

貸借対照表

令和 8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	64,951,149	59,219,681	5,731,468
未収金	10,144	2,694,996	△2,684,852
前払金	3,290,762	3,223,362	67,400
立替金	39,712	41,607	△1,895
流動資産合計	68,291,767	65,179,646	3,112,121
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	10,000,000	0
特定資産合計	14,000,000	14,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	335,437	389,753	△54,316
その他固定資産合計	335,437	389,753	△54,316
固定資産合計	14,335,437	14,389,753	△54,316
資産合計	82,627,204	79,569,399	3,057,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,424,127	2,222,456	△798,329
未払法人税等	70,000	401,200	△331,200
未払消費税等	962,200	1,308,800	△346,600
前受金	552,000	210,000	342,000
預り金	121,970	1,601,356	△1,479,386
流動負債合計	3,130,297	5,743,812	△2,613,515
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,130,297	5,743,812	△2,613,515
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	79,496,907	73,825,587	5,671,320
正味財産合計	79,496,907	73,825,587	5,671,320
負債及び正味財産合計	82,627,204	79,569,399	3,057,805

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	5,040,000	4,980,000	60,000
受取会費			
受取会費	66,242,235	62,404,740	3,837,495
過年度分受取会費	450,000	238,750	211,250
賛助会員受取会費	88,000	44,000	44,000
受取会費計	66,780,235	62,687,490	4,092,745
事業収益			
調査診断等受託料収入	187,000	242,000	△55,000
負担金収入	6,453,700	6,707,300	△253,600
指定事業等受託料収入	48,209,899	63,630,821	△15,420,922
事業推進受託等収入	1,130,400	0	1,130,400
事業収益計	55,980,999	70,580,121	△14,599,122
雑収益			
受取利息	148,115	35,165	112,950
雑収益	880,560	940,656	△60,096
雑収益計	1,028,675	975,821	52,854
経常収益計	128,829,909	139,223,432	△10,393,523
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,688,927	2,618,627	△929,700
臨時雇賃金	180,000	247,700	△67,700
旅費交通費	25,020	12,960	12,060
通信運搬費	290,593	505,984	△215,391
消耗品費	172,220	218,095	△45,875
印刷製本費	651,860	816,800	△164,940
光熱水料費	709,302	758,560	△49,258
賃借料	784,924	708,113	76,811
総務委員会費	4,368,394	4,890,105	△521,711
会員事業委員会費	5,565,383	4,141,802	1,423,581
広報・情報委員会費	7,695,242	4,946,689	2,748,553
指定事業委員会費	4,309,640	4,829,705	△520,065
連携事業委員会費	2,394,373	2,662,026	△267,653
会議費	6,205,972	5,242,906	963,066
租税公課	200	0	200
プロジェクト費用	359,700	40,216	319,484
会場費	11,732,392	18,729,123	△6,996,731
諸謝金	27,706,306	33,652,232	△5,945,926
試験実行費	692,168	710,137	△17,969
打合実行費	132,300	113,925	18,375
教材等費	0	777,000	△777,000
事業推進委員会費	1,189,474	393,423	796,051
雑費	105,325	0	105,325
事業費計	76,959,715	87,016,128	△10,056,413
管理費			
事務局員給料手当	14,962,226	12,889,512	2,072,714
法定福利費	2,472,462	2,690,927	△218,465
臨時雇賃金	0	3,718,754	△3,718,754
退職金	0	58,990	△58,990

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	421,497	439,072	△17,575
通勤費	541,460	520,327	21,133
交際費	13,000	23,877	△10,877
旅費交通費	107,120	112,740	△5,620
通信運搬費	359,056	395,810	△36,754
減価償却費	54,316	54,316	0
消耗品費	526,880	516,100	10,780
光熱水料費	1,510,413	1,734,056	△223,643
賃借料	1,980,120	1,894,994	85,126
慶弔費	20,000	20,000	0
渉外費	62,200	70,000	△7,800
租税公課	2,192,900	2,472,287	△279,387
諸会費負担金	20,232,600	18,958,975	1,273,625
支払手数料	359,538	406,959	△47,421
会員福利厚生給付費	33,200	10,000	23,200
雑費	279,886	7,260	272,626
管理費計	46,128,874	46,994,956	△866,082
経常費用計	123,088,589	134,011,084	△10,922,495
評価損益等調整前当期経常増減額	5,741,320	5,212,348	528,972
当期経常増減額	5,741,320	5,212,348	528,972
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	5,741,320	5,212,348	528,972
法人税、住民税及び事業税	70,000	401,200	△331,200
当期一般正味財産増減額	5,671,320	4,811,148	860,172
一般正味財産期首残高	73,825,587	69,014,439	4,811,148
一般正味財産期末残高	79,496,907	73,825,587	5,671,320
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	79,496,907	73,825,587	5,671,320

