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

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 7GE 710	0 474 707	A 700 075
	7, 765, 712	8, 474, 787	\triangle 709, 075
什器備品 ソフトウェア	30, 998, 635 900, 900	28, 988, 331 1, 415, 700	$2,010,304$ $\triangle 514,800$
商標権	534, 416	594, 916	\triangle 514, 800 \triangle 60, 500
教 金	105, 608, 827	107, 025, 418	\triangle 1, 416, 591
出資金	5, 000	5, 000	Z 1, 410, 551
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	\triangle 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	\triangle 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	\triangle 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 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	521, 568, 716	526, 599, 938	△ 5,031,222
Ⅲ 正味財産の部		_	
1. 指定正味財産	0	1 204 707 015	06 710 005
2. 一般正味財産	1, 421, 515, 850		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

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
W. T. T.	A FI	4711		4107		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	169, 045, 148	546, 168, 635				61,709
未収入金	44, 233, 754	336, 926	71, 469			42, 149
商品	3, 166, 846	0	0			66,846
前払費用	16, 219, 258	6, 862, 279	1, 448, 835			30, 372
立替金	30, 800	445, 000	0			75, 800
流動資産合計	232, 695, 806	553, 812, 840	41, 668, 230		828, 1	76,876
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
公益目的事業資産	600, 000, 000	0	0			000,000
システム改修開発資産	46, 400, 000	28, 000, 000	5, 600, 000			000,000
退職給付引当資産	173, 456, 520	95, 401, 086	20, 236, 594			94, 200
特定資産合計	819, 856, 520	123, 401, 086	25, 836, 594		969,0	94, 200
(2) その他固定資産						
建物付属設備	4, 659, 426	2, 562, 685	543, 601			65,712
什器備品	18, 599, 181	10, 229, 550	2, 169, 904		30, 9	98, 635
ソフトウェア	540, 540	297, 297	63, 063			000, 900
商標権	320, 649	176, 357	37, 410			34, 416
敷金	63, 365, 296	34, 850, 913	7, 392, 618		105, 6	08,827
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			313, 490
固定資産合計	907, 344, 612	171, 519, 538	36, 043, 540		1, 114, 9	
資産合計	1, 140, 040, 418	725, 332, 378	77, 711, 770		1,943,0	84, 566
Ⅱ 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	36, 765, 368	13, 373, 866	2, 615, 095		52, 7	54, 329
未払消費税等	3, 424, 620	1, 883, 541	399, 539		5, 7	707, 700
預り金	5, 682, 344	3, 125, 289	662, 940		9, 4	70,573
前受金	32, 863, 600	49, 401, 000	30, 189, 500		112, 4	54, 100
リース債務	0	0	0			0
賞与引当金	31, 252, 689	17, 188, 979	3, 646, 146			87,814
流動負債合計	109, 988, 621	84, 972, 675	37, 513, 220		232, 4	74, 516
2. 固定負債						
退職給付引当金	173, 456, 520	95, 401, 086	20, 236, 594		289,0	94, 200
固定負債合計	173, 456, 520	95, 401, 086	20, 236, 594			94, 200
負債合計	283, 445, 141	180, 373, 761	57, 749, 814		521, 5	68, 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	856, 595, 277	544, 958, 617	19, 961, 956		1, 421, 5	15,850
(うち特定資産への充当額)	(646, 400, 000)	(28,000,000)	(5, 600, 000)		(680, 00	0,000)
正味財産合計	856, 595, 277	544, 958, 617	19, 961, 956		1, 421, 5	15, 850
負債及び正味財産合計	1, 140, 040, 418	725, 332, 378	77, 711, 770		1,943,0	84, 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
受取入会金			
