

## 貸借対照表

令和5年12月31日

(単位:円)

| 科目                | 当期末残高        | 当期首残高        | 差額          |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |              |              |             |
| 1 流動資産            |              |              |             |
| 現金・預金             | 55,311,874   | 73,315,632   | -18,003,758 |
| 商品                | 9,704,566    | 8,221,034    | 1,483,532   |
| 未収入金              | 4,237        | 2,740        | 1,497       |
| 流動資産合計            | 65,020,677   | 81,539,406   | -16,518,729 |
| 2 固定資産            |              |              |             |
| (1) 特定資産          |              |              |             |
| 公益目的事業拡充資金        | 20,000,000   | 20,000,000   | 0           |
| 50周年記念講演会資金       | 1,500,000    | 1,500,000    | 0           |
| 令和4年資格認定試験事業拡大積立金 | 1,000,000    | 500,000      | 500,000     |
| 令和5年資格認定試験事業拡大積立金 | 7,000,000    | 0            | 7,000,000   |
| 資産取得積立金           | 31,000,000   | 0            | 31,000,000  |
| 特定資産合計            | 60,500,000   | 22,000,000   | 38,500,000  |
| (2) 有形固定資産        |              |              |             |
| 工具器具備品            | 980,267      | 216,000      | 764,267     |
| 有形固定資産合計          | 980,267      | 216,000      | 764,267     |
| (3) 無形固定資産        |              |              |             |
| ソフトウェア            | 1,934,331    | 734,929      | 1,199,402   |
| 差入保証金             | 1,000,000    | 1,000,000    | 0           |
| 無形固定資産合計          | 2,934,331    | 1,734,929    | 1,199,402   |
| 固定資産合計            | 64,414,598   | 23,950,929   | 40,463,669  |
| 資産合計              | 129,435,275  | 105,490,335  | 23,944,940  |
| <b>II 負債の部</b>    |              |              |             |
| 1 流動負債            |              |              |             |
| 前受金               | 1,378,000    | 1,787,000    | -409,000    |
| 預り金               | 1,218,920    | 1,217,687    | 1,233       |
| 未払金               | 0            | 4,132        | -4,132      |
| 仮受金               | 100          | 0            | 100         |
| 未払法人税等            | 1,117,000    | 863,900      | 253,100     |
| 未払消費税等            | 1,354,200    | 1,856,100    | -501,900    |
| 流動負債合計            | 5,068,220    | 5,728,819    | -660,599    |
| 負債合計              | 5,068,220    | 5,728,819    | -660,599    |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |              |             |
| 1 指定正味財産          |              |              |             |
| 公益事業拡充資金          | 20,000,000   | 20,000,000   | 0           |
| 指定正味財産合計          | 20,000,000   | 20,000,000   | 0           |
| (うち特定資産への充当額)     | (20,000,000) | (20,000,000) | 0           |
| 2 一般正味財産          | 104,367,055  | 79,761,516   | 24,605,539  |
| 正味財産合計            | 124,367,055  | 99,761,516   | 24,605,539  |
| 負債・正味財産合計         | 129,435,275  | 105,490,335  | 23,944,940  |