

## Ⅱ 第51期計算書類等

### 1 第51期貸借対照表

2024年8月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	739,107,934	597,103,977	142,003,957
未収入金	35,630,751	31,087,191	4,543,560
商品	6,986,289	8,550,906	△ 1,564,617
前払費用	24,073,707	27,692,321	△ 3,618,614
立替金	218,920	1,048,600	△ 829,680
流動資産合計	806,017,601	665,482,995	140,534,606
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
公益目的事業資産	600,000,000	600,000,000	0
システム改修開発資産	70,000,000	60,000,000	10,000,000
研修会施設購入資産	0	190,000,000	△ 190,000,000
退職給付引当資産	288,875,200	268,499,500	20,375,700
特定資産合計	958,875,200	1,118,499,500	△ 159,624,300
<b>(2) その他固定資産</b>			
建物付属設備	8,474,787	9,788,312	△ 1,313,525
什器備品	28,988,331	27,344,467	1,643,864
ソフトウェア	1,415,700	20,381,711	△ 18,966,011
商標権	594,916	0	594,916
敷金	107,025,418	111,388,864	△ 4,363,446
出資金	5,000	5,000	0
その他固定資産合計	146,504,152	168,908,354	△ 22,404,202
固定資産合計	1,105,379,352	1,287,407,854	△ 182,028,502
<b>資産合計</b>	<b>1,911,396,953</b>	<b>1,952,890,849</b>	<b>△ 41,493,896</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	56,088,659	55,630,931	457,728
未払消費税等	5,144,300	2,614,200	2,530,100
預り金	9,607,234	7,313,186	2,294,048
前受金	114,776,700	108,290,180	6,486,520
リース債務	520,884	892,944	△ 372,060
賞与引当金	51,586,961	50,593,342	993,619
流動負債合計	237,724,738	225,334,783	12,389,955
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	0	520,884	△ 520,884
退職給付引当金	288,875,200	268,499,500	20,375,700
固定負債合計	288,875,200	269,020,384	19,854,816
<b>負債合計</b>	<b>526,599,938</b>	<b>494,355,167</b>	<b>32,244,771</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>	1,384,797,015	1,458,535,682	△ 73,738,667
(うち特定資産への充当額)	(670,000,000)	(850,000,000)	(△ 180,000,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>1,384,797,015</b>	<b>1,458,535,682</b>	<b>△ 73,738,667</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,911,396,953</b>	<b>1,952,890,849</b>	<b>△ 41,493,896</b>

第51期貸借対照表内訳表

2024年8月31日現在

(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 等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	206,192,054	491,878,020	41,037,860		739,107,934
未収入金	35,616,243	11,969	2,539		35,630,751
商品	6,986,289	0	0		6,986,289
前払費用	15,917,143	6,741,294	1,415,270		24,073,707
立替金	0	218,920	0		218,920
流動資産合計	264,711,729	498,850,203	42,455,669		806,017,601
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
公益目的事業資産	600,000,000	0	0		600,000,000
システム改修開発資産	40,600,000	24,500,000	4,900,000		70,000,000
研修会施設購入資産	0	0	0		0
退職給付引当資産	173,325,120	95,328,816	20,221,264		288,875,200
特定資産合計	813,925,120	119,828,816	25,121,264		958,875,200
(2) その他固定資産					
建物付属設備	5,084,872	2,796,680	593,235		8,474,787
什器備品	17,392,999	9,566,149	2,029,183		28,988,331
ソフトウェア	849,420	467,181	99,099		1,415,700
商標権	356,949	196,322	41,645		594,916
敷金	64,215,251	35,318,388	7,491,779		107,025,418
出資金	3,000	1,650	350		5,000
その他固定資産合計	87,902,491	48,346,370	10,255,291		146,504,152
固定資産合計	901,827,611	168,175,186	35,376,555		1,105,379,352
資産合計	1,166,539,340	667,025,389	77,832,224		1,911,396,953
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	42,770,316	11,189,746	2,128,597		56,088,659
未払消費税等	3,086,580	1,697,619	360,101		5,144,300
預り金	5,764,341	3,170,387	672,506		9,607,234
前受金	33,475,200	50,463,000	30,838,500		114,776,700
リース債務	312,531	171,892	36,461		520,884
賞与引当金	30,952,176	17,023,697	3,611,088		51,586,961
流動負債合計	116,361,144	83,716,341	37,647,253		237,724,738
2. 固定負債					
リース債務	0	0	0		0
退職給付引当金	173,325,120	95,328,816	20,221,264		288,875,200
固定負債合計	173,325,120	95,328,816	20,221,264		288,875,200
負債合計	289,686,264	179,045,157	57,868,517		526,599,938
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
2. 一般正味財産	876,853,076	487,980,232	19,963,707		1,384,797,015
(うち特定資産への充当額)	(640,600,000)	(24,500,000)	(4,900,000)		(670,000,000)
正味財産合計	876,853,076	487,980,232	19,963,707		1,384,797,015
負債及び正味財産合計	1,166,539,340	667,025,389	77,832,224		1,911,396,953

