

## 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,501,930	14,152,666	5,349,264
売掛金	652,439	6,927,844	△ 6,275,405
商品	3,882,400	2,886,469	995,931
前払費用	1,829,278	2,883,650	△ 1,054,372
流動資産合計	25,866,047	26,850,629	△ 984,582
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	148,500	297,000	△ 148,500
保証金	1,156,864	1,156,864	0
ソフトウェア	2,318,585	2,535,001	△ 216,416
その他固定資産合計	3,623,949	3,988,865	△ 364,916
固定資産合計	3,623,949	3,988,865	△ 364,916
資産合計	29,489,996	30,839,494	△ 1,349,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	640,720	3,075,796	△ 2,435,076
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	210,500	156,700	53,800
前受金	2,261,300	2,009,050	252,250
預り金	30,941	0	30,941
流動負債合計	3,213,461	5,311,546	△ 2,098,085
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,213,461	5,311,546	△ 2,098,085
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	26,276,535	25,527,948	748,587
正味財産合計	26,276,535	25,527,948	748,587
負債及び正味財産合計	29,489,996	30,839,494	△ 1,349,498

貸借対照表内訳表

令和 3年 3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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	19,501,930	0	19,501,930
売掛金	0	652,439	0	0	652,439
商品	0	3,882,400	0	0	3,882,400
前払費用	1,175,052	190,000	464,226	0	1,829,278
他会計短期貸付金	0	2,282,938	17,899,348	△ 20,182,286	0
流動資産合計	1,175,052	7,007,777	37,865,504	△ 20,182,286	25,866,047
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
什器備品	108,405	37,125	2,970	0	148,500
保証金	0	0	1,156,864	0	1,156,864
ソフトウェア	2,318,585	0	0	0	2,318,585
その他固定資産合計	2,426,990	37,125	1,159,834	0	3,623,949
固定資産合計	2,426,990	37,125	1,159,834	0	3,623,949
資産合計	3,602,042	7,044,902	39,025,338	△ 20,182,286	29,489,996
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	98,421	449,445	92,854	0	640,720
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税等	0	0	210,500	0	210,500
前受金	146,300	0	2,115,000	0	2,261,300
預り金	22,300	0	8,641	0	30,941
他会計短期借入金	20,182,286	0	0	△ 20,182,286	0
流動負債合計	20,449,307	519,445	2,426,995	△ 20,182,286	3,213,461
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	20,449,307	519,445	2,426,995	△ 20,182,286	3,213,461
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	△ 16,847,265	6,525,457	36,598,343	0	26,276,535
正味財産合計	△ 16,847,265	6,525,457	36,598,343	0	26,276,535
負債及び正味財産合計	3,602,042	7,044,902	39,025,338	△ 20,182,286	29,489,996

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3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			
受取入会金			
受取入会金	225,000	220,000	5,000
受取会費			
正会員受取会費	1,710,000	1,800,000	△ 90,000
賛助会員受取会費	1,978,500	2,076,400	△ 97,900
受取会費計	3,688,500	3,876,400	△ 187,900
事業収益			
技術英検収益	12,291,545	25,070,494	△ 12,778,949
教育事業収益	4,301,936	4,609,214	△ 307,278
通信教育収益	2,514,000	1,240,200	1,273,800
出版事業収益	2,718,412	2,984,925	△ 266,513
受託教育事業収益	11,924,244	25,092,343	△ 13,168,099
事業収益計	33,750,137	58,997,176	△ 25,247,039
受取補助金等			
受取国庫補助金	3,422,747	0	3,422,747
雑収益			
受取利息	192	212	△ 20
雑収益	200,000	370,370	△ 170,370
雑収益計	200,192	370,582	△ 170,390
経常収益計	41,286,576	63,464,158	△ 22,177,582
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,886,469	2,880,309	6,160
出版物購入高	600,000	0	600,000
原稿料等	1,971,154	2,802,254	△ 831,100
期末たな卸高	△ 3,882,400	△ 2,886,469	△ 995,931
給料手当	4,704,000	4,704,000	0
法定福利費	51,494	65,917	△ 14,423
旅費交通費	511,438	2,296,769	△ 1,785,331
通信運搬費	1,623,818	1,704,332	△ 80,514
減価償却費	1,011,946	703,686	308,260
消耗什器備品費	0	26,891	△ 26,891
消耗品費	96,803	163,637	△ 66,834
印刷製本費	1,002,314	2,175,545	△ 1,173,231
賃借料	4,067,763	4,149,893	△ 82,130
諸謝金	8,912,902	20,802,419	△ 11,889,517
租税公課	636,911	337,033	299,878
委託費	10,662,977	14,910,609	△ 4,247,632
試験会場費	2,823,761	4,188,038	△ 1,364,277
会議費	244,610	265,147	△ 20,537
諸会費	386,000	376,000	10,000
表彰費	53,215	55,500	△ 2,285
資料図書費	12,475	5,008	7,467
交際費	0	50,012	△ 50,012
広告宣伝費	180,000	133,093	46,907
雑費	1,643,843	1,514,915	128,928
事業費計	40,201,493	61,424,538	△ 21,223,045
管理費			
給料手当	96,000	96,000	0
法定福利費	1,051	1,345	△ 294
会議費	25,797	61,659	△ 35,862
交際費	0	6,100	△ 6,100
旅費交通費	6,447	4,645	1,802
通信運搬費	16,471	12,609	3,862
減価償却費	2,970	1,980	990
消耗什器備品費	0	549	△ 549
消耗品費	36	0	36
印刷製本費	80	249	△ 169
賃借料	83,016	84,692	△ 1,676
租税公課	3,792	2,088	1,704
支払利息	0	24,131	△ 24,131
雑費	30,836	30,085	751
管理費計	266,496	326,132	△ 59,636
経常費用計	40,467,989	61,750,670	△ 21,282,681
評価損益等調整前当期経常増減額	818,587	1,713,488	△ 894,901
当期経常増減額	818,587	1,713,488	△ 894,901

