

Ⅱ 第52期計算書類等

1 第52期貸借対照表

2025年8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	755,361,709	739,107,934	16,253,775
未収入金	44,642,149	35,630,751	9,011,398
商品	3,166,846	6,986,289	△ 3,819,443
前払費用	24,530,372	24,073,707	456,665
立替金	475,800	218,920	256,880
流動資産合計	828,176,876	806,017,601	22,159,275
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業資産	600,000,000	600,000,000	0
システム改修開発資産	80,000,000	70,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	289,094,200	288,875,200	219,000
特定資産合計	969,094,200	958,875,200	10,219,000
(2) その他固定資産			
建物付属設備	7,765,712	8,474,787	△ 709,075
什器備品	30,998,635	28,988,331	2,010,304
ソフトウェア	900,900	1,415,700	△ 514,800
商標権	534,416	594,916	△ 60,500
敷金	105,608,827	107,025,418	△ 1,416,591
出資金	5,000	5,000	0
その他固定資産合計	145,813,490	146,504,152	△ 690,662
固定資産合計	1,114,907,690	1,105,379,352	9,528,338
資産合計	1,943,084,566	1,911,396,953	31,687,613
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,754,329	56,088,659	△ 3,334,330
未払消費税等	5,707,700	5,144,300	563,400
預り金	9,470,573	9,607,234	△ 136,661
前受金	112,454,100	114,776,700	△ 2,322,600
リース債務	0	520,884	△ 520,884
賞与引当金	52,087,814	51,586,961	500,853
流動負債合計	232,474,516	237,724,738	△ 5,250,222
2. 固定負債			
退職給付引当金	289,094,200	288,875,200	219,000
固定負債合計	289,094,200	288,875,200	219,000
負債合計	521,568,716	526,599,938	△ 5,031,222
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	1,421,515,850	1,384,797,015	36,718,835
(うち特定資産への充当額)	(680,000,000)	(670,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	1,421,515,850	1,384,797,015	36,718,835
負債及び正味財産合計	1,943,084,566	1,911,396,953	31,687,613

第52期 貸借対照表内訳表

2025年8月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会 計	収益事業 等会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	169,045,148	546,168,635	40,147,926		755,361,709
未収入金	44,233,754	336,926	71,469		44,642,149
商品	3,166,846	0	0		3,166,846
前払費用	16,219,258	6,862,279	1,448,835		24,530,372
立替金	30,800	445,000	0		475,800
流動資産合計	232,695,806	553,812,840	41,668,230		828,176,876
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
公益目的事業資産	600,000,000	0	0		600,000,000
システム改修開発資産	46,400,000	28,000,000	5,600,000		80,000,000
退職給付引当資産	173,456,520	95,401,086	20,236,594		289,094,200
特定資産合計	819,856,520	123,401,086	25,836,594		969,094,200
(2) その他固定資産					
建物付属設備	4,659,426	2,562,685	543,601		7,765,712
什器備品	18,599,181	10,229,550	2,169,904		30,998,635
ソフトウェア	540,540	297,297	63,063		900,900
商標権	320,649	176,357	37,410		534,416
敷金	63,365,296	34,850,913	7,392,618		105,608,827
出資金	3,000	1,650	350		5,000
その他固定資産合計	87,488,092	48,118,452	10,206,946		145,813,490
固定資産合計	907,344,612	171,519,538	36,043,540		1,114,907,690
資産合計	1,140,040,418	725,332,378	77,711,770		1,943,084,566
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	36,765,368	13,373,866	2,615,095		52,754,329
未払消費税等	3,424,620	1,883,541	399,539		5,707,700
預り金	5,682,344	3,125,289	662,940		9,470,573
前受金	32,863,600	49,401,000	30,189,500		112,454,100
リース債務	0	0	0		0
賞与引当金	31,252,689	17,188,979	3,646,146		52,087,814
流動負債合計	109,988,621	84,972,675	37,513,220		232,474,516
2. 固定負債					
退職給付引当金	173,456,520	95,401,086	20,236,594		289,094,200
固定負債合計	173,456,520	95,401,086	20,236,594		289,094,200
負債合計	283,445,141	180,373,761	57,749,814		521,568,716
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	856,595,277	544,958,617	19,961,956		1,421,515,850
	(646,400,000)	(28,000,000)	(5,600,000)		(680,000,000)
正味財産合計	856,595,277	544,958,617	19,961,956		1,421,515,850
負債及び正味財産合計	1,140,040,418	725,332,378	77,711,770		1,943,084,566