## 2 第51期 正味財産増減計算書

2023年9月1日から2024年8月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
公益目的事業資産受取利息	15,035	15,000	35
特定資産受取利息	15,881	20,330	△ 4,449
特定資産運用益計	30,916	35,330	△ 4,414
受取入会金			
受取入会金	20,650,000	22,450,000	△ 1,800,000
受取会費			
正会員受取会費	891,660,000	884,785,000	6,875,000
事業収益			
講演会等参加料収益	139,000	244,400	△ 105,400
研修会受講料収益	215,807,200	156,251,900	59,555,300
監査役全国会議参加料収益	64,187,200	62,092,800	2,094,400
スタッフ全国会議参加料収益	11,718,300	7,246,800	4,471,500
監査関連情報誌等刊行収益	45,148,310	52,891,874	△ 7,743,564
事業収益計	337,000,010	278,727,774	58,272,236
雑収益			
受取利息	31,198	6,386	24,812
雑収益	935,659	706,363	229,296
雑収益計	966,857	712,749	254,108
経常収益計	1,250,307,783	1,186,710,853	63,596,930
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>			
役員報酬	17,792,500	31,067,500	△ 13,275,000
給料手当	216,576,241	205,307,744	11,268,497
賞与引当金繰入額	47,975,873	47,051,809	924,064
支払賞与	53,887,100	49,031,418	4,855,682
退職給付費用	22,471,195	22,534,458	△ 63,263
厚生福利費	65,359,732	62,865,968	2,493,764
借室料	221,829,044	214,684,987	7,144,057
会議運営費	182,303,772	146,642,351	35,661,421
旅費交通費	22,494,653	20,873,423	1,621,230
通信運搬費	35,540,178	38,475,732	△ 2,935,554
印刷製本費	52,168,600	60,982,470	△ 8,813,870
消耗品費	12,008,981	12,421,524	△ 412,543
消耗什器備品費	8,203,393	3,056,269	5,147,124
リース料	3,803,004	3,619,719	183,285
修繕費	977,993	0	977,993
諸謝金	86,021,159	73,932,417	12,088,742
印税・原稿料	13,077,137	11,243,239	1,833,898
文献・資料費	3,809,393	2,512,187	1,297,206
研修費	1,740,030	1,740,030	0
交際費	942,358	609,511	332,847
協議費	1,424,037	920,351	503,686
広告宣伝費	4,876,300	4,452,525	423,775
システム保守・支援費	55,896,009	63,950,776	△ 8,054,767
光熱水料費	3,746,792	3,295,499	451,293
手数料	2,800,085	3,884,405	△ 1,084,320
租税公課	12,985,478	9,903,711	3,081,767
減価償却費	26,684,639	39,609,449	△ 12,924,810
敷金償却費	1,317,429	1,280,639	36,790
業務委託費	27,621,653	28,132,356	△ 510,703
雑費	17,996,640	18,182,901	△ 186,261
<b>事業費計</b>	1,224,331,398	1,182,265,368	42,066,030

