

損益計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
入 会 金 収 入	7,370,000	
会 費 収 入	65,313,862	
受 験 料 収 入	43,122,100	
認 定 収 入	5,123,938	
セ ミ ナ ー 収 入	579,810	
部 会 会 費 収 入	4,324,690	125,834,400
		売 上 総 利 益 金 額
		125,834,400
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		111,167,598
		営 業 利 益 金 額
		14,666,802
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	858	
未 収 償 却 引 当 金 戻 入	485,881	
雑 収 入	48,582	535,321
		経 常 利 益 金 額
		15,202,123
		税 引 前 当 期 純 利 益 金 額
		15,202,123
		法人税、住民税及び事業税
		70,000
		当 期 純 利 益 金 額
		15,132,123

販売費及び一般管理費

一般社団法人日本CFO協会

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
出張・招聘費	2,384,919
団体加盟費	1,185,000
フォーラム・セミナー費	13,570,633
広報活動費	9,902,445
啓蒙活動費	4,703,793
編集費	15,678,723
試験制作費	892,596
試験実施費	15,908,390
運営委託費	12,792,000
部会運営費	4,128,616
通信費	574,656
会議費	3,095,553
減価償却費	3,137,323
地代家賃	6,475,800
水道光熱費	326,233
消耗品費	1,085,352
租税公課	75,087
支払手数料	915,134
諸会費	120,618
未収会費償却引当金繰入額	1,461,208
外注費	9,239,607
支払報酬	938,000
旅費交通費	2,222,911
雑費	353,001
合 計	111,167,598

株主資本等変動計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 2018年 4月 1日

至 2019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	106,681,103
	当期変動額 当期純利益	15,132,123
	当期末残高	121,813,226
利益剰余金合計	当期首残高	106,681,103
	当期変動額	15,132,123
	当期末残高	121,813,226
株主資本合計		
	当期首残高	106,681,103
	当期変動額	15,132,123
	当期末残高	121,813,226

純資産合計		
	当期首残高	106,681,103
	当期変動額	15,132,123
	当期末残高	121,813,226

個別注記表

一般社団法人日本CFO協会

自 2018年 4月 1日

至 2019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 2018年 4月 1日

至 2019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	4,069,973	0	0	821,084	3,248,889	3,873,445	7,122,334
	工具器具備品	1,600,465	2,662,671	0	498,067	3,765,069	2,250,940	6,016,009
	計	5,670,438	2,662,671	0	1,319,151	7,013,958	6,124,385	13,138,343
無形固定資産	ソフトウェア	4,539,177	520,000	0	1,818,172	3,241,005	6,493,995	9,735,000
	計	4,539,177	520,000	0	1,818,172	3,241,005	6,493,995	9,735,000

引当金の明細

一般社団法人日本CFO協会

自 2018年 4月 1日

至 2019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	1,427,641	1,461,208	941,760	485,881	1,461,208
計	1,427,641	1,461,208	941,760	485,881	1,461,208

(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。

監査報告書

謄本

当職は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第5期事業年度の理事の職務執行を監査いたしました。その結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、会計監査人から報告及び説明を受け、会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち、貸借対照表書、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書につき検討いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 会計監査人きさらぎ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、計算書類及びその附属明細書の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し又定款に従い、協会の損益及び財産及の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務遂行に関する不正の行為又は定款に違反する重大な事実は認められません。

令和元年6月3日

一般社団法人日本CFO協会
監事 玉越 賢治 ㊞