

貸借対照表

一般社団法人日本CFO協会

2020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】	【 143,253,409 】	【流 動 負 債】	【 22,501,320 】
現 金 ・ 預 金	94,383,114	未 払 金	11,311,170
未 収 金	47,425,378	未 払 法 人 税 等	70,000
貯 蔵 品	1,322,150	未 払 消 費 税 等	775,900
立 替 金	101,000	前 受 金	10,169,520
前 払 費 用	771,225	預 り 金	174,730
未収会費償却引当金	749,458	負 債 合 計	22,501,320
【固 定 資 産】	【 15,508,504 】		
(有 形 固 定 資 産)	(4,259,844)		
建 物 附 属 設 備	2,599,113	純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品	1,660,731	【株 主 資 本】	【 136,260,593 】
(無 形 固 定 資 産)	(1,612,335)	資 本 金	0
ソ フ ト ウ ェ ア	1,612,335	(利 益 剰 余 金)	(136,260,593)
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(9,636,325)	そ の 他 利 益 剰 余 金	136,260,593
敷 金	5,421,600	繰 越 利 益 剰 余 金	136,260,593
長 期 前 払 費 用	4,214,725	純 資 産 合 計	136,260,593
資 産 合 計	158,761,913	負 債 ・ 純 資 産 合 計	158,761,913

損益計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
入 会 金 収 入	2,875,096	
会 費 収 入	67,544,468	
受 験 料 収 入	43,907,950	
認 定 収 入	5,461,708	
セ ミ ナ ー 収 入	552,144	
業 務 受 託 売 上	120,000	
部 会 会 費 収 入	388,920	120,850,286
売 上 総 利 益 金 額		120,850,286
【販売費及び一般管理費】		106,780,487
営 業 利 益 金 額		14,069,799
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	801	
未 収 償 却 引 当 金 戻 入 額	446,230	
雑 収 入	537	447,568
経 常 利 益 金 額		14,517,367
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		14,517,367
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		70,000
当 期 純 利 益 金 額		14,447,367

販売費及び一般管理費

一般社団法人日本CFO協会

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
出張・招聘費	2,128,965
フォーラム・セミナー費	9,846,263
広報活動費	18,799,007
啓蒙活動費	2,979,550
編集費	14,842,481
通信発送費	60,354
試験制作費	1,125,000
試験実施費	16,637,696
運営委託費	12,792,000
会議費	2,810,531
減価償却費	4,876,309
地代家賃	6,717,516
水道光熱費	480,745
消耗品費	845,733
租税公課	97,335
荷造運賃発送費	376,773
支払手数料	840,244
諸会費	130,000
未収会費償却引当金繰入額	749,458
外注費	6,997,692
支払報酬	938,000
旅費交通費	1,452,322
雑費	256,513
合 計	106,780,487

株主資本等変動計算書

一般社団法人日本CFO協会

自 2019年 4月 1日

至 2020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	121,813,226
	当期変動額 当期純利益	14,447,367
	当期末残高	136,260,593
利益剰余金合計	当期首残高	121,813,226
	当期変動額	14,447,367
	当期末残高	136,260,593
株主資本合計		
	当期首残高	121,813,226
	当期変動額	14,447,367
	当期末残高	136,260,593

純資産合計		
	当期首残高	121,813,226
	当期変動額	14,447,367
	当期末残高	136,260,593

個別注記表

一般社団法人日本CFO協会

自 2019年 4月 1日

至 2020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 2019年 4月 1日

至 2020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	3,248,889	—	—	649,776	2,599,113	4,523,221	7,122,334
	工具器具備品	3,765,069	—	—	2,104,338	1,660,731	4,355,278	6,016,009
	計	7,013,958	—	—	2,754,114	4,259,844	8,878,499	13,138,343
無形固定資産	ソフトウェア	3,241,005	—	—	1,628,670	1,612,335	/	/
	計	3,241,005	—	—	1,628,670	1,612,335		
長期前払費用		25,000	4,683,250	—	493,525	4,214,725		

引当金の明細

一般社団法人日本CFO協会

自 2019年 4月 1日

至 2020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	1,461,208	749,458	1,014,978	446,230	749,458
計	1,461,208	749,458	1,014,978	446,230	749,458

(注) 未収会費償却引当金「当期減少額」の「その他」欄は、洗替方式により戻し入れた金額であります。