科 目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>			
役員報酬	8,657,500	8,882,500	△ 225,000
給料手当	16,301,438	15,453,270	848,168
賞与引当金繰入額	3,611,088	3,541,533	69,555
支払賞与	4,056,017	3,690,537	365,480
退職給付費用	1,691,380	1,696,142	△ 4,762
厚生福利費	4,919,549	4,731,846	187,703
借室料	16,696,810	16,159,085	537,725
会議運営費	4,440,986	5,538,578	△ 1,097,592
旅費交通費	4,419,912	3,927,955	491,957
通信運搬費	2,571,918	3,110,119	△ 538,201
印刷製本費	2,412,630	2,866,096	△ 453,466
消耗品費	825,561	758,450	67,111
消耗什器備品費	617,459	230,042	387,417
リース料	286,246	272,452	13,794
修繕費	73,612	0	73,612
諸謝金及顧問料	15,877,620	16,512,320	△ 634,700
文献・資料費	281,693	186,936	94,757
研修費	130,970	130,970	0
交際費	747,569	1,015,260	△ 267,691
協議費	56,648	23,372	33,276
システム保守・支援費	4,207,226	4,813,499	△ 606,273
光熱水料費	282,016	248,049	33,967
手数料	210,759	292,325	△ 81,566
租税公課	977,402	745,439	231,963
減価償却費	2,008,522	2,981,356	△ 972,834
敷金償却費	99,162	96,392	2,770
業務委託費	1,742,061	1,778,590	△ 36,529
雑費	692,946	714,180	△ 21,234
<b>管理費計</b>	<b>98,896,700</b>	<b>100,397,293</b>	<b>△ 1,500,593</b>
経常費用計	1,323,228,098	1,282,662,661	40,565,437
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 72,920,315	△ 95,951,808	23,031,493
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 72,920,315	△ 95,951,808	23,031,493
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	793,352	0	793,352
経常外費用計	793,352	0	793,352
当期経常外増減額	△ 793,352	0	△ 793,352
税引前当期一般正味財産増減額	△ 73,713,667	△ 95,951,808	22,238,141
法人税、住民税及び事業税	25,000	25,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 73,738,667	△ 95,976,808	22,238,141
一般正味財産期首残高	1,458,535,682	1,554,512,490	△ 95,976,808
一般正味財産期末残高	1,384,797,015	1,458,535,682	△ 73,738,667
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	1,384,797,015	1,458,535,682	△ 73,738,667

