



# 貸借対照表

一般社団法人日本CFO協会

平成30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
<b>【流動資産】</b>	<b>【 114,810,771 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 24,093,358 】</b>
現金・預金	105,635,404	未払金	7,843,360
未収金	7,096,564	未払法人税等	70,000
貯蔵品	2,378,500	未払消費税等	1,503,100
前払費用	1,127,944	前受金	14,480,640
未収会費償却引当金	-1,427,641	預り金	196,258
<b>【固定資産】</b>	<b>【 15,963,690 】</b>	<b>負債合計</b>	<b>24,093,358</b>
(有形固定資産)	( 5,670,438 )		
建物附属設備	4,069,973	<b>純資産の部</b>	
工具器具備品	1,600,465	<b>【株主資本】</b>	<b>【 106,681,103 】</b>
(無形固定資産)	( 4,539,177 )	資本金	0
ソフトウェア	4,539,177	(利益剰余金)	( 106,681,103 )
(投資その他の資産)	( 5,754,075 )	その他利益剰余金	106,681,103
敷金	5,421,600	繰越利益剰余金	106,681,103
長期前払費用	332,475	<b>純資産合計</b>	<b>106,681,103</b>
<b>資産合計</b>	<b>130,774,461</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>130,774,461</b>

# 損益計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	金 額
<b>【 売 上 高 】</b>		
入 会 金 収 入	4,368,400	
会 費 収 入	63,629,259	
受 験 料 収 入	38,877,400	
認 定 収 入	5,132,452	
セ ミ ナ ー 収 入	593,700	
部 会 会 費 収 入	9,267,120	121,868,331
売 上 総 利 益 金 額		121,868,331
<b>【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】</b>		113,293,462
営 業 利 益 金 額		8,574,869
<b>【 営 業 外 収 益 】</b>		
受 取 利 息	835	
未 収 償 却 引 当 金 戻 入 額	782,737	
雑 収 入	26,531	810,103
<b>【 営 業 外 費 用 】</b>		
雑 損 失	2	2
経 常 利 益 金 額		9,384,970
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		9,384,970
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		70,127
当 期 純 利 益 金 額		9,314,843

# 販売費及び一般管理費

一般社団法人日本CFO協会

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
出張・招聘費	3,563,421
団体加盟費	1,183,463
フォーラム・セミナー費	10,129,899
部会運営費	13,964,746
広報活動費	12,999,693
啓蒙活動費	3,807,715
編集費	10,292,036
試験制作費	100,000
試験実施費	16,427,559
運営委託費	12,792,000
通信費	391,963
会議費	3,041,545
減価償却費	3,424,503
地代家賃	6,475,800
水道光熱費	358,060
消耗品費	1,735,842
租税公課	279,700
支払手数料	876,113
諸会費	100,000
未収会費償却引当金繰入額	1,427,641
外注費	5,985,701
支払報酬	920,000
旅費交通費	2,753,449
雑費	262,613
合 計	113,293,462

# 株主資本等変動計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	97,366,260
	当期変動額 当期純利益	9,314,843
	当期末残高	106,681,103
利益剰余金合計	当期首残高	97,366,260
	当期変動額	9,314,843
	当期末残高	106,681,103
株主資本合計		
	当期首残高	97,366,260
	当期変動額	9,314,843
	当期末残高	106,681,103

純資産合計		
	当期首残高	97,366,260
	当期変動額	9,314,843
	当期末残高	106,681,103

# 個別注記表

一般社団法人日本CFO協会

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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29年 4月 1日

至 平成30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	5,094,165	0	0	1,024,192	4,069,973	3,052,361	7,122,334
	工具器具備品	1,981,090	205,020	0	585,645	1,600,465	1,752,873	3,353,338
	計	7,075,255	205,020	0	1,609,837	5,670,438	4,805,234	10,475,672
無形固定資産	ソフトウェア	5,773,843	580,000	0	1,814,666	4,539,177	4,675,823	9,215,000
	計	5,773,843	580,000	0	1,814,666	4,539,177	4,675,823	9,215,000

# 引当金の明細

一般社団法人日本CFO協会

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

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	2,076,577	1,427,641	1,293,840	782,737	1,427,641
計	2,076,577	1,427,641	1,293,840	782,737	1,427,641

(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。