2 第52期 正味財産増減計算書

2024年9月1日から2025年8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			
特定資産運用益			
公益目的事業資産受取利息	755,000	15,035	739,965
特定資産受取利息	483,430	15,881	467,549
特定資産運用益計	1,238,430	30,916	1,207,514
受取入金			
受取入金金	20,550,000	20,650,000	△ 100,000
受取会費			
正会員受取会費	900,725,000	891,660,000	9,065,000
事業収益			
講演会等参加料収益	207,900	139,000	68,900
研修会受講料収益	243,086,200	215,807,200	27,279,000
監査役全国会議参加料収益	55,118,800	64,187,200	△ 9,068,400
スタッフ全国会議参加料収益	14,862,000	11,718,300	3,143,700
監査関連情報誌等刊行収益	36,863,080	45,148,310	△ 8,285,230
事業収益計	350,137,980	337,000,010	13,137,970
雑収益			
受取利息	659,747	31,198	628,549
雑収益	915,236	935,659	△ 20,423
雑収益計	1,574,983	966,857	608,126
経常収益計	1,274,226,393	1,250,307,783	23,918,610
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	16,022,500	17,792,500	△ 1,770,000
給料手当	215,818,627	216,576,241	△ 757,614
賞与引当金繰入額	48,441,668	47,975,873	465,795
支払賞与	53,912,778	53,887,100	25,678
退職給付費用	24,008,694	22,471,195	1,537,499
厚生福利費	62,840,264	65,359,732	△ 2,519,468
借室料	221,006,615	221,829,044	△ 822,429
会議運営費	149,018,465	182,303,772	△ 33,285,307
旅費交通費	19,521,048	22,494,653	△ 2,973,605
通信運搬費	31,622,050	35,540,178	△ 3,918,128
印刷製本費	37,414,191	52,168,600	△ 14,754,409
消耗品費	10,984,950	12,008,981	△ 1,024,031
消耗什器備品費	345,867	8,203,393	△ 7,857,526
リース料	4,186,610	3,803,004	383,606
修繕費	0	977,993	△ 977,993
諸謝金	87,621,802	86,021,159	1,600,643
印税・原稿料	12,204,103	13,077,137	△ 873,034
文献・資料費	3,864,485	3,809,393	55,092
研修費	2,114,045	1,740,030	374,015
交際費	901,302	942,358	△ 41,056
協議費	1,139,747	1,424,037	△ 284,290
広告宣伝費	4,847,700	4,876,300	△ 28,600
システム保守・支援費	54,293,419	55,896,009	△ 1,602,590
光熱水料費	3,651,554	3,746,792	△ 95,238
手数料	2,332,138	2,800,085	△ 467,947
租税公課	14,897,591	12,985,478	1,912,113
減価償却費	9,061,058	26,684,639	△ 17,623,581
敷金償却費	1,317,429	1,317,429	0
業務委託費	29,530,810	27,621,653	1,909,157
雑費	15,740,282	17,996,640	△ 2,256,358
事業費計	1,138,661,792	1,224,331,398	△ 85,669,606