第51期 正味財産増減計算書内訳表  
2023年9月1日から2024年8月31日まで

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					【他】 収益事業等会計	法人会計	内部取 引等消 去	合 計
	【公1】 研究企画事業	【公2】 調査・情報 センター事業	【公3】 セミナー事業	相感助言事業	共通				
1. 正味財産増減の部									
(1) 経常増減の部									
特許権等運用利益									
公益目的事業等受取利息									
特定資産受取利息									
特定資産運用益計	1,906	1,747	4,447	1,429	15,035	5,241	1,111		15,853
受取入会金	1,906	1,747	4,447	1,429	15,035	5,241	1,111		30,516
受取会費					9,105,032	9,292,500	2,252,468		20,650,000
事業収益					394,736,736	401,247,000	95,676,264		891,660,000
事業損失									
講演会等参加料収益			139,000						139,000
研究会等講師料収益			215,807,200						215,807,200
監査役全国会議参加料収益			64,187,200						64,187,200
スタップ全国会議参加料収益			11,718,300						11,718,300
監査関連情報誌等刊行収益		45,148,310							45,148,310
事業収益計	0	45,148,310	291,851,700	0	0	0	0	0	337,000,010
雑収益									
雑収益									
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	31,198
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	935,659
(2) 経常費用	1,906	45,150,057	291,856,147	1,429	403,836,803	410,544,741	958,896,700		1,250,307,783
役員報酬	5,090,000	4,890,000	6,290,000	0	0	0	0		17,792,500
給料手当	27,946,321	25,616,545	65,205,750	20,955,991	0	16,270,000	0		216,576,541
退職給付	6,190,435	5,674,306	14,474,439	4,642,826	0	138,726,697	0		47,895,573
支払社会保険料	2,894,509	2,657,883	6,765,521	2,174,692	0	14,467,545	0		22,447,065
運送燃料費用	8,433,514	7,730,723	19,678,199	6,235,135	0	42,167,569	0		65,359,732
借入金	28,623,102	26,237,844	66,287,239	21,467,327	0	143,115,512	0		221,829,044
借入金利息	3,569,212	11,541,839	151,680,121	1,130,027	0	166,791,172	0		182,303,772
通信交通費	4,841,714	1,875,514	7,302,174	1,452,017	0	15,149,486	0		22,494,653
庶務用品費	1,937,597	22,056,042	4,749,069	1,452,017	0	5,345,453	0		35,540,178
印刷製本費	0	47,477,871	4,663,473	1,051,435	0	52,141,344	0		52,168,000
印刷製本費	1,415,217	2,222,409	3,362,242	1,051,435	0	5,001,353	0		12,008,381
印刷製本費	1,415,217	2,222,409	3,362,242	1,051,435	0	5,001,353	0		12,008,381
リース料	1,490,710	449,818	1,144,900	268,033	0	7,349,453	0		3,803,004
修繕費	196,193	115,677	294,449	94,644	0	630,963	0		977,993
諸謝金	3,343,308	1,013,474	60,475,618	0	0	21,188,759	0		86,021,159
印税・原簿料	492,145	500,303	1,126,778	362,179	0	13,077,137	0		13,077,137
文庫・資料費	224,520	205,810	523,880	168,390	0	1,327,988	0		3,809,393
交際費	72,604	3,726	3,362,242	168,390	0	1,122,600	0		1,740,030
雑費	87,902	3,603,573	411,822	55,614	0	454,406	0		942,338
雑費	87,902	3,603,573	411,822	55,614	0	454,406	0		942,338
固定資産減価償却費	4,565,800	298,500	298,500	0	0	910,959	0		4,854,259
リース入保手・取扱費	7,212,388	6,611,956	5,409,291	0	0	36,061,941	0		55,896,009
光熱水料費	483,457	443,169	1,128,066	362,593	0	1,329,207	0		3,746,792
手数料	361,301	331,193	843,036	270,976	0	1,806,506	0		2,800,085
租税公課	1,675,546	1,535,917	3,909,006	1,256,659	0	8,377,728	0		12,985,478
減価償却費	3,443,179	3,156,248	8,034,085	2,582,384	0	17,215,896	0		26,684,639
減価償却費	1,694,991	1,355,825	3,964,645	1,274,493	0	4,468,743	0		1,317,429
委託委託費	2,968,382	7,214,643	4,968,241	2,238,094	0	19,469,076	0		27,621,653
委託委託費	2,968,382	7,214,643	4,968,241	2,238,094	0	19,469,076	0		27,621,653
事業費計	12,314,928	210,645,610	475,927,295	79,410,124	0	337,658,335	0		1,224,331,958



### 3 第51期 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①商品 …………… 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)によっている。

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 ……… 定額法によっている。  
 なお、リース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

- ②無形固定資産 ……… 定額法によっている。

##### (3) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 …………… 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度負担相当額を計上している。

- ②退職給付引当金 ……… 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。  
 なお、退職給付債務は年度末自己都合要支給額に基づいて計算している。

##### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### 2. 特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
公益目的事業資産	600,000,000	0	0	600,000,000
システム改修開発資産	60,000,000	10,000,000	0	70,000,000
研修会施設購入資産	190,000,000	0	190,000,000	0
退職給付引当資産	268,499,500	23,405,200	3,029,500	288,875,200
合計	1,118,499,500	33,405,200	193,029,500	958,875,200

#### 3. 特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
公益目的事業資産	600,000,000	( ー)	(600,000,000)	( ー)
システム改修開発資産	70,000,000	( ー)	(70,000,000)	( ー)
退職給付引当資産	288,875,200	( ー)	( ー)	(288,875,200)
合計	958,875,200	( ー)	(670,000,000)	(288,875,200)

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	48,068,000	39,593,213	8,474,787
什器備品	66,438,211	37,449,880	28,988,331
合計	114,506,211	77,043,093	37,463,118

#### 5. 退職給付関係

##### (1)採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を採用している。

##### (2)退職給付債務に関する事項

退職給付債務 288,875,200円

退職給付引当金 288,875,200円

##### (3)退職給付費用に関する事項

勤務費用 24,162,575円

退職給付費用 24,162,575円

(注)退職給付債務の算定方法として、簡便法を採用している。



#### 4 第51期 附属明細書

##### 1. 特定資産の明細

特定資産については、「3 第51期財務諸表に対する注記」の「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、内容の記載を省略する。

##### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	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	
賞与引当金	50,593,342	51,586,961	50,593,342	—	51,586,961
退職給付引当金	268,499,500	24,162,575	3,786,875	—	288,875,200

## 5 第51期財産目録

2024年8月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
1 資産の部				
1 流動資産				
1. 現金預金				
(1) 現金	手元保管	運転資金として	379,043	379,043
(2) 当座預金	当座預金	運転資金として	65,010,635	65,010,635
(3) 普通預金				
みずほ銀行八重洲口支店	普通預金	運転資金として	123,162,859	
三菱UFJ銀行八重洲通支店	普通預金	運転資金として	83,011,537	
三井住友銀行東京中央支店	普通預金	運転資金として	26,139,687	
三菱UFJ銀行日本橋中央支店	普通預金	運転資金として	70,176,718	
りそな銀行東京中央支店	普通預金	運転資金として	36,128,838	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	普通預金	運転資金として	7,433,485	
ゆうちょ銀行(本部)	普通預金	運転資金として	122,248	
みずほ銀行梅田支店	普通預金	運転資金として	813,724	
みずほ銀行名古屋支店	普通預金	運転資金として	2,200,998	
西日本シティ銀行博多駅東支店	普通預金	運転資金として	810,574	350,000,668
(4) 定期預金				
みずほ銀行八重洲口支店	定期預金	運転資金として	180,860,961	
三菱UFJ銀行八重洲通支店	定期預金	運転資金として	12,500,000	
三井住友銀行東京中央支店	定期預金	運転資金として	65,500,000	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	定期預金	運転資金として	43,545,250	302,406,211
(5) 郵便振替貯金				
ゆうちょ銀行	郵便振替貯金	運転資金として	21,311,377	21,311,377
2. 未収入金				739,107,934
(1) 研修会受講料等	研修会受講料等	第51期研修会事業の受講料	35,280,600	
(2) 監査関連情報誌等刊行物	月刊誌、その他成果物刊行収入関連	第51期月刊誌、その他監査関連成果物刊行物	313,880	
(3) その他	未収利息等		36,271	35,630,751
3. 商品				
(1) 監査関連情報誌等刊行物	月刊誌、監査役小六法 その他	月刊誌、その他監査関連成果物刊行物の在庫	6,986,289	6,986,289
4. 前払費用				
(1) 借室料	丸の内中央ビル、アーク堂島西館、目土地名古屋ビル、九勅末広通りビル	本支店事務所の9月分家賃	19,381,921	
(2) 会議運営費	本支店研修会・講演会会場	本支店の翌期開催分会場費等	3,855,544	
(3) その他	職員賃料等	借上住宅の9月分賃料等	836,242	24,073,707
5. 立替金				
(1) 情報交換会懇親会費等	情報交換会懇親会費等	情報交換会懇親会費等	218,920	218,920
流動資産合計				806,017,601