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	
		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	事業推進会計	共通	小計		
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	5,040,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費										
受取会費	66,242,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度分受取会費	450,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	88,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費計	66,780,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益										
調査診断等受託料収入	187,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金収入	6,453,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定事業等受託料収入	0	15,908,200	26,502,892	5,798,807	0	0	0	48,209,899	0	0
事業推進受託等収入	0	0	0	0	0	1,130,400	0	1,130,400	0	0
事業収益計	6,640,700	15,908,200	26,502,892	5,798,807	0	1,130,400	0	49,340,299	0	0
雑収益										
受取利息	148,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	859,950	0	0	0	0	0	20,610	20,610	0	0
雑収益計	1,008,065	0	0	0	0	0	20,610	20,610	0	0
経常収益計	79,469,000	15,908,200	26,502,892	5,798,807	0	1,130,400	20,610	49,360,909	0	0
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	0	663,106	561,655	464,166	0	0	0	1,688,927	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	180,000	0	0	0	180,000	0	0
旅費交通費	0	13,380	11,640	0	0	0	0	25,020	0	0
通信運搬費	△ 110	99,095	126,529	65,079	0	0	0	290,703	0	0
消耗品費	0	164,610	7,610	0	0	0	0	172,220	0	0
印刷製本費	0	0	8,820	643,040	0	0	0	651,860	0	0
光熱水料費	0	195,978	69,583	443,741	0	0	0	709,302	0	0
賃借料	0	200,951	141,879	442,094	0	0	0	784,924	0	0
総務委員会費	4,368,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会員事業委員会費	5,565,383	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報・情報委員会費	7,695,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定事業委員会費	4,309,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0
連携事業委員会費	2,394,373	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	6,203,670	0	2,302	0	0	0	0	2,302	0	0
租税公課	0	200	0	0	0	0	0	200	0	0
プロジェクト費用	242,000	0	0	0	0	117,700	0	117,700	0	0
会場費	0	0	9,417,024	2,315,368	0	0	0	11,732,392	0	0
諸謝金	128,700	10,308,738	16,155,850	1,113,018	0	0	0	27,577,606	0	0
試験実行費	0	692,168	0	0	0	0	0	692,168	0	0
打合実行費	0	0	0	132,300	0	0	0	132,300	0	0
事業推進委員会費	0	0	0	0	0	1,189,474	0	1,189,474	0	0
雑費	105,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費計	31,012,617	12,338,226	26,502,892	5,798,806	0	1,307,174	0	45,947,098	0	0
管理費										
事務局員給料手当	14,962,226	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	2,472,462	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	421,497	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤費	541,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	13,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	107,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	359,056	0	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	
		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	事業推進会計	共通	小計		
減価償却費	54,316	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	525,208	0	0	0	0	1,672	0	1,672	0	0
光熱水料費	1,510,413	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	1,980,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
慶弔費	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
渉外費	62,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	2,192,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費負担金	20,232,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	359,538	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会員福利厚生給付費	33,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	279,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	46,127,202	0	0	0	0	1,672	0	1,672	0	0
経常費用計	77,139,819	12,338,226	26,502,892	5,798,806	0	1,308,846	0	45,948,770	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	2,329,181	3,569,974	0	1	0	△ 178,446	20,610	3,412,139	0	0
当期経常増減額	2,329,181	3,569,974	0	1	0	△ 178,446	20,610	3,412,139	0	0
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	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,329,181	3,569,974	0	1	0	△ 178,446	20,610	3,412,139	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,329,181	3,569,974	0	1	0	△ 178,446	20,610	3,412,139	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	0
当期一般正味財産増減額	2,329,181	3,569,974	0	1	0	△ 248,446	20,610	3,342,139	0	0
一般正味財産期首残高	73,825,587	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	76,154,768	3,569,974	0	1	0	△ 248,446	20,610	3,342,139	0	0
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	0
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	76,154,768	3,569,974	0	1	0	△ 248,446	20,610	3,342,139	0	0