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	8,627,500	8,657,500	△ 30,000
給料手当	16,244,412	16,301,438	△ 57,026
賞与引当金繰入額	3,646,146	3,611,088	35,058
支払賞与	4,057,951	4,056,017	1,934
退職給付費用	1,807,106	1,691,380	115,726
厚生福利費	4,729,913	4,919,549	△ 189,636
借室料	16,634,907	16,696,810	△ 61,903
会議運営費	5,052,817	4,440,986	611,831
旅費交通費	4,768,094	4,419,912	348,182
通信運搬費	2,870,809	2,571,918	298,891
印刷製本費	2,475,146	2,412,630	62,516
消耗品費	707,801	825,561	△ 117,760
消耗什器備品費	26,033	617,459	△ 591,426
リース料	315,121	286,246	28,875
修繕費	0	73,612	△ 73,612
諸謝金及顧問料	16,599,249	15,877,620	721,629
文献・資料費	289,764	281,693	8,071
研修費	159,123	130,970	28,153
交際費	756,762	747,569	9,193
協議費	54,418	56,648	△ 2,230
システム保守・支援費	4,086,601	4,207,226	△ 120,625
光熱水料費	274,848	282,016	△ 7,168
手数料	175,538	210,759	△ 35,221
租税公課	1,121,324	977,402	143,922
減価償却費	682,015	2,008,522	△ 1,326,507
敷金償却費	99,162	99,162	0
業務委託費	2,025,953	1,742,061	283,892
雑費	532,252	692,946	△ 160,694
管理費計	98,820,765	98,896,700	△ 75,935
経常費用計	1,237,482,557	1,323,228,098	△ 85,745,541
評価損益等調整前当期経常増減額	36,743,836	△ 72,920,315	109,664,151
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	36,743,836	△ 72,920,315	109,664,151
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			
什器備品除却損	1	793,352	△ 793,351
経常外費用計	1	793,352	△ 793,351
当期経常外増減額	△ 1	△ 793,352	793,351
税引前当期一般正味財産増減額	36,743,835	△ 73,713,667	110,457,502
法人税、住民税及び事業税	25,000	25,000	0
当期一般正味財産増減額	36,718,835	△ 73,738,667	110,457,502
一般正味財産期首残高	1,384,797,015	1,458,535,682	△ 73,738,667
一般正味財産期末残高	1,421,515,850	1,384,797,015	36,718,835
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	1,421,515,850	1,384,797,015	36,718,835

第52期 正味財産増減計算書内訳表
2024年9月1日から2025年8月31日まで

(単位：円)