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
1. 公益目的事業資産					
	みずほ銀行八重洲口支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財源	200,000,000	
	三菱UFJ銀行八重洲通支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財源	11,200,000	
	三井住友銀行東京中央支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財源	278,800,000	
	大和ネクスト銀行ダイコク支店	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財源	100,000,000	
	ゆうちょ銀行(本部)	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業共用の財源	10,000,000	600,000,000
2. システム改修開発資産	みずほ銀行八重洲口支店	定期預金	システム改修開発を行うための資産取得資金として管理	70,000,000	70,000,000
3. 退職給付引当資産	大和ネクスト銀行ダイコク支店	定期預金	職員分の退職給付引当資産として管理	288,875,200	288,875,200
					958,875,200
(2) その他固定資産					
1. 建物付属設備	丸の内中央ビル及び九勅末広通りビル内装工事・事務所床増床	本部事務所及び支部事務所内	(共用財産)公益目的事業に供している収益事業等に供している管理運営の用に供している	5,084,872 2,796,680 593,235	8,474,787
2. 什器備品	PC周辺機器等	本部事務所及び支部事務所内	(共用財産)公益目的事業に供している収益事業等に供している管理運営の用に供している	17,392,999 9,566,149 2,029,183	28,988,331
3. ソフトウェア	新会員管理システム等	新会員管理システム等	(共用財産)公益目的事業に供している収益事業等に供している管理運営の用に供している	849,420 467,181 99,099	1,415,700
4. 商標権	商標権	日本監査役協会ロゴ	広報活動	594,916	594,916
5. 敷金	本部事務所及び支部事務所等	丸の内中央ビル、クアア堂馬西邸、日本地名古堂ビル、九勅末広通りビル等	(共用財産)公益目的事業に供している収益事業等に供している管理運営の用に供している	64,215,251 35,318,388 7,491,779	107,025,418
6. 出資金	出資金	全国中小事業協同組合	組合加入出資金	5,000	5,000
					146,504,152
固定資産合計				1,105,379,352	
資産合計					1,911,396,953
II 負債の部					
1 流動負債					
1. 未払金	(1) 会議運営費・印刷製本費等	印刷業者、納入業者他	各事業費、管理事務局費等に関する未払い分	25,421,460	
	(2) 講師謝礼・報酬等	研修会講師、弁護士、会計士、税理士他	講師謝礼、顧問料に関する未払い分	3,190,117	
	(3) 給料手当・厚生福利費	職員給与、年金事務所他	職員の給料、社会保険料等未払い分	26,998,231	
	(4) その他	職員立替費等	職員立替費に関する未払い分等	478,851	56,088,659
2. 未払消費税等		御町税務等	第5期未払消費税	5,144,300	5,144,300
3. 預り金	(1) 社会保険	役員他	社会保険預り	6,020,551	
	(2) 所得税・住民税・その他	役員他	源泉徴収税等	3,586,683	9,607,234
4. 前受金	(1) 年会費	年会費	第52期年会費分	112,140,000	
	(2) 月刊監査役購読料	月刊監査役購読料	入金された購読料のうち、開始日が10月以降の振替	2,636,700	114,776,700
5. リース債務	リース債務	PC周辺機器等リース料	リース債務	520,884	520,884
6. 賞与引当金		職員対象	職員への賞与支払いの備え	51,586,961	51,586,961
					237,724,738
流動負債合計					
2 固定負債					
1. 退職給付引当金		職員対象	職員への退職金支払いの備え	288,875,200	288,875,200
固定負債合計				288,875,200	288,875,200
負債合計					526,599,938
正味財産					1,384,797,015