

決算報告書

(第 7 期)

自 2023 年 4 月 1 日
至 2024 年 3 月 31 日

一般社団法人iCD協会

東京都千代田区神田多町二丁目2番22号
千代田ビル5階

貸借対照表

2024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	6,805,146	11,133,931	△	4,328,785
売掛金	6,535,860	12,823,322	△	6,287,462
前払費用	152,460	152,460		0
未収消費税等	255,800	0		255,800
貯蔵品	3,982,844	2,271,887		1,710,957
流動資産合計	17,732,110	26,381,600	△	8,649,490
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0		0
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0		0
(3) その他固定資産				
ソフトウェア	5,740,840	3,619,356		2,121,484
保証金	695,520	695,520		0
出資金	50,000	50,000		0
その他の固定資産合計	6,486,360	4,364,876		2,121,484
固定資産合計	6,486,360	4,364,876		2,121,484
資産合計	24,218,470	30,746,476	△	6,528,006
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	8,841,959	9,009,968	△	168,009
前受金	800,000	240,000		560,000
預り金	675,153	353,707		321,446
短期借入金	3,490,000	5,124,000	△	1,634,000
未払費用	297,984	140,322		157,662
未払法人税等	246,700	611,000	△	364,300
未払消費税等	0	1,751,600	△	1,751,600
流動負債合計	14,351,796	17,230,597	△	2,878,801
2. 固定負債				
長期借入金	8,850,000	12,340,000	△	3,490,000
固定負債合計	8,850,000	12,340,000	△	3,490,000
負債合計	23,201,796	29,570,597	△	6,368,801
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0		0
2. 一般正味財産				
(2) その他一般正味財産	1,016,674	1,175,879	△	159,205
一般正味財産	1,016,674	1,175,879	△	159,205
正味財産合計	1,016,674	1,175,879	△	159,205
負債及び正味財産合計	24,218,470	30,746,476	△	6,528,006

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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				
受取会費	19,540,000	20,600,000	△	1,060,000
会費収入	19,540,000	20,600,000	△	1,060,000
事業収益	35,872,622	48,866,391	△	12,993,769
事業収益	35,872,622	48,866,391	△	12,993,769
雑収益	3,473	411,715	△	408,242
受取利息	154	216	△	62
雑収益	1,819	410,499	△	408,680
受取配当金	1,500	1,000		500
経常収益計	55,416,095	69,878,106	△	14,462,011
(2) 経常費用				
事業費	53,181,948	42,928,254		10,253,694
福利厚生費	33,561	0		33,561
給料手当	12,180,000	1,886,000		10,294,000
法定福利費	1,925,250	0		1,925,250
旅費交通費	982,225	314,654		667,571
通信運搬費	661,645	77,588		584,057
支払手数料	225,993	274,712	△	48,719
消耗品費	127,760	420,911	△	293,151
印刷製本費	393,802	70,114		323,688
業務委託費	29,250,824	35,245,000	△	5,994,176
水道光熱費	269,753	0		269,753
地代家賃	1,663,200	0		1,663,200
諸謝金	39,520	117,000	△	77,480
租税公課	965,700	2,443,200	△	1,477,500
事務用品費	19,643	0		19,643
広告宣伝費	2,788,684	1,921,528		867,156
交際費	283,959	100,484		183,475
通勤費	202,584	0		202,584
会場費	90,000	19,480		70,520
支払報酬	1,018,085	5,583		1,012,502
雑費	59,760	32,000		27,760
管理費	2,146,652	25,116,322	△	22,969,670
給料手当	0	9,734,000	△	9,734,000
水道光熱費	0	200,466	△	200,466
保険料	7,740	7,740		0
福利厚生費	0	39,229	△	39,229
法定福利費	0	1,679,519	△	1,679,519
業務委託費	0	5,086,061	△	5,086,061
旅費交通費	0	622,038	△	622,038
通信運搬費	0	551,730	△	551,730
諸会費	134,029	123,393		10,636
消耗品費	0	293,556	△	293,556
事務用品費	0	26,562	△	26,562
印刷製本費	0	17,890	△	17,890
通勤費	0	194,076	△	194,076
広告宣伝費	0	1,238,400	△	1,238,400
交際費	0	270,062	△	270,062
租税公課	514,108	334,934		179,174
支払報酬	0	900,000	△	900,000
支払利息	179,545	242,821	△	63,276
地代家賃	0	1,786,172	△	1,786,172

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	0	350,400	△ 350,400
減価償却費	1,311,230	1,357,513	△ 46,283
雑費	0	59,760	△ 59,760
経常費用計	55,328,600	68,044,576	△ 12,715,976
評価損益調整前経常増減額	87,495	1,833,530	△ 1,746,035
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	87,495	1,833,530	△ 1,746,035
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			
特別損失	0	1,074,631	△ 1,074,631
訴訟関連費用		1,074,631	△ 1,074,631
経常外費用計	0	1,074,631	△ 1,074,631
当期経常外増減額	0	△ 1,074,631	1,074,631
当期一般正味財産増減額	87,495	758,899	△ 671,404
法人税、住民税及び事業税	246,700	611,033	△ 364,333
一般正味財産増減額	△ 159,205	147,866	△ 307,071
一般正味財産期首残高	1,175,879	1,028,013	147,866
一般正味財産期末残高	1,016,674	1,175,879	△ 159,205
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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			
正味財産期末残高	1,016,674	1,175,879	△ 159,205