目 科	(公1) 研究企画事業	(公2) 調査・情報 サービス事業	(公3) セミナー事業	(公4) 相談助言事業	会 計 共 通	小 計	【公1】 収益事業等会計	法人会計	内部取引等消 去	合 計
1 一般正味財産増減の部										
(1) 経常収益の部										
公益目的事業資産受取利息	58,012	53,177	135,360	43,509	755,000	755,000	159,532	33,840		755,000
特定資産受取利息	58,012	53,177	135,360	43,509	755,000	755,000	159,532	33,840		755,000
受取入会金										483,430
受取入会金										1,238,430
正会員受取会費					9,088,345	9,088,345	9,247,500	2,214,155		20,550,000
事業収益					400,400,983	400,400,983	405,326,250	94,997,787		900,725,000
講演会等参加料収益			207,900			207,900				207,900
研修会受講料収益			243,086,200			243,086,200				243,086,200
監事役代会会議参加料収益			55,118,800			55,118,800				55,118,800
スタッフ会費			14,862,000			14,862,000				14,862,000
事業経費削減等引当収益										36,883,080
事業経費削減等引当収益		36,883,080				36,883,080				36,883,080
繰越利益		36,883,080	313,274,960	0	0	350,137,980	0	0		350,137,980
受取利息										659,747
繰越利益										915,236
繰越利益										1,574,983
経常収益計	58,012	36,916,257	313,410,260	43,509	410,244,308	750,672,346	414,733,282	98,820,765		1,274,228,383
(2) 経常費用の部										
役員報酬	4,930,000	4,930,000	4,930,000	0		14,790,000	1,232,500			16,022,500
役員報酬	27,477,833	27,477,833	64,777,311	20,885,674		139,617,641	76,383,814			215,815,627
役員引当金繰入額	6,956,487	6,956,487	16,231,894	4,687,903		28,832,771	17,588,976			46,421,747
支払手当	6,956,487	6,375,780	16,231,894	5,217,966		34,782,137	19,130,341			53,912,778
退職給付費用	3,097,896	2,899,738	7,228,424	2,323,422		15,489,480	8,219,214			24,008,694
厚生福利費	8,108,421	7,432,719	18,919,650	6,081,316		40,542,106	22,298,158			62,840,264
借入料	28,516,883	26,140,567	66,539,626	21,387,737		142,584,913	78,421,702			221,006,615
会議運営費	4,031,360	3,326,932	126,535,804	1,046,209		12,380,328	15,124,369			19,521,048
旅費交通費	4,159,359	1,493,100	5,681,660	1,254,888		12,380,328	7,140,720			19,521,048
通信運搬費	20,005,858	4,019,306	4,019,306	0		27,976,569	4,445,451			31,622,050
通信運搬費	23,585,593	7,625,285	7,625,285	910,920		37,746,083	3,200,310			37,444,191
消耗品費	1,213,374	2,568,634	2,568,634	33,471		6,723,113	3,222,727			10,345,867
消耗品費	44,628	2,540,909	104,132	33,471		2,723,140	1,485,571			4,186,610
リース料	540,208	495,190	1,260,485	405,156		2,701,039	0			0
修繕費										0
諸謝金	3,862,889	0	60,375,723	0		64,238,612	23,383,190			87,621,802
印税・印刷料		12,204,103		0		12,204,103	0			12,204,103
文庫・資料費	511,500	455,344	1,159,056	372,554		2,498,454	1,366,031			3,864,485
研修費	272,780	250,048	636,487	204,585		1,363,900	730,145			2,114,045
広告宣伝費	54,348	31,432	343,410	0		429,190	171,812			601,002
広報費	58,000	6,483	16,483	32,320		103,386	794,372			897,758
広告宣伝費		4,567,200	280,500	0		4,847,700	0			4,847,700
システム保守・支援費	7,005,602	6,421,802	16,346,406	5,254,202		35,028,012	19,265,407			54,293,419
光熱水料費	471,168	431,904	1,099,393	353,376		2,355,841	1,265,713			3,651,554
手数料	300,921	275,844	702,149	225,691		1,504,605	827,533			2,332,138
租税公課	1,922,270	1,762,081	4,485,296	1,441,702		9,611,349	5,286,242			14,897,591
減価償却費	1,169,169	1,071,738	2,728,060	876,877		5,845,844	3,215,214			9,061,058
税金租税費	3,473,063	155,825	396,645	127,433		4,052,966	467,475			4,520,441
税金租税費	3,473,063	155,825	396,645	127,433		4,052,966	467,475			4,520,441
委託費		5,198,006	8,103,816	2,684,293		19,976,115	9,506,926			29,503,041
委託費		4,759,634	2,684,293	0		7,443,927	7,443,927			14,897,854
事業費計	117,567,977	174,888,432	440,441,692	76,421,104	0	809,319,705	329,342,556	0		1,138,661,762

3 第52期 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①商品 …………… 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 ……… 定額法によっている。
 なお、リース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

- ②無形固定資産 ……… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 …………… 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度負担相当額を計上している。
- ②退職給付引当金 ……… 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。
 なお、退職給付債務は年度末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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. 特定資産の増減額及びその残高

(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				
公益目的事業資産	600,000,000	0	0	600,000,000
システム改修開発資産	70,000,000	10,000,000	0	80,000,000
退職給付引当資産	288,875,200	25,815,800	25,596,800	289,094,200
合 計	958,875,200	35,815,800	25,596,800	969,094,200