受取入会金	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	\triangle 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
維収益計	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	\triangle 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	\triangle 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	\triangle 33, 285, 307
旅費交通費	19, 521, 048	22, 494, 653	\triangle 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	07 601 000	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 システム保守・支援費	4, 847, 700 54, 293, 419	4, 876, 300 55, 896, 009	\triangle 28, 600 \triangle 1, 602, 590
光熱水料費			, ,
元款小科貨 手数料	3, 651, 554	3, 746, 792 2, 800, 085	△ 95, 238
一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	2, 332, 138 14, 897, 591	2, 800, 085 12, 985, 478	\triangle 467, 947
			1, 912, 113
減価償却費	9, 061, 058	26, 684, 639	△ 17, 623, 581
敷金償却費 ※※ ※※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ ※ **D **D **D **D **D **D **D **D **D **D **D **D 	1, 317, 429	1, 317, 429	1 000 157
業務委託費	29, 530, 810	27, 621, 653	1, 909, 157
推費 車光典 到	15, 740, 282	17, 996, 640	△ 2, 256, 358
事業費計	1, 138, 661, 792	1, 224, 331, 398	\triangle 85, 669, 606

給料手当 賞与引当金繰入額 支払賞与 退職給付費用	30, 000 57, 026 35, 058 1, 934 15, 726 89, 636 61, 903 511, 831 448, 182 198, 891 62, 516 17, 760 191, 426 28, 875 73, 612 221, 629 8, 071 28, 153 9, 153 2, 230
後日報酬	57, 026 35, 058 1, 934 15, 726 89, 636 61, 903 311, 831 448, 182 298, 891 62, 516 17, 760 191, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
論料手当 賞与引当金繰入額 支払賞与 退職給付費用 厚生福利費 借室料 会議運営費 洗費交通費 通信運搬費 印刷製本費 707,801 消耗品費 707,801 治移金及顧問料 交献費費 707,801 治移金股職問料 交前費 707,801 治移金及顧問料 交前費 707,801 治移金及職問料 707,801 治移金股職問料 707,801 286,246 後待費 707,801 286,246 687 707,801 707,602 707,702 708,603 709,702 709,702 709,702 709,702 709,702 709,702 709,702 709,1	57, 026 35, 058 1, 934 15, 726 89, 636 61, 903 311, 831 448, 182 298, 891 62, 516 17, 760 991, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
賞与引当金繰入額 支払賞与	35, 058 1, 934 15, 726 89, 636 61, 903 611, 831 448, 182 98, 891 62, 516 17, 760 91, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
支払賞与 退職給付費用 厚生福利費 信室料 信室料 信高34,907 会議運営費 旅費交通費 所費交通費 近信運搬費 印刷製本費 16,634,907 人 16,696,810 人 5,052,817 4,440,986 6 6 6 6 6 707,801 消耗什器備品費 16,599,249 文献・資料費 16,599,249 文於費費 16,599,249 大家門費 16,599,249 15,877,620 73,612 人 281,693 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 大家門費 159,123 130,970 756,762 747,569 Kall 56,648 人 274,848 282,016 人 175,538 210,759 人 175,538 210,759 人 175,538 210,759 人 175,538 210,759 人 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,121,324 977,402 1 1,237,482,557 1,323,228,998 2,857	1, 934 15, 726 89, 636 61, 903 111, 831 148, 182 198, 891 62, 516 17, 760 991, 426 28, 875 73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
退職給付費用	15, 726 89, 636 61, 903 511, 831 448, 182 198, 891 62, 516 17, 760 91, 426 28, 875 73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
