

## 貸借対照表

令和1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	30,718,861	37,703,103	-6,984,242
商品	7,121,871	6,889,165	232,706
流動資産合計	37,840,732	44,592,268	-6,751,536
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
平成27年資格認定試験事業拡大積立金	5,000,000	5,000,000	0
50周年記念講演会資金	1,500,000	1,500,000	0
平成28年資格認定試験事業拡大積立金	2,000,000	2,000,000	0
平成29年資格認定試験事業拡大積立金	3,700,000	3,700,000	0
令和1年資格認定試験事業拡大積立金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	33,200,000	32,200,000	1,000,000
(2) 有形固定資産			
工具器具備品	1,200,000	2,000,000	-800,000
有形固定資産合計	1,200,000	2,000,000	-800,000
(3) 無形固定資産			
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0
著作権	144,032	360,082	-216,050
無形固定資産合計	1,144,032	1,360,082	-216,050
固定資産合計	35,544,032	35,560,082	-16,050
資産合計	73,384,764	80,152,350	-6,767,586
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
前受金	1,820,325	1,840,874	-20,549
預り金	1,068,274	650,592	417,682
未払法人税等	109,600	110,200	-600
未払消費税等	1,378,900	1,322,800	56,100
流動負債合計	4,377,099	3,924,466	452,633
負債合計	4,377,099	3,924,466	452,633
<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	49,007,665	56,227,884	-7,220,219
正味財産合計	69,007,665	76,227,884	-7,220,219
負債・正味財産合計	73,384,764	80,152,350	-6,767,586

## 貸借対照表内訳表

令和1年12月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
現金・預金	18,112,538	549,980	12,056,343	0	30,718,861
商品	0	7,121,871	0	0	7,121,871
法人会計	0	▲ 1,038,300	0	1,038,300	0
収益事業等会計	0	0	1,038,300	▲ 1,038,300	0
流動資産合計	18,112,538	6,633,551	13,094,643	0	37,840,732
<b>2 固定資産</b>					
<b>(1) 特定資産</b>					
公益目的事業拡充資金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
平成27年資格認定試験事業拡大積立金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
50周年記念講演会資金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
平成28年資格認定試験事業拡大積立金	2,000,000	0	0	0	2,000,000
平成29年資格認定試験事業拡大積立金	3,700,000	0	0	0	3,700,000
令和1年資格認定試験事業拡大積立金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
特定資産合計	33,200,000	0	0	0	33,200,000
<b>(2) 有形固定資産</b>					
工具器具備品	1,200,000	0	0	0	1,200,000
有形固定資産合計	1,200,000	0	0	0	1,200,000
<b>(3) 無形固定資産</b>					
差入保証金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
著作権	0	144,032	0	0	144,032
無形固定資産合計	0	144,032	1,000,000	0	1,144,032
固定資産合計	34,400,000	144,032	1,000,000	0	35,544,032
<b>資産合計</b>	<b>52,512,538</b>	<b>6,777,583</b>	<b>14,094,643</b>	<b>0</b>	<b>73,384,764</b>
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
前受金	184,800	52,525	1,583,000	0	1,820,325
預り金	0	0	1,068,274	0	1,068,274
未払法人税等	0	39,600	70,000	0	109,600
未払消費税等	0	0	1,378,900	0	1,378,900
流動負債合計	184,800	92,125	4,100,174	0	4,377,099
<b>負債合計</b>	<b>184,800</b>	<b>92,125</b>	<b>4,100,174</b>	<b>0</b>	<b>4,377,099</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1 指定正味財産</b>					
公益事業拡充資金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
指定正味財産合計	20,000,000	0	0	0	20,000,000
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	0	0	0	(20,000,000)
<b>2 一般正味財産</b>	32,327,738	6,685,458	9,994,469	0	49,007,665
<b>正味財産合計</b>	<b>52,327,738</b>	<b>6,685,458</b>	<b>9,994,469</b>	<b>0</b>	<b>69,007,665</b>
<b>負債・正味財産合計</b>	<b>52,512,538</b>	<b>6,777,583</b>	<b>14,094,643</b>	<b>0</b>	<b>73,384,764</b>