3. 特定資産の財源等の内訳

(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				
公益目的事業資産	600,000,000	(—)	(600,000,000)	(—)
システム改修開発資産	80,000,000	(—)	(80,000,000)	(—)
退職給付引当資産	289,094,200	(—)	(—)	(289,094,200)
合 計	969,094,200	(—)	(680,000,000)	(289,094,200)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	48,408,780	40,643,068	7,765,712
什器備品	75,995,194	44,996,559	30,998,635
合 計	124,403,974	85,639,627	38,764,347

5. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を採用している。

(2)退職給付債務に関する事項

退職給付債務 289,094,200円

退職給付引当金 289,094,200円

(3)退職給付費用に関する事項

勤務費用 25,815,800円

退職給付費用 25,815,800円

(注)退職給付債務の算定方法として、簡便法を採用している。

4 第52期 附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産については、「3 第52期財務諸表に対する注記」の「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているので、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	51,586,961	52,087,814	51,586,961	—	52,087,814
退職給付引当金	288,875,200	25,815,800	25,596,800	—	289,094,200

5 第52期財産目録

2025年8月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場 所・物 量 等	使用目的等	金 額	
1. 資産の部 1. 流動資産 1. 現金預金					
	(1) 現 金	手元保管	運転資金として	407,044	407,044
	(2) 当 座 預 金	当座預金	運転資金として	71,890,947	71,890,947
	(3) 普 通 預 金				
	みずほ銀行八重洲口支店	普通預金	運転資金として	102,734,708	
	三菱UFJ銀行八重洲通支店	普通預金	運転資金として	69,177,413	
	三井住友銀行東京中央支店	普通預金	運転資金として	69,027,773	
	三菱UFJ銀行日本橋中央支店	普通預金	運転資金として	59,386,350	
	りそな銀行東京中央支店	普通預金	運転資金として	66,067,320	
	大和ネクスト銀行ダイコク支店	普通預金	運転資金として	7,518,224	
	ゆうちょ銀行(本部)	普通預金	運転資金として	121,348	
	みずほ銀行梅田支店	普通預金	運転資金として	633,917	
	みずほ銀行名古屋支店	普通預金	運転資金として	1,987,545	
	西日本シティ銀行博多駅東支店	普通預金	運転資金として	1,499,584	378,156,182
	(4) 定 期 預 金				
	みずほ銀行八重洲口支店	定期預金	運転資金として	170,860,961	
	三菱UFJ銀行八重洲通支店	定期預金	運転資金として	12,500,000	
	三井住友銀行東京中央支店	定期預金	運転資金として	65,500,000	
	大和ネクスト銀行ダイコク支店	定期預金	運転資金として	43,326,250	292,187,211
	(5) 郵 便 振 替 貯 金				
	ゆうちょ銀行	郵便振替貯金	運転資金として	12,720,325	12,720,325
					755,361,709
2. 未収入金	(1) 研修会受講料等	研修会受講料等	当期研修会事業の受講料	43,379,600	
	(2) 監査関連情報誌等刊行物	月刊誌、その他成果物刊行収入関連	当期月刊誌、その他監査関連成果物刊行物の在庫	211,560	
	(3) その他	未収利息等		1,050,989	44,642,149
3. 商品	(1) 監査関連情報誌等刊行物	月刊誌、監査役小六法 その他	月刊誌、その他監査関連成果物刊行物の在庫	3,166,846	3,166,846
4. 前払費用	(1) 借室料	丸の内中央ビル、アクア堂島西館、目土地名古屋ビル、丸動米広通りビル	本支部事務所の9月分家賃	19,381,921	
	(2) 会議運営費	本支部研修会・講演会会場	本支部の翌期開催分会場費等	3,832,709	
	(3) その他	職員賃料等	借上住宅の9月分賃料等	1,315,742	24,530,372
				475,800	475,800
5. 立替金	(1) 情報交換会懇親会費等	情報交換会懇親会費等	情報交換会懇親会費等		
				475,800	475,800
流動資産合計					828,176,876

