

平成30年度 公益財団法人全国商業高等学校協会 貸借対照表

平成31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 | 381,603,755 | 411,811,139 | △ 30,207,384 |
| 未収金 | 0 | 15,304 | △ 15,304 |
| 未収利息 | 419,433 | 444,174 | △ 24,741 |
| 貯蔵品 | 118,230 | 75,220 | 43,010 |
| 前払金 | 172,600 | 843,300 | △ 670,700 |
| 前払費用 | 337,151 | 154,224 | 182,927 |
| 流動資産合計 | 382,651,169 | 413,343,361 | △ 30,692,192 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産投資有価証券 | 99,634,806 | 99,598,226 | 36,580 |
| 基本財産定期預金 | 688,000 | 688,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 100,322,806 | 100,286,226 | 36,580 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 41,869,730 | 35,889,050 | 5,980,680 |
| 減価償却積立資産 | 228,694,673 | 207,669,275 | 21,025,398 |
| 災害積立資産 | 431,405,765 | 431,372,840 | 32,925 |
| 周年記念事業積立資産 | 28,498,898 | 32,399,951 | △ 3,901,053 |
| 事業運営積立資産 | 107,229,427 | 107,229,427 | 0 |
| 修繕改修積立資産 | 121,500,000 | 87,000,000 | 34,500,000 |
| 全国大会積立資産 | 47,256,835 | 48,000,000 | △ 743,165 |
| 財政基盤安定化積立資産 | 220,000,000 | 163,000,000 | 57,000,000 |
| 新全商Webシステム積立資産 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| ICT化積立資産 | 10,500,000 | 0 | 10,500,000 |
| 特定資産合計 | 1,241,955,328 | 1,112,560,543 | 129,394,785 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 4,310,055 | 4,310,055 | 0 |
| 建物 | 314,692,805 | 321,959,605 | △ 7,266,800 |
| 建物付属設備 | 45,587,553 | 55,131,433 | △ 9,543,880 |
| 什器備品 | 11,624,952 | 14,947,533 | △ 3,322,581 |
| ソフトウェア | 1,122,889 | 1,921,669 | △ 798,780 |
| 商標権 | 271,329 | 309,189 | △ 37,860 |
| 長期前払費用 | 491,375 | 0 | 491,375 |
| 保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 奨学貸付金 | 20,542,000 | 22,488,000 | △ 1,946,000 |
| 奨学貸付金貸倒引当金 | △ 2,638,000 | △ 3,060,000 | 422,000 |
| その他固定資産合計 | 396,054,958 | 418,057,484 | △ 22,002,526 |
| 固定資産合計 | 1,738,333,092 | 1,630,904,253 | 107,428,839 |
| 資産合計 | 2,120,984,261 | 2,044,247,614 | 76,736,647 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 6,409,925 | 19,088,324 | △ 12,678,399 |
| 未払消費税 | 11,735,500 | 17,506,500 | △ 5,771,000 |
| 預り金 | 3,994,384 | 4,286,455 | △ 292,071 |
| 賞与引当金 | 5,045,000 | 3,716,000 | 1,329,000 |
| 流動負債合計 | 27,184,809 | 44,597,279 | △ 17,412,470 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 41,869,730 | 35,889,050 | 5,980,680 |
| 固定負債合計 | 41,869,730 | 35,889,050 | 5,980,680 |
| 負債合計 | 69,054,539 | 80,486,329 | △ 11,431,790 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 受贈基本財産 | 100,322,806 | 100,286,226 | 36,580 |
| 指定正味財産合計 | 100,322,806 | 100,286,226 | 36,580 |
| (うち基本財産への充当額) | (100,322,806) | (100,286,226) | (36,580) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | 1,951,606,916 | 1,863,475,059 | 88,131,857 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (1,200,085,598) | (1,076,671,493) | (123,414,105) |
| 正味財産合計 | 2,051,929,722 | 1,963,761,285 | 88,168,437 |
| 負債及び正味財産合計 | 2,120,984,261 | 2,044,247,614 | 76,736,647 |