科 目	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									
受取入会金									
受取入会金	5,040,000								
受取会費									
受取会費	66,242,235								
過年度分受取会費	450,000								
賛助会員受取会費	88,000								
受取会費計	66,780,235								
事業収益									
調査診断等受託料収入	187,000								
負担金収入	6,453,700								
指定事業等受託料収入	48,209,899								
事業推進受託等収入	1,130,400								
事業収益計	55,980,999								
雑収益									
受取利息	148,115								
雑収益	880,560								
雑収益計	1,028,675								
経常収益計	128,829,909								
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	1,688,927								
臨時雇賃金	180,000								
旅費交通費	25,020								
通信運搬費	290,593								
消耗品費	172,220								
印刷製本費	651,860								
光熱水料費	709,302								
賃借料	784,924								
総務委員会費	4,368,394								
会員事業委員会費	5,565,383								
広報・情報委員会費	7,695,242								
指定事業委員会費	4,309,640								
連携事業委員会費	2,394,373								
会議費	6,205,972								
租税公課	200								
プロジェクト費用	359,700								
会場費	11,732,392								
諸謝金	27,706,306								
試験実行費	692,168								
打合実行費	132,300								
事業推進委員会費	1,189,474								
雑費	105,325								
事業費計	76,959,715								
管理費									
事務局員給料手当	14,962,226								
法定福利費	2,472,462								
福利厚生費	421,497								
通勤費	541,460								
交際費	13,000								
旅費交通費	107,120								
通信運搬費	359,056								

科 目	合 計								
減価償却費	54,316								
消耗品費	526,880								
光熱水料費	1,510,413								
賃借料	1,980,120								
慶弔費	20,000								
渉外費	62,200								
租税公課	2,192,900								
諸会費負担金	20,232,600								
支払手数料	359,538								
会員福利厚生給付費	33,200								
雑費	279,886								
管理費計	46,128,874								
経常費用計	123,088,589								
評価損益等調整前当期経常増減額	5,741,320								
当期経常増減額	5,741,320								
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0								
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0								
当期経常外増減額	0								
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,741,320								
税引前当期一般正味財産増減額	5,741,320								
法人税、住民税及び事業税	70,000								
当期一般正味財産増減額	5,671,320								
一般正味財産期首残高	73,825,587								
一般正味財産期末残高	79,496,907								
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0								
指定正味財産期首残高	0								
指定正味財産期末残高	0								
III 正味財産期末残高	79,496,907								

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	14,000,000	0	0	14,000,000
合計	14,000,000	0	0	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	475,265	335,437

5. その他

なし

財 産 目 録

令和 8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 PayPal	228,097 13,384,450 6,028 143,490 51,177,596 11,488	64,951,149	
未収金		理論政策更新研修 通信運搬費 原稿謝金返金に伴う源泉税還付 4/27近畿ブロック会議会場代 キャンセルに伴う返金	110 306 9,728	10,144	
前払金		マイドームおおさか使用料 令和8年4月以降貸会場代 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8年度年会費 R8年度駅看板契約印紙代	2,532,090 722,212 8,800 6,160 17,500 3,600 400	3,290,762	
立替金		士会経費立替分 (3.4月分)	39,712	39,712	
流動資産合計					68,291,767
(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	179,301 156,136	335,437	
固定資産合計					14,335,437
資産合計					82,627,204
(流動負債)					
未払金		経営すぐろくマップ制作 デザイン費 診断士交通費・運営謝金 2次口述試験 関係物品運搬料 kintone開発支援	165,000 1,112,750 80,377 66,000	1,424,127	
未払消費税等		令和7年度分	962,200	962,200	
未払法人税等		令和7年度分	70,000	70,000	
前受金		4/18シン・診断士交流会参加費 受取入会金	12,000 540,000	552,000	
預り金		預り源泉税、住民税等	121,970	121,970	
流動負債合計					3,130,297
固定負債合計					0
負債合計					3,130,297
正味財産					79,496,907