

貸借対照表

一般社団法人日本CFO協会

平成29年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 95,509,244 】	【流動負債】	【 18,124,356 】
現金・預金	86,821,573	未払金	11,809,888
未収金	6,869,454	未払法人税等	70,000
貯蔵品	2,916,850	前受金	6,025,600
前払費用	977,944	預り金	218,868
未収会費償却引当金	2,076,577	負債合計	18,124,356
【固定資産】	【 19,981,372 】		
(有形固定資産)	(7,075,255)		
建物附属設備	5,094,165	純資産の部	
工具器具備品	1,981,090	【株主資本】	【 97,366,260 】
(無形固定資産)	(5,773,843)	資本金	0
ソフトウェア	5,773,843	(利益剰余金)	(97,366,260)
(投資その他の資産)	(7,132,274)	その他利益剰余金	97,366,260
敷金	5,421,600	繰越利益剰余金	97,366,260
長期前払費用	1,710,674	純資産合計	97,366,260
資産合計	115,490,616	負債・純資産合計	115,490,616

損益計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
【売上高】		
入金収入	4,608,000	
会費収入	62,884,000	
受験料収入	39,652,100	
認定収入	4,515,387	
セミナー収入	481,880	
部会会費収入	2,908,256	115,049,623
売上総利益金額		115,049,623
【販売費及び一般管理費】		104,730,406
営業利益金額		10,319,217
【営業外収益】		
受取利息	544	
未収会費償却引当金戻入額	198,566	
雑収入	2,391,499	2,590,609
【営業外費用】		
雑損失	1,641	1,641
経常利益金額		12,908,185
税引前当期純利益金額		12,908,185
法人税、住民税及び事業税		99,395
当期純利益金額		12,808,790

販売費及び一般管理費

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
出張・招聘費	2,121,753
団体加盟費	1,015,574
フォーラム・セミナー費	7,074,828
部会運営費	6,924,979
広報活動費	19,122,336
啓蒙活動費	3,947,362
編集費	9,166,153
試験制作費	3,341,914
試験実施費	13,977,478
運営委託費	12,792,000
通信費	308,042
会議費	1,894,793
減価償却費	3,664,209
地代家賃	6,475,800
水道光熱費	356,433
消耗品費	1,913,795
租税公課	11,037
支払手数料	1,125,289
諸会費	100,000
未収会費償却引当金繰入額	2,076,577
外注費	3,733,369
支払報酬	938,000
旅費交通費	2,390,509
雑費	258,176
合 計	104,730,406

株主資本等変動計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

株主資本		
資本金		
	当期首残高及び当期末残高	0
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	当期首残高	84,557,470
	当期変動額 当期純利益	12,808,790
	当期末残高	97,366,260
利益剰余金合計	当期首残高	84,557,470
	当期変動額	12,808,790
	当期末残高	97,366,260
株主資本合計		
	当期首残高	84,557,470
	当期変動額	12,808,790
	当期末残高	97,366,260

純資産合計		
	当期首残高	84,557,470
	当期変動額	12,808,790
	当期末残高	97,366,260

個別注記表

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・法人税法の規定による定率法

無形固定資産・・・・・・法人税法の規定による定額法

引当金の計上基準

未収会費償却引当金

会費未収金の償却による損失に備えるため、過去の償却実績率により
回収不能見込額を計上しております。

その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

有形固定資産及び無形固定資産の明細

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得価額
有形固定資産	建物付属設備	6,372,174	0	0	1,278,009	5,094,165	2,028,169	7,122,334
	工具器具備品	2,818,290	0	0	837,200	1,981,090	1,167,228	3,148,318
	計	9,190,464	0	0	2,115,209	7,075,255	3,195,397	10,270,652
無形固定資産	ソフトウェア	4,722,843	2,600,000	0	1,549,000	5,773,843	2,861,157	8,635,000
	計	4,722,843	2,600,000	0	1,549,000	5,773,843	2,861,157	8,635,000

引当金の明細

一般社団法人日本CFO協会

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

区分	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	
未収会費償却引当金	1,503,206	2,076,577	1,304,640	198,566	2,076,577
計	1,503,206	2,076,577	1,304,640	198,566	2,076,577

(注) 当期減少額その他は、引当超過による戻入額であります。