平成30年度 公益財団法人全国商業高等学校協会 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------|-------------------|
| I 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 308,540,563 | 73,063,192 | | 381,603,755 |
| 未収金 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収利息 | 57,260 | 362,173 | | 419,433 |
| 貯蔵品 | 0 | 118,230 | | 118,230 |
| 前払金 | 172,600 | 0 | | 172,600 |
| 前払費用 | 0 | 337,151 | | 337,151 |
| 流動資産合計 | 308,770,423 | 73,880,746 | | 382,651,169 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 基本財産投資有価証券 | 99,634,806 | 0 | | 99,634,806 |
| 基本財産定期預金 | 688,000 | 0 | | 688,000 |
| 基本財産合計 | 100,322,806 | 0 | | 100,322,806 |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 41,869,730 | | 41,869,730 |
| 減価償却積立資産 | 0 | 228,694,673 | | 228,694,673 |
| 災害積立資産 | 0 | 431,405,765 | | 431,405,765 |
| 周年記念事業積立資産 | 0 | 28,498,898 | | 28,498,898 |
| 事業運営積立資産 | 0 | 107,229,427 | | 107,229,427 |
| 修繕改修積立資産 | 120,000,000 | 1,500,000 | | 121,500,000 |
| 全国大会積立資産 | 47,256,835 | | | 47,256,835 |
| 財政基盤安定化積立資産 | 220,000,000 | | | 220,000,000 |
| 新全商Webシステム積立資産 | 5,000,000 | | | 5,000,000 |
| ICT化積立資産 | 10,000,000 | 500,000 | | 10,500,000 |
| 特定資産合計 | 402,256,835 | 839,698,493 | | 1,241,955,328 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 土地 | 2,250,711 | 2,059,344 | | 4,310,055 |
| 建物 | 164,332,582 | 150,360,223 | | 314,692,805 |
| 建物付属設備 | 23,805,823 | 21,781,730 | | 45,587,553 |
| 什器備品 | 1,934,178 | 9,690,774 | | 11,624,952 |
| ソフトウェア | 362,889 | 760,000 | | 1,122,889 |
| 商標権 | 0 | 271,329 | | 271,329 |
| 長期前払費用 | 0 | 491,375 | | 491,375 |
| 保証金 | 0 | 50,000 | | 50,000 |
| 奨学貸付金 | 20,542,000 | 0 | | 20,542,000 |
| 奨学貸付金貸倒引当金 | △ 2,638,000 | 0 | | △ 2,638,000 |
| その他固定資産合計 | 210,590,183 | 185,464,775 | | 396,054,958 |
| 固定資産合計 | 713,169,824 | 1,025,163,268 | | 1,738,333,092 |
| 資産合計 | 1,021,940,247 | 1,099,044,014 | | 2,120,984,261 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 6,409,925 | 0 | | 6,409,925 |
| 未払消費税 | 11,101,298 | 634,202 | | 11,735,500 |
| 預り金 | 2,506,230 | 1,488,154 | | 3,994,384 |
| 賞与引当金 | 2,389,000 | 2,656,000 | | 5,045,000 |
| 流動負債合計 | 22,406,453 | 4,778,356 | | 27,184,809 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 18,300,912 | 23,568,818 | | 41,869,730 |
| 固定負債合計 | 18,300,912 | 23,568,818 | | 41,869,730 |
| 負債合計 | 40,707,365 | 28,347,174 | | 69,054,539 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | |
| 受贈基本財産 | 100,322,806 | 0 | | 100,322,806 |
| 指定正味財産合計 | 100,322,806 | 0 | | 100,322,806 |
| (うち基本財産への充当額) | (100,322,806) | (0) | () | (100,322,806) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | () | (0) |
| 2. 一般正味財産 | 880,910,076 | 1,070,696,840 | | 1,951,606,916 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | () | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (402,256,835) | (797,828,763) | () | (1,200,085,598) |