貸借対照表科目		場 所 ・ 物 量 等	使用目的等	金 額		
2 固定資産						
(1) 特定資産						
1. 公益目的事業資産						
	みずほ銀行八重洲口支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財産	200,000,000		
	三菱ＵＦＪ銀行八重洲通支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財産	11,200,000		
	三井住友銀行東京中央支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財産	278,800,000		
	大和ネクスト銀行ダイコク支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財産	100,000,000		
	ゆうちょ銀行(本部)	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財産	10,000,000	600,000,000	
2. システム改修開発資産		みずほ銀行八重洲口支店	システム改修開発を行うための資産取得資金として管理	80,000,000	80,000,000	
3. 退職給付引当資産		大和ネクスト銀行ダイコク支店	職員の退職給付引当資産として管理	289,094,200	289,094,200	
					969,094,200	
(2) その他固定資産						
1. 建物付属設備		丸の内中央ビル及び九勅末広通りビル内装工事・事務所床増床	本部事務所及び支部事務所内 (共用財産) 公益目的事業に供している 収益事業等に供している 管理運営の用に供している	4,659,426 2,562,685 543,601		7,765,712
2. 什器備品		PC周辺機器等	本部事務所及び支部事務所内 (共用財産) 公益目的事業に供している 収益事業等に供している 管理運営の用に供している	18,599,181 10,229,550 2,169,904		30,998,635
3. ソフトウェア		新会員管理システム等	新会員管理システム等 (共用財産) 公益目的事業に供している 収益事業等に供している 管理運営の用に供している	540,540 297,297 63,063		900,900
4. 商標権		商標権	日本監査役協会ロゴ 広報活動	534,416	534,416	
5. 敷金		本部事務所及び支部事務所等	丸の内中央ビル、アーク堂島西館、目土地名古館ビル、九勅末広通りビル等 (共用財産) 公益目的事業に供している 収益事業等に供している 管理運営の用に供している	63,365,296 34,850,913 7,392,618		105,608,827
6. 出資金		出資金	全国中小事業協同組合 組合加入出資金	5,000	5,000	
					145,813,490	
固定資産合計					1,114,907,690	
資 産 合 計						1,943,084,566
II 負債の部						
1. 流動負債						
1. 未払金		(1) 会議運営費・印刷製本費等	印刷業者、納入業者他 各事業費、管理事務局費等に関する未払い分	20,427,427		
		(2) 講師謝礼・報酬等	研修会議部、労働士、会計士、税理士他 講師謝礼、顧問料に関する未払い分	5,002,053		
		(3) 給料手当・厚生福利費	職員の給料、社会保険料等未払い分	26,821,083		
		(4) その他	職員立替費に関する未払い分等	503,766	52,754,329	
2. 未払消費税等		地町税務署	当期末払消費税	5,707,700	5,707,700	
3. 預り金		(1) 社会保険	役職員他 社会保険預り	5,985,551		
		(2) 所得税・住民税・その他	役職員他 源泉徴収税等	3,485,022	9,470,573	
4. 前受金		(1) 年会費	年会費 翌期年会費分	109,780,000		
		(2) 月刊監査役購読料	月刊監査役購読料のうち、開始号が10月号以降の振替	2,674,100	112,454,100	
5. 賞与引当金		職員対象	職員への賞与支払いの備え	52,087,814	52,087,814	
流動負債合計					232,474,516	
2 固定負債						
1. 退職給付引当金		職員対象	職員への退職金支払いの備え	289,094,200	289,094,200	
固定負債合計					289,094,200	
負 債 合 計						521,568,716
正 味 財 産						1,421,515,850