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	818,587	1,713,488	△ 894,901
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	748,587	1,643,488	△ 894,901
一般正味財産期首残高	25,527,948	23,884,460	1,643,488
一般正味財産期末残高	26,276,535	25,527,948	748,587
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	26,276,535	25,527,948	748,587

正味財産増減計算書内訳表  
令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計
	技術英語検定事業	研修会通信教育事業	共通	小計	出版及び受託事業	その他連携協力事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	225,000	225,000
受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,000	1,710,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,978,500	1,978,500
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	3,688,500	3,688,500
事業収益										
技術英検収益	12,291,545	0	0	12,291,545	0	0	0	0	0	12,291,545
教育事業収益	0	4,301,936	0	4,301,936	0	0	0	0	0	4,301,936
通信教育収益	0	2,514,000	0	2,514,000	0	0	0	0	0	2,514,000
出版事業収益	0	0	0	0	2,718,412	0	0	2,718,412	0	2,718,412
受託教育事業収益	0	0	0	0	11,924,244	0	0	11,924,244	0	11,924,244
事業収益計	12,291,545	6,815,936	0	19,107,481	14,642,656	0	0	14,642,656	0	33,750,137
受取補助金等										
受取国庫補助金	640,236	398,369	2,000,000	3,038,605	327,232	28,455	0	355,687	28,455	3,422,747
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	192	192
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	200,192	200,192
経常収益計	12,931,781	7,214,305	2,000,000	22,146,086	14,969,888	28,455	0	14,998,343	4,142,147	41,286,576
(2) 経常費用										
事業費										
期首たな卸高	0	0	0	0	2,886,469	0	0	2,886,469	0	2,886,469
出版物購入高	0	0	0	0	600,000	0	0	600,000	0	600,000
原稿料等	0	0	0	0	1,971,154	0	0	1,971,154	0	1,971,154
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 3,882,400	0	0	△ 3,882,400	0	△ 3,882,400
給料手当	2,160,000	1,344,000	0	3,504,000	1,104,000	96,000	0	1,200,000	0	4,704,000
法定福利費	23,645	14,713	0	38,358	12,085	1,051	0	13,136	0	51,494
旅費交通費	157,855	136,942	0	294,797	210,194	6,447	0	216,641	0	511,438
通信運搬費	934,385	483,541	0	1,417,926	189,421	16,471	0	205,892	0	1,623,818
減価償却費	952,546	22,275	0	974,821	34,155	2,970	0	37,125	0	1,011,946
消耗品費	40,274	56,079	0	96,353	414	36	0	450	0	96,803
印刷製本費	602,370	149,784	0	752,154	250,080	80	0	250,160	0	1,002,314
賃借料	1,867,850	1,162,218	0	3,030,068	954,679	83,016	0	1,037,695	0	4,067,763
諸謝金	1,985,850	2,706,031	0	4,691,881	4,200,772	20,249	0	4,221,021	0	8,912,902
租税公課	232,966	129,232	0	362,198	274,696	17	0	274,713	0	636,911
委託費	7,742,046	930,680	0	8,672,726	1,990,251	0	0	1,990,251	0	10,662,977
試験会場費	2,716,161	95,600	0	2,811,761	0	12,000	0	12,000	0	2,823,761
会議費	244,610	0	0	244,610	0	0	0	0	0	244,610
諸会費	0	0	0	0	0	386,000	0	386,000	0	386,000
表彰費	33,715	0	0	33,715	0	19,500	0	19,500	0	53,215
資料図書費	4,475	0	0	4,475	8,000	0	0	8,000	0	12,475
広告宣伝費	180,000	0	0	180,000	0	0	0	0	0	180,000
雑費	805,900	449,976	0	1,255,876	356,764	31,203	0	387,967	0	1,643,843
事業費計	20,684,648	7,681,071	0	28,365,719	11,160,734	675,040	0	11,835,774	0	40,201,493
管理費										
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	96,000	96,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,051	1,051
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,797	25,797
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,447	6,447
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	16,471	16,471
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,970	2,970
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	36	36
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	80	80
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	83,016	83,016
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	3,792	3,792
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	30,836	30,836
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	266,496	266,496
経常費用計	20,684,648	7,681,071	0	28,365,719	11,160,734	675,040	0	11,835,774	266,496	40,467,989
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,752,867	△ 466,766	2,000,000	△ 6,219,633	3,809,154	△ 646,585	0	3,162,569	3,875,651	818,587
当期経常増減額	△ 7,752,867	△ 466,766	2,000,000	△ 6,219,633	3,809,154	△ 646,585	0	3,162,569	3,875,651	818,587
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,752,867	△ 466,766	2,000,000	△ 6,219,633	3,809,154	△ 646,585	0	3,162,569	3,875,651	818,587
他会計振替額	0	0	3,735,170	3,735,170	△ 3,735,170	0	0	△ 3,735,170	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,752,867	△ 466,766	5,735,170	△ 2,484,463	73,984	△ 646,585	0	△ 572,601	3,875,651	818,587
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,752,867	△ 466,766	5,735,170	△ 2,484,463	3,984	△ 646,585	0	△ 642,601	3,875,651	748,587
一般正味財産期首残高	—	—	—	△ 14,362,802	—	—	—	7,168,058	32,722,692	25,527,948
一般正味財産期末残高	—	—	—	△ 16,847,265	—	—	—	6,525,457	36,598,343	26,276,535
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	0	—	—	—	0	0	0
指定正味財産期末残高	—	—	—	0	—	—	—	0	0	0
III 正味財産期末残高	—	—	—	△ 16,847,265	—	—	—	6,525,457	36,598,343	26,276,535