| 正味財産合計 | 981,232,882 | 1,070,696,840 | | 2,051,929,722 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,021,940,247 | 1,099,044,014 | | 2,120,984,261 |

平成30年度 公益財団法人全国商業高等学校協会 正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 | 備 考 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|---|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| ① 基本財産運用益 | 1,900,068 | 1,900,068 | 0 | |
| 基本財産受取利息 | 68 | 68 | 0 | 基本財産 定期預金利息 |
| 基本財産投資有価証券受取利息 | 1,900,000 | 1,900,000 | 0 | 基本財産 国債運用利息 |
| ② 特定資産運用益 | 2,364,200 | 2,415,807 | △ 51,607 | |
| 特定資産受取利息 | 121,442 | 106,484 | 14,958 | 特定資産 定期預金運用利息 |
| 特定資産投資有価証券受取利息 | 2,242,758 | 2,309,323 | △ 66,565 | 特定資産 国債、地方債等運用利息 |
| ③ 事業収益 | 1,546,584,022 | 1,626,295,245 | △ 79,711,223 | |
| 珠算・電卓検定事業収益 | 259,288,140 | 271,543,654 | △ 12,255,514 | 珠算・電卓 292,000 280,038 293,257 △ 13,219 |
| 簿記検定事業収益 | 280,905,240 | 289,689,624 | △ 8,784,384 | 簿記 230,000 233,310 240,606 △ 7,296 |
| ビジネス文書検定事業収益 | 358,608,024 | 379,183,445 | △ 20,575,421 | ビジネス文書 445,000 429,051 454,453 △ 25,402 |
| 英語検定事業収益 | 139,602,072 | 154,571,216 | △ 14,969,144 | 英語 127,000 120,081 133,031 △ 12,950 |
| 情報処理検定事業収益 | 355,921,569 | 375,274,133 | △ 19,352,564 | 情報処理 255,000 253,259 266,330 △ 13,071 |
| 商業経済検定事業収益 | 129,098,900 | 131,133,660 | △ 2,034,760 | 商業経済 105,000 107,225 108,915 △ 1,690 |
| 会計検定事業収益 | 11,505,357 | 11,046,289 | 459,068 | 会計 6,600 6,900 6,613 287 |
| ビジネスコミュニケーション検定事業収益 | 11,654,720 | 13,853,224 | △ 2,198,504 | ビジネスコミュニケーション 12,000 9,680 11,506 △ 1,826 |
| ④ 競技大会参加料 | 2,794,077 | 2,792,596 | 1,481 | 計 1,472,600 1,439,544 1,514,711 △ 75,167 |
| 珠算・電卓競技大会参加料 | 882,963 | 881,482 | 1,481 | |
| 簿記コンクール参加料 | 702,223 | 705,186 | △ 2,963 | |
| ワープロ競技大会参加料 | 395,556 | 401,482 | △ 5,926 | |
| 英語スピーチコンテスト参加料 | 139,260 | 139,260 | 0 | |
| 情報処理競技大会参加料 | 450,371 | 452,593 | △ 2,222 | |
| 生徒商業研究発表大会参加料 | 223,704 | 212,593 | 11,111 | |
| ⑤ 雑収益 | 2,056,343 | 2,012,689 | 43,654 | |
| 受取利息 | 1,539 | 2,052 | △ 513 | 普通預金利息 |
| 講習会資料費 | 538,989 | 523,800 | 15,189 | 商業教育講習会・実用英語セミナー資料費 |
| 事務代行受取手数料 | 1,466,667 | 1,433,334 | 33,333 | 事務局校長会兼務手当支給分(校長会会計より) |
| 雑収益 | 49,148 | 53,503 | △ 4,355 | 会議室料、自動販売機売上等 |
| 経常収益計 | 1,555,698,710 | 1,635,416,405 | △ 79,717,695 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | 1,357,178,668 | 1,389,575,515 | △ 32,396,847 | |
| 珠算・電卓検定事業費 | 150,964,299 | 156,576,572 | △ 5,612,273 | |
| 簿記検定事業費 | 168,267,965 | 173,455,291 | △ 5,187,326 | |
| ビジネス文書検定事業費 | 223,255,898 | 232,543,022 | △ 9,287,124 | |
| 英語検定事業費 | 94,106,342 | 99,803,372 | △ 5,697,030 | |
| 情報処理検定事業費 | 204,592,195 | 211,538,327 | △ 6,946,132 | |
| 商業経済検定事業費 | 73,373,095 | 73,831,630 | △ 458,535 | |
| 会計検定事業費 | 10,391,715 | 10,100,520 | 291,195 | |
| ビジネスコミュニケーション検定事業費 | 10,450,469 | 11,513,141 | △ 1,062,672 | |
| 都道府県委員会共通事業費 | 19,539,264 | 18,178,854 | 1,360,410 | 各都道府県検定委員会の諸経費 |