厚生福利費 借室料 会議運営費 5,052,817 4,440,986 66 旅費交通費 4,768,094 4,419,912 3 通信運搬費 2,870,809 2,571,918 2 印刷製本費 707,801 彩きた,561 が育料費 26,033 617,459 少ース料 315,121 286,246 修繕費 0 73,612 Δ 諸謝金及顧問料 7次際費 16,599,249 15,877,620 文軟・資料費 159,123 130,970 交際費 159,123 130,970 交際費 159,123 130,970 交際費 159,123 130,970 756,762 775,662 159,123 130,970 756,762 775,538 210,759 175,538 210,759	89, 636 61, 903 611, 831 48, 182 98, 891 62, 516 17, 760 91, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
信室料 16,634,907 16,696,810 △ 会議運営費 5,052,817 4,440,986 66	61, 903 511, 831 448, 182 298, 891 62, 516 17, 760 591, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
会議運営費 5,052,817 4,440,986 66 67 68 68 67 68 68 67 68 68 68 67 68 68 68 68 68 68 68 68 68 68 68 68 68	511, 831 548, 182 598, 891 62, 516 17, 760 591, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
藤費交通費 通信運搬費 印刷製本費 消耗品費 リース料 修繕費 ででいます。 ででいますができます。 が表すり、一次により、でのでいます。 ででいますができます。 が表が、でいますができます。 がは、でいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 ででいますができます。 でいますができますができます。 でいますができますができます。 でいますができますができますができます。 でいますができますができますができますができます。 でいますができますができますができますができますができますができますができますができ	348, 182 298, 891 62, 516 17, 760 591, 426 28, 875 73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
通信運搬費 2,870,809 2,571,918 2 2 475,146 2,412,630	298, 891 62, 516 17, 760 591, 426 28, 875 73, 612 221, 629 8, 071 28, 153 9, 193
印刷製本費 消耗品費 リース料 (修繕費 文献・資料費 で変際費 協議費 システム保守・支援費 光熱水料費 毛教料 租税公課 減価償却費 敷金償却費 養務委託費 後常費用計 22, 475, 146 23, 412, 630 707, 801 825, 561 26, 033 617, 459 289, 764 289, 764 281, 693 159, 123 130, 970 756, 762 747, 569 84, 086, 601 4, 207, 226 41, 324 977, 402 11, 121, 324 99, 162 99, 162 99, 162 99, 162 98, 890, 765 98, 890, 765 98, 896, 700 △ 1, 237, 482, 557 1, 323, 228, 098 △ 85, 707	62, 516 17, 760 691, 426 28, 875 73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
消耗品費 707,801 825,561 △ 1 消耗付出備品費 26,033 617,459 △ 5 5 6 6 8	17, 760 691, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
消耗什器備品費 リース料 修繕費	591, 426 28, 875 73, 612 721, 629 8, 071 28, 153 9, 193
リース料 修繕費 部謝金及顧問料 文献・資料費 研修費 協議費 システム保守・支援費 光熱水料費 手数料 租税公課 前の信却費 敷金償却費 業務委託費 養理費計 経常費用計 315, 121 286, 246 0 73, 612 289, 764 289, 764 281, 693 159, 123 130, 970 756, 762 747, 569 4, 086, 601 4, 207, 226 △ 1 4, 087, 601 4, 207, 226 △ 1 4, 086, 601 4, 207, 226 △ 1 274, 848 282, 016 △ 2 274, 848 289, 162 99, 162 99, 162 299,	28, 875 73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
修繕費 諸謝金及顧問料 文献・資料費 研修費 一次際費 協議費 システム保守・支援費 光熱水料費 手数料 租税公課 和機公課 教金償却費 教金償却費 業務委託費 養理費計 経常費用計 (16,599,249 15,877,620 756,762 159,123 130,970 756,762 747,569 4,086,601 4,207,226 △ 1 4,086,601 4,207,226 △ 1 4,086,601 4,207,226 △ 1 1,121,324 977,402 1,121,324 977,402 1,121,324 99,162 2,025,953 1,742,061 2 99,162 2,025,953 1,742,061 2 99,162 2,025,953 1,742,061 2 99,162 2,025,953 1,742,061 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 2 99,162 38,820,765 98,896,700 △ 1 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	73, 612 21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
諸謝金及顧問料 文献・資料費	21, 629 8, 071 28, 153 9, 193