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

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	396,000	247,500	148,500
ソフトウェア	4,523,000	2,204,415	2,318,585
合計	4,919,000	2,451,915	2,467,085

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	-
家賃支援給付金	同上	0	1,339,056	1,339,056	0	-
家賃支援給付金	東京都	0	83,691	83,691	0	-
合計		0	3,422,747	3,422,747	0	

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	期末帳簿価額
その他固定資産	什器備品	297,000	0	148,500	148,500
	保証金	1,156,864	0	0	1,156,864
	ソフトウェア	2,535,001	650,000	866,416	2,318,585
	その他固定資産計	3,988,865	650,000	1,014,916	3,623,949

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録  
令和 3年 3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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	運転資金として	18,618,690
		郵便貯金 ㈱ゆうちょ銀行	運転資金として	883,240
	売掛金	三菱電機エンジニアリング㈱に対するもの	出版及び受託事業における受託研修料	536,800
		一般社団法人日本能率協会に対するものほか	出版及び受託事業における書籍販売代金	115,639
	商品	英検問題集等 全13種類	出版及び受託事業に供している出版物	3,882,400
前払費用	㈱JMAホールディングスに対するものほか	事務所の家賃ほか	464,226	
	問題作成者に対するものほか	技術英語検定事業における次年度問題選定謝金ほか	1,133,302	
	白木デザイン㈱に対するものほか	研修通信教育事業における次年度セミナー案内作成費ほか	41,750	
	一般社団法人 日本翻訳連盟に対するものほか	その他連携協力事業における次年度年会費	190,000	
流動資産合計				25,866,047
<b>(固定資産)</b>				
その他固定資産				
	什器備品	パソコン2台	共用財産であり、公益目的事業の用に73%、収益事業の用に25%、管理業務の用に2%、供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。	148,500
	保証金	㈱JMAホールディングスに対する保証金	管理業務用財産であり、事務所の保証金である。	1,156,864
	ソフトウェア	技術英語検定Web受験申込・決済システム	公益目的保有財産であり、技術英語検定事業の用に供している。	2,318,585
固定資産合計				3,623,949
資産合計				29,489,996
<b>(流動負債)</b>				
	未払費用	職員に対するもの	技術英語検定事業における立替交通費	992
		㈱JMAホールディングスに対するものほか	研修通信教育事業におけるセミナー会場費ほか	97,429
		㈱ユー・インクリッシュに対するもの	出版及び受託事業における執筆料ほか	449,445
		富士ゼロックス㈱に対するものほか	管理業務における印刷代ほか	92,854
	未払法人税等	港都税事務所に対するもの	当期法人住民税均等割の未払い	70,000
未払消費税等	芝税務署に対するもの	当期確定消費税の未払い	210,500	
前受金	会員に対するもの	次年度の受取会費等	2,115,000	
	セミナー参加費に対するもの	研修通信教育事業における次年度セミナー受講料	146,300	
預り金	会員に対するもの	謝金に対する源泉所得税	8,641	
	技術英語検定申込者に対するもの	技術英語検定事業における5月検定中止による受験料の返金額	22,300	
流動負債合計				3,213,461
<b>(固定負債)</b>				
固定負債合計				0
負債合計				3,213,461
正味財産				26,276,535