払手数料	1,895,184	0	0	0	0	0	0	0	1,895,184
雑費	32,940	0	0	0	0	0	0	0	32,940
管理費計	42,457,556	0	0	0	0	0	0	0	42,457,556
経常費用計	59,683,494	0	18,869,178	19,147,895	5,977,841	4,725	43,999,639	0	103,683,133
評価損益等調整前当期経常増減額	5,692,657	0	4,010,622	0	0	23,525	4,034,147	0	1,658,510
当期経常増減額	5,692,657	0	4,010,622	0	0	23,525	4,034,147	0	1,658,510
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									
その他の経常外費用									
その他経常外費用	280,452	0	0	0	0	0	0	0	280,452
経常外費用計	280,452	0	0	0	0	0	0	0	280,452
当期経常外増減額	280,452	0	0	0	0	0	0	0	280,452
税引前当期一般正味財産増減額	5,973,109	0	4,010,622	0	0	23,525	4,034,147	0	1,938,962
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	74,100	74,100	0	74,100
当期一般正味財産増減額	5,973,109	0	4,010,622	0	0	50,575	3,960,047	0	2,013,062
一般正味財産期首残高	59,688,398	0	0	0	0	0	0	0	59,688,398
一般正味財産期末残高	53,715,289	0	4,010,622	0	0	50,575	3,960,047	0	57,675,336
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	53,715,289	0	4,010,622	0	0	50,575	3,960,047	0	57,675,336

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	0	0
事業運営引当定期預金	16,000,000	0	0	0
小計	20,000,000	0	0	0
合計	20,000,000	0	0	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	40,737	769,965
合計	810,702	40,737	769,965

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
両立支援等助成金	大阪労働局	0	600,000	600,000	0	—
合計		0	600,000	600,000	0	

6. その他

なし

財産目録
平成30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	599,425		
	普通預金	三菱東京UFJ銀行信濃橋支店	12,859,342		
	普通預金	三菱東京UFJ銀行信濃橋支店	6,015		
	普通預金	池田泉州銀行本町支店	121,013		
	普通預金	みずほ銀行船場支店	24,672,077		
	普通預金	近畿大阪銀行本町営業部	58,776	38,316,648	
前払金		㈱同友館 平成30年度企業診断購読料	14,500		
		大阪府社会保険協会 平成30年度協会費	3,600		
		マイドームおおさか 平成30年度使用料	1,929,630		
		平成30年度試験会場下見時交通費等	7,626		
		㈱TKC パソコン保守料	32,670	1,988,026	
		大阪中小企業診断士会 経費立替額	56,183	56,183	
立替金					
流動資産合計					40,360,857
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	三菱東京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	近畿大阪銀行本町営業部	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	411,565		
		事務局電気配線工事	358,400	769,965	
その他固定資産合計				769,965	
固定資産合計					20,769,965
資産合計					61,130,822
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		未払交通費等	2,235,350	2,235,350	
未払法人税等		平成29年度分	74,700	74,700	
未払消費税等		平成29年度分	321,400	321,400	
前受金		平成30年度入会金・会費	300,000	300,000	
預り金		預り源泉税、住民税等	524,036	524,036	
流動負債合計					3,455,486
2. 固定負債					
固定負債合計					0
負債合計					3,455,486
正味財産					57,675,336

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。

平成30年4月23日

監事 椎木 茂久

監事 橋本 豊嗣