文献・資料費 289, 764 281, 693 159, 123 130, 970 交際費 756, 762 747, 569 156, 762 747, 569 156, 764 281, 418 56, 648 △ システム保守・支援費 4, 086, 601 4, 207, 226 △ 1 光熱水料費 274, 848 282, 016 △ 1 北勢水料費 175, 538 210, 759 △ 1 北税公課 1, 121, 324 977, 402 1 減価償却費 682, 015 2, 008, 522 △ 1, 3 數金償却費 99, 162 第務委託費 2, 025, 953 1, 742, 061 2 接務委託費 2, 025, 953 1, 742, 061 2 1 532, 252 692, 946 △ 1 1 237, 482, 557 1, 323, 228, 098 △ 85, 7	8, 071 28, 153 9, 193
研修費 交際費 協議費 システム保守・支援費 光熱水料費 手数料 租税公課 制値償却費 敷金償却費 業務委託費 推費 管理費計 経常費用計	28, 153 9, 193
交際費 協議費 756,762 747,569 54,418 56,648 △ システム保守・支援費 4,086,601 4,207,226 △ 1 光熱水料費 274,848 282,016 △ 手数料 175,538 210,759 △ 租税公課 1,121,324 977,402 1 減価償却費 682,015 2,008,522 △ 1,3 敷金償却費 99,162 99,162 業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 業務委託費 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	9, 193
協議費 54,418 56,648 △ システム保守・支援費 4,086,601 4,207,226 △ 1 光熱水料費 274,848 282,016 △ 手数料 175,538 210,759 △ 租税公課 1,121,324 977,402 1 滅価償却費 682,015 2,008,522 △ 1,3 敷金償却費 99,162 99,162 業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 業務費 2,025,953 1,742,061 2 推費 532,252 692,946 △ 1 管理費計 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	
システム保守・支援費 4,086,601 4,207,226 △ 1 光熱水料費 274,848 282,016 △ 手数料 175,538 210,759 △ 租稅公課 1,121,324 977,402 1 減価償却費 682,015 2,008,522 △ 1,3 敷金償却費 99,162 99,162 業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 養理費 532,252 692,946 △ 1 管理費計 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	2,230
 光熱水料費 手数料 租税公課 減価償却費 繁金償却費 業務委託費 274,848 282,016 △ 1,75,538 210,759 △ 1,121,324 977,402 1 682,015 2,008,522 △ 1,3 數金償却費 99,162 99,162 299,162 2,025,953 1,742,061 2 692,946 △ 1 61 62 692,946 △ △ 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7 	
手数料 175,538 210,759 △ 租税公課 1,121,324 977,402 1 滅価償却費 682,015 2,008,522 △ 1,3 敷金償却費 99,162 99,162 業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 雑費 532,252 692,946 △ 1 管理費計 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	20,625
租税公課 1,121,324 977,402 1	7,168
減価償却費	35, 221
減価償却費	43,922
業務委託費 2,025,953 1,742,061 2 雑費 532,252 692,946 △ 1 管理費計 98,820,765 98,896,700 △ 経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	326, 507
 雑費 管理費計 経常費用計 532, 252 692, 946 692 98, 820, 765 98, 896, 700 60 71, 237, 482, 557 71, 323, 228, 098 72, 28, 29 73, 23, 228, 098 74, 23, 228, 098 75, 24, 228, 098<td>0</td>	0
 雑費 管理費計 経常費用計 532, 252 692, 946 692 98, 820, 765 98, 896, 700 60 71, 237, 482, 557 71, 323, 228, 098 72, 28, 29 73, 23, 228, 098 74, 23, 228, 098 75, 24, 228, 098<td>283, 892</td>	283, 892
経常費用計 1,237,482,557 1,323,228,098 △ 85,7	60,694
	75, 935
評価損益等調整前当期経常増減額 36.743.836 人 72.920.315 109.6	45, 541
	64, 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 △ 72,920,315 109,6	64, 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	
	93, 351
	93, 351
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	93, 351
	57, 502
法人税、住民税及び事業税 25,000 25,000	0
==, ===	57, 502
	38,667
	18,835
版正保料産増減の部 1, 1, 121, 313, 330 1, 334, 131, 013 335, 1 1 指定正味財産増減の部	10,000
当期指定正味財産増減額 0 0	
指定正味財産期首残高 0 0	Λ
指定正味財産期末残高 0 0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	0

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

					•	,				(H)	(単位:円)
		公	倒 目	推	설				-311 met ed.		