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科 目	会費事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	19,540,000	0	0	19,540,000
会費収入	19,540,000	0	0	19,540,000
事業収益	800,000	35,072,622	0	35,872,622
事業収益	800,000	35,072,622	0	35,872,622
雑収益	0	0	3,473	3,473
受取利息	0	0	154	154
雑収益	0	0	1,819	1,819
受取配当金	0	0	1,500	1,500
経常収益計	20,340,000	35,072,622	3,473	55,416,095
(2) 経常費用				
事業費	19,017,018	34,164,930	0	53,181,948
福利厚生費	10,068	23,493	0	33,561
給料手当	1,827,000	10,353,000	0	12,180,000
法定福利費	559,811	1,365,439	0	1,925,250
旅費交通費	871,687	110,538	0	982,225
通信運搬費	245,745	415,900	0	661,645
支払手数料	221,437	4,556	0	225,993
消耗品費	83,044	44,716	0	127,760
印刷製本費	310,922	82,880	0	393,802
業務委託費	10,417,654	18,833,170	0	29,250,824
水道光熱費	175,339	94,414	0	269,753
地代家賃	1,081,080	582,120	0	1,663,200
諸謝金	39,520	0	0	39,520
租税公課	21,536	944,164	0	965,700
事務用品費	7,857	11,786	0	19,643
広告宣伝費	2,530,720	257,964	0	2,788,684
交際費	168,918	115,041	0	283,959
雑費	23,904	35,856	0	59,760
通勤費	60,776	141,808	0	202,584
会場費	0	90,000	0	90,000
支払報酬	360,000	658,085	0	1,018,085
管理費	0	0	2,146,652	2,146,652
保険料	0	0	7,740	7,740
諸会費	0	0	134,029	134,029
租税公課	0	0	514,108	514,108

(単位：円)

科 目	会費事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
支払利息	0	0	179,545	179,545
減価償却費	0	0	1,311,230	1,311,230
経常費用計	19,017,018	34,164,930	2,146,652	55,328,600
評価損益調整前経常増減額	1,322,982	907,692	△ 2,143,179	87,495
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,322,982	907,692	△ 2,143,179	87,495
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,322,982	907,692	△ 2,143,179	87,495
法人税、住民税及び事業税	0	246,700	0	246,700
一般正味財産増減額	1,322,982	660,992	△ 2,143,179	△ 159,205
一般正味財産期首残高	△ 1,326,283	3,086,163	△ 584,001	1,175,879
一般正味財産期末残高	△ 3,301	3,747,155	△ 2,727,180	1,016,674
II 指定正味財産増減の部				
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				
正味財産期末残高	△ 3,301	3,747,155	△ 2,727,180	1,016,674

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- ・固定資産の減価償却の方法
無形固定資産…定額法
- ・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

3. 担保に供している資産

該当なし

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	10,553,614	4,812,774	5,740,840
合計	10,553,614	4,812,774	5,740,840

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類	法人の名称	住所	資産総額	事業の内容	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容 (注)	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務	事業上の関係				
役員及び近親者が議決権の過半数を占めている法人	IE株式会社	東京都板橋区	14,476,052	経営コンサルティング	0%	兼務 1名	コンサルティング業務の委託	業務委託	12,020,000	未払金	5,494,500

(注)取引条件及び取引上の決定方針等は、市場実績を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

6. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第33条に規定する「貸借対照表及び損益計算書の内容を補足する重要な事項」は該当なし

財 産 目 録
2024 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
(流動資産)				
普通預金			小口現金	10,000
普通預金		みずほ銀行麹町支店	No.1492783 運転資金	6,161,154
普通預金		興産信用金庫本店	No.5116447 運転資金	633,992
売掛金		岡三情報システム(株)	活用コンサルティングサービス 3月分	2,145,000
売掛金		SCSK(株)	活用コンサルティングサービス 3月分	1,584,000
売掛金		三菱地所ITソリューションズ(株)	活用コンサルティングサービス 3月分	1,485,000
売掛金		本田技研工業(株)	活用コンサルティングサービス 1-3月分	990,000
売掛金		(株)サン・コンピュータ	活用コンサルティングサービス 3月分	297,000
売掛金		その他	8件	34,860
前払費用		(株)神田オフィスセンター	4月分賃料	152,460
未収消費税等		神田税務署	消費税	255,800
貯蔵品		書籍	2,507冊	3,982,844
流動資産合計				17,732,110
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
その他固定資産	ソフトウェア		iCDシステム等	5,740,840
	出資金	興産信用金庫	100口	50,000
	保証金	(株)神田オフィスセンター	事務所賃借保証金	695,520
固定資産合計				6,486,360
資産合計				24,218,470
(流動負債)				
未払金		IE(株)	コンサルティング対応費用	5,494,500
未払金		(株)インフォテック・サーブ	委員会・部会運営業務 3月分他	550,000
未払金		(株)ファインドゲート	Webサイト運用費等 3月分	390,500
未払金		その他	17件	2,406,959
前受金		(株)KIZASHI	年会費	300,000
前受金		(株)ディ・アイ・システム	年会費	300,000
前受金		(株)YAZ	年会費	200,000
預り金			源泉所得税、住民税等	675,153
短期借入金		興産信用金庫	運転資金	1,690,000
短期借入金		日本政策金融公庫	運転資金	1,800,000
未払費用			社会保険料	297,984
未払法人税等		神田税務署	法人税、地方法人税	130,700
未払法人税等		千代田都税事務所	法人都民税、法人事業税等	116,000
流動負債合計				14,351,796
(固定負債)				
	長期借入金	日本政策金融公庫	運転資金	8,850,000
固定負債合計				8,850,000
負債合計				23,201,796
正味財産				1,016,674