四	【公1】 研究企画事業	[公2] 調本・情報 サービス単業	【公3】 セミナー#継	【公4】 相談助言事業	用	1/4	【他1】 収益事業等会計	法人会計	以	ďШ	抽
1 一般正珠財產增額の部 1. 每常報整の部 (1) 極常収益 特定資産運用益 存益目的事業資産受取利息		1	,		755,000	755,000					755, 000
特定資産受取利息 特定資産運用益計	58,012	53,177	135, 360	43,509	755,000	1,045,058	159, 532	33,840			483, 430
受取入会金要取入会金					9, 088, 345	9, 088, 345	9, 247, 500	2, 214, 155		Q	20, 550, 000
受取安費 正会員受取会費 事業に対					400, 400, 963	400, 400, 963	405, 326, 250	94, 997, 787		06	900, 725, 000
申素化金 轉演会等加熱収益 爭修会受課券収益 配查役全国会議等加格収益 又多少了全国会議等加料収益 罗多田組建總加料収益		000 630 36	207, 900 243, 086, 200 55, 118, 800 14, 862, 000			243, 086, 200 55, 118, 800 14, 862, 000				42000	243, 086, 200 55, 118, 800 14, 862, 000
事業収益計 事業収益計	0	36, 863, 080	313, 274, 900	0	0	350, 137, 980	0	0		35	350, 137, 980
禁权机 收费老商 警权指						0		659, 747 915, 236			659, 747 915, 236
編収益計	0	0	0	0	0	0	0	1, 574, 983			
はおけばは	58,012	36, 916, 257	313, 410, 260	43,509	410, 244, 308	760, 672, 346	414, 733, 282	98, 820, 765		1,27	214, 226, 393
(2) 結束費用 等數等 校回報酬 內回報酬 称 作月 34人48.1 466	4, 930, 000 27, 847, 565	4, 930, 000 25, 526, 934				14, 790, 000	1, 232, 500 76, 580, 803			21.	16, 022, 500 215, 818, 627
其子幻当形株八郎 支払賞与	6, 956, 487					34, 782, 437				# LO	3, 912, 778
退職給付費用厚生福利費	3, 097, 896 8, 108, 421			2, 323, 422 6, 081, 316		15, 489, 480 40, 542, 106				0.00	1, 008, 694 2, 840, 264
信室料 公職運営費 (1)	28, 516, 983		12 6			142, 584, 913				14.	1, 006, 615 9, 018, 465
族實文油質 通信運搬費 品配動士業	4, 159, 359		5, 681, 660 4, 019, 306	1, 046, 209		26, 976, 569	4,645,481			- 60	19, 521, 048 31, 622, 050
平型號 全貨 消耗品費 涂斯在中點標点 叢	1, 213, 374					7, 532, 673				- 0	37, 414, 191 10, 984, 950
74-7-2-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	540,208	495, 190	1, 260, 485	405, 156		2, 701, 039					4, 186, 610
お野金	3, 862, 889	0 0	60, 375, 723	000		64, 238, 612	23, 383, 190			∞ -	7, 621, 802
円板・所備を文文献・資料費	511,500	12,	1,	372, 554		12, 204, 103 2, 498, 454	-7			1	3, 864, 485
早 会	272, 780	250,048				1,363,900	750, 145				2, 114, 045
名祭堂 名線 電影 電子 日本	58, 506	•	186,120	32, 330		339, 820					1, 139, 747
ムロ르広東 システム保守・支援費	7, 005, 602	ą. Q.	16,			35, 028, 012	_			. ro	1, 293, 419
光熱水料費 丰教終	471, 168	431,904	1,099,393	353, 376		2, 355, 841	1, 295, 713				332 138
租稅公課	1, 922, 270	1,				9, 611, 349				1	1, 897, 591
液衝衝均散素多衛担聯	1, 169, 169	1, 071, 738	2, 728, 060			5,845,844	3, 215, 214				9, 061, 058
株務教院養養の	3, 473, 064	ις		2, 604, 798		19, 979, 884	9, 550, 926			67 -	29, 530, 810
* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	117, 567, 977	1	4		0	809, 319, 206	329, 342, 586	0		1,13	38, 661, 792

内部取引等消 合 計		98, 820, 765	36, 743, 836	0	36, 743, 836		26 749 835	06, 749, 995	25,000	36, 718, 835	1, 421, 515, 850	0	0	
法人会計	8 (627, 590 (19, 244, 146) (19, 244, 146) (19, 244, 146) (19, 244, 146) (19, 24, 24, 24, 24, 24, 24, 24, 24, 24, 24	98,820,765	0	0	0		□	0 <	1,750	19 963 707	19, 961, 956	0	0	
[他1] 		990 949 586	85, 390, 696	0	85, 390, 696	0	0 85 390 696	△ 28, 404, 061	8, 250	56, 978, 385	544, 958, 617	0	0	
†#:/\`		800 310 906	△ 48, 646, 860	0	△ 48, 646, 860 0	0	0 0	28, 404, 061	15,000	△ 20, 257, 799 876, 853, 076	856, 595, 277	0	0	
AK H		O	410, 244, 308	0	410, 244, 308	0	0 044 308	28, 404, 061	450, 040, 309	9 979 051 460	3, 410, 699, 829	0	0	
事 業 [公4] 相談助言事業		76 491 104	△ 76, 377, 595	0	△ 76, 377, 595 0	0	0 76 977 595	0 0	2, 250	△ 76, 379, 845 △ 494 777, 949	△ 571, 156, 887	0	0	
目 (公3) セミナー事業		440 441 609	△ 127, 031, 433	0	△ 127, 031, 433	0	0 0	0 0	7,000	△ 127, 038, 433	234, 916, 659	0	0	
(公2) 調為・情報	イトレントー	174 888 439	∆ 137, 972, 175	0	△ 137, 972, 175 0	0	0 197 979 175	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	2, 750	△ 137, 974, 925 △ 965, 830, 019	\triangle 1, 103, 804, 944	0	0	
(公1) 研究企画事業		117 567 077	△ 117, 509, 965	0	△ 117, 509, 965	0	0 0 00 000 0	0 0	3,000	△ 117, 512, 965 △ 996, 546, 415	△ 1,114,059,380	0	0	
皿	的 国際	佐 理 費 計 総 会 参 番 田 計	評価損益等調整前当期経常対衡減	投資有価能券評価現益等評価損益等	 当期借宵增減額 2、善常々斗増減の部(1) 循常 ケル(益) (1) 循常 ケル(益) (2) 指常 ケル(益) (2) でなっか。 	(2) 租件外票用 什器備品除却損 経常外費用計	当期経常外衛減額	の 日本	(な)	当期一般正味財產增減額一一份正保財商益有利	一般正味財産期末残高	ロ 指定正味財産増減の部当期 当期指定正味財産増減額	指定正味財産期首残高	中省十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二

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

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

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 <u>289,094,200円</u> 退職給付引当金 <u>289,094,200円</u>

(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

					(十匹・11)
科目	期首残高	当期増加額	当期流	咸少額	期末残高
17 E	刑目/区回	当规恒加强	目的使用	その他	別小汉同
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

1. 現金預金 (1) 現 金 年元保管 無転資金として 407,044 407,044 (2) 当 座 預 金 写成後金 無転資金として 71,890,947 71,890,947 (3) 普 通 預 金 写成後金 無転資金として 71,890,947 71,890,947 (3) 普 通 預 金 写成形式 607,044 407,044 (4) 普通後 素能資金として 71,890,947 71,890,947 (4) 第一級資金として 等通税金 無転資金として 75,890,947 71,890,947 (5) 第 所		貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金	額
(2) 当 度 預 金 3座務金 3座務金 3座寮金として 71,890,947	I 資産の部 1 流動資産						
(3) 善 通 預 金 みでは銀行八重州画文店 三妻UF J 銀行八重洲画文店 三妻UF J 銀行日本師中文店 当画信金 書画信金として 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして まに変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして 書に変をとして まに変をとして 書に変をとして 書に変をとして まに変をとして まに変をとして は、1,499,584 378,156,182 212,500,000 電をでをとして 書に変をとして まに変	1. 現金預金	(1) 現 金	手元保管	運転資金として	407, 044	407, 044	
本日銀行八重洲田文店 三菱UP 1 銀行八電洲西文店 三菱UP 1 銀行日本報刊東京中央支店 りそな銀行東京中央支店 力を2 銀行(本部) みずは銀行権田及店 一切・うちょ銀行(本部) みずは銀行和田文店 一方本は銀行人工機工の支店 りきが、1 銀行日本協力を開立を 一方を3 5.01 一方なりまり、1 1, 987, 545 一方なり、1 1, 987, 545 一方ながは現行の出洲西文店 三菱UP 1 銀行八電洲西文店 三菱UP 1 銀行八電洲西文店 三菱UP 1 銀行八電洲西文店 三菱UP 1 銀行八電洲西文店 三菱UP 3 銀行の金洲南全として 東海協会 上井住女銀行東京中央支店 大和ネクスト銀行グーロク友店 東原会として 東海協会 上井住女銀行東京中央支店 大和ネクスト銀行グーロク友店 東原会 東原会 東原会 東京会として 東京会と 東京会として 東京会として 東京会と 東京会と 東京会と 東京会と 東京会と 東京会と 東京会と 東京会と		(2)当座預金	当座預金	運転資金として	71, 890, 947	71, 890, 947	
みずは銀行八重洲口支店 三巻UF J 銀仟八 組制造店 三井住友銀行東京中央支店 大和ネタスト銀行ダイコク支店 9 かっちょ銀行 は期係金 連附金をとして 連附金 2 期係金 2 期係金 2 期係金 2 期所修会事業の受 (2) 監査関連情報誌等刊行物 は170,869,961 2 期所金 2 期所金 2 期所修会事業の受 (2) 監査関連情報誌等刊行物 2 未収入金 (1) 研修会受課料等 (2) 監査関連情報誌等刊行物 研修会受課料等 2 月間談、その他の 2 11,560 2 11,650,989 43,379,600 2 11,560 2 11,560 2 11,650,989 3 市品 (1) 監査関連情報誌等刊行物 (1) 監査関連情報誌等刊行物 (1) 借盈料 月間談、監査股 次的でいるとして 2 11,560 2 11,650,989 1,050,989 44,642,149 2 11,650,989 44,642,149 2 11,650,989 4 前払費用 (1) 借盈料 大変解析物の店 2 大変解析のの店 2 大変解析のの信 2 11,550,989 3,166,846 3,166,846 (2) 会議運営費 (2) 会議運営費 (3) その他 大変解析のの用 2 大変解析会。課 第合会報 (3) その他 大変解析のの用 2 19,381,921 2 19,381,921 5. 立替金 (1) 情報交換会懇親会費等 衛業交換金懇報会 2 4,530,372 8 等 6 (1) 情報交換会懇親会費等 衛業交換金懇報会 2 4,530,372 8 等 6 (1) 情報交換会懇親会費等 衛業交換金懇報会 2 4,530,372 8 等 6 (1) 情報交換会懇親会費等 衛業交換金懇報会 8 等		みずほ銀行八重洲ロ支店 三菱UFJ銀行八重洲通支店 三井住友銀行東京中央支店 三菱UFJ銀行日本橋中央支店 りそな銀行事な中央支店 りそな銀行東京中央支店 ウラシよ銀行(本部) みずほ銀行権田支店 みずほ銀行者占屋支店	普通預預金 普通通預預金 普通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通通	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	69, 177, 413 69, 027, 773 59, 386, 350 66, 067, 320 7, 518, 224 121, 348 635, 917 1, 987, 545	378, 156, 182	
2 未収入金		みずほ銀行八重洲ロ支店 三菱UFJ銀行八重洲通支店 三井住友銀行東京中央支店 大和ネクスト銀行ダイコク支店 (5) 郵 便 振 替 貯 金	定期預金 定期預金 定期預金	運転資金として 運転資金として 運転資金として	12, 500, 000 65, 500, 000 43, 326, 250	292, 187, 211	
(2) 監査関連情報誌等刊行物 1円版 その他図	9 土田 3 仝				12, 120, 323		
東物門市文人間達 監査関連成果刊行物 211,560 3. 商品 (1) 監査関連情報誌等刊行物 月刊級、監査費・	2. 木収八並			講料	43, 379, 600		
3. 商品 (1)監査関連情報誌等刊行物 1,050,989 44,642,149 4. 前払費用 (1)借金料 次の中央とん、アクマを開催した。 大変部等的の9月分 アクマを開催した。 大変部等的の9月分 アクマを開催した。 大変部等的の9月分 アクマを開催した。 大変部が会・席 本変部の2月間 名人、 動家広語 とん、 動家広語 とん、 動家広語 とん 、 動家 、			果物刊行収入関連	当期月刊郎、その他 監査関連成果刊行物	211, 560		
大法 その他 財産成果科符物の在 度 3,166,846 3,166,846 4. 前払費用 10 倍室料 丸の内中央ビル、アクア金融自給 ドクアを設め的 ル、九本ま活場で ル、加軟ま活過ウ ビル 本文部が移介の9月分 ※変費 19,381,921 (2)会議運営費 本文部が合う。構 協会場 協会場 (3)その他 本文部の翌期開催分 会費等 3,832,709 (3)その他 総員資料等 提上住宅の9月分資料 等 1,315,742 24,530,372 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		(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	関連成果刊行物の在 庫	3, 166, 846	3, 166, 846	
(2) 会議運営費 本支部所含・漢 本名部の型制開催分 放会場場 (3) その他 報員資料等 (4) 付籍交換会懇親会費等 財産交換会懇親会費等 (5) 立替金 (1) 情報交換会懇親会費等 (1) 情報交換会懇親会費等 財産交換会懇親会費等 (2) 会議運営費 (3) 表32,709 (3) その他 (3) 表32,709 (4) 財務を検会懇親会費等 (4) 財務を検会懇親会費等 (5) 立替金 (4) 対策を検会懇親会費等 (7) 対策を持定の契用を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を	4. 前払費用	(1) 借室料	アクア堂島西館、 日土地名古屋ビ ル 九勧末広通り				
議会会場 会報費等 3,832,709 1,315,742 24,530,372 1,315,742 1,315,7					19, 381, 921		
(3) その他 報員資料等 供上住宅の9月分資料 等 1,315,742 24,530,372 情報交換会懇親会費等 情報交換会懇親会費 費等 475,800 475,800		(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	9 999 700		
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 5. 立替金 費等 475,800 475,800		(3) その他	職員賃料等	借上住宅の9月分賃料 等		04 500 070	
等 475,800 475,800	5. 力扶人	(1) 棲組六條今銀架今惠位	情報な換金部組合	情報交換会銀報会器	1, 315, 742	24, 530, 372	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	5. 业管室	(1) 旧牧文侠云恋祝云其寺		等	475, 800	475, 800	
流動資産合計 828, 176, 876	流動資産合計	•			· ·		

	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			
	三菱UFJ銀行八重洲通支店	定期預金	あり、運用益は公益 目的事業共用の財源 公益目的保有財産で	200, 000, 000		
		定期預金	あり、運用益は公益 目的事業共用の財源 公益目的保有財産で	11, 200, 000		
	三井住友銀行東京中央支店		あり、運用益は公益 目的事業共用の財源	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 目的事業共用の財源	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 目的事業共用の財源	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	定期預金	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	定期預金	職員分の退職給付引 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					303, 034, 200	
1. ALIVITANIA WI	丸の内中央ビル及び九勧末広通りビル 内装工事・事務所床増床	本部事務所及び支 部事務所内	公益目的事業に供し	4 650 406		
			ている 収益事業等に供して いる	4, 659, 426 2, 562, 685		
			管理運営の用に供し ている	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	18, 599, 181		
			いる 管理運営の用に供し ている	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	(井用財産)	2, 100, 504	00, 000, 000	
		ム等	公益目的事業に供し ている	540, 540		
			収益事業等に供している	297, 297		
		口士野本乳妆会口	管理運営の用に供し ている	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、 アクア堂島西館、 日土地名古屋ビ	(共用財産) 公益目的事業に供し ている	63, 365, 296		
		ル、九勧末広通り ビル等	収益事業等に供して いる	34, 850, 913		
			管理運営の用に供し ている	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 II 負債の部						1, 943, 084, 566
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	研修会講師、弁護 士、会計士、税理				
	(3) 給料手当·厚生福利費	取員給与、年金事 務所他	職員の給料、社会保 険料等未払い分	5, 002, 053		
	(4) その他	職員立替費等	職員立替費に関する	26, 821, 083		
0 七州海鄉群州		地町俗沙田	未払い分等	503, 766	52, 754, 329	
2. 未払消費税等 3. 預り金	(1) 社会保険	麹町税務署 役職員他	当期未払消費税 社会保険預り	5, 707, 700	5, 707, 700	
128 / 302	(2) 所得税・住民税・その他	役職員他	源泉徴収税等	5, 985, 551		
				3, 485, 022	9, 470, 573	ļ
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	月刊監査役講読料	入金された購読料の 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			
流動負債合計				52, 087, 814	52, 087, 814 232, 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 負 債 合 計					289, 094, 200	521, 568, 716
E	味 財 産		1			1, 421, 515, 850