| 商業教育振興事業費 | 275,015,074 | 275,636,386 | △ 621,312 | 各都道府県商業教育研究会への助成金算出率の14% |
| 調査・広報運営事業費 | 5,493,244 | 4,175,562 | 1,317,682 | 全商広報、商業教育研究、全商協会ポスター、高校の商業教育等 |
| 講習会事業費 | 6,087,774 | 5,560,912 | 526,862 | 商業教育講習会、実用英語セミナー、指導者研修会 |
| 商業教育研究大会事業費 | 5,327,530 | 6,133,452 | △ 805,922 | 大阪府 開催 |
| 論文募集事業費 | 76,099 | 0 | 76,099 | 隔年実施 平成30年度実施 |
| 珠算・電卓競技大会事業費 | 6,236,787 | 6,881,527 | △ 644,740 | |
| 簿記コンクール事業費 | 3,763,204 | 3,844,768 | △ 81,564 | |
| ワープロ競技大会事業費 | 5,202,787 | 5,306,894 | △ 104,107 | |
| 英語スピーチコンテスト事業費 | 1,838,621 | 1,545,350 | 293,271 | 内訳別紙参照 |
| 情報処理競技大会事業費 | 2,445,988 | 2,369,480 | 76,508 | |
| 生徒商業研究発表大会事業費 | 3,619,962 | 3,674,729 | △ 54,767 | 静岡県 開催 |
| 国際交流事業費 | 8,499,957 | 8,289,252 | 210,705 | 海外商業教育事情視察(インド)・高校生国際交流(台湾) |
| 生徒奨励事業費 | 11,955,271 | 10,946,647 | 1,008,624 | 三種目以上1級合格者表彰、卒業生成績優秀者表彰、1級満点賞等 |
| 生徒奨学金事業費 | 11,900,000 | 11,800,000 | 100,000 | 奨学金(高校生) 238名 |
| 被災地検定料免除金 | 3,384,200 | 3,978,700 | △ 594,500 | 東日本大震災 2,289名、熊本地震 403名 |
| 役員報酬 | 1,208,400 | 1,208,400 | 0 | 公益会計支出分 役員手当等 |
| 給料手当 | 27,344,906 | 27,516,200 | △ 171,294 | 事務局給料等 |
| 退職給付費用 | 1,242,467 | 2,247,696 | △ 1,005,229 | 退職給付引当金所要額 |
| 法定福利費 | 4,682,335 | 4,623,201 | 59,134 | 社会保険料・労働保険料等 |
| 光熱水料費 | 1,543,890 | 1,425,337 | 118,553 | ガス・電気・水道等 |
| 減価償却費 | 10,174,811 | 10,920,043 | △ 745,232 | 減価償却費所要額 |
| 租税公課 | 478,556 | 445,877 | 32,679 | 消費税 |
| 保険料 | 1,586,980 | 1,572,658 | 14,322 | 傷害保険料・施設賠償保険料 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,389,000 | 1,930,000 | 459,000 | 賞与引当金所要額 |
| 雑費 | 0 | 1,715 | △ 1,715 | 振込手数料 |
| 珠算・電卓競技大会準備費 | 163,316 | 0 | 163,316 | 全国大会地方開催準備費 |
| 簿記コンクール準備費 | 170,149 | 0 | 170,149 | |
| ワープロ競技大会準備費 | 128,870 | 0 | 128,870 | |
| 情報処理競技大会準備費 | 277,248 | 0 | 277,248 | |
| ② 管理費 | 110,093,185 | 103,171,747 | 6,921,438 | |
| 役員報酬 | 217,600 | 251,600 | △ 34,000 | 法人会計支出分 役員手当等 |
| 給料手当 | 34,111,451 | 34,273,908 | △ 162,457 | 事務局給料等 |
| 退職給付費用 | 4,738,213 | 2,276,967 | 2,461,246 | 退職給付引当金所要額 |
| 法定福利費 | 5,994,668 | 5,590,218 | 404,450 | 社会保険料・労働保険料等 |
| 福利厚生費 | 3,256,422 | 3,452,437 | △ 196,015 | 事務局 通勤手当、厚生費 |
| 会議費 | 1,774,001 | 1,706,728 | 67,273 | 各種委員会、理事会・評議員会等 |
| 旅費交通費 | 6,719,681 | 6,957,003 | △ 237,322 | |
| 通信運搬費 | 3,643,030 | 3,942,158 | △ 299,128 | 郵便料、電話・FAX、インターネット通信費等 |
| 消耗什器備品費 | 5,767,989 | 5,532,680 | 235,309 | 備品購入費、リース料、保守契約料等 |
| 消耗品費 | 2,782,527 | 2,315,650 | 466,877 | 消耗品購入費等 |
| 印刷製本費 | 2,242,822 | 2,991,489 | △ 748,667 | 会員名簿、全商会報、源泉徴収票用封筒等 |
| 光熱水料費 | 1,412,649 | 1,304,178 | 108,471 | 法人会計支出分 ガス・電気・水道等 |
| 減価償却費 | 10,795,090 | 11,425,679 | △ 630,589 | 減価償却費所要額 |
| 施設管理費 | 3,472,566 | 3,136,320 | 336,246 | 警備保障、電気施設管理、火災保険、防災・エレベーター点検、清掃等 |
| 諸謝金 | 5,243,326 | 5,591,798 | △ 348,472 | 公認会計士監査料、会報原稿料等 |
| 租税公課 | 9,045,135 | 8,869,211 | 175,924 | 法人会計支出分 固定資産税、印紙代、消費税 |
| 保険料 | 475,360 | 479,532 | △ 4,172 | 傷害保険料・施設賠償保険料・火災保険料等 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,656,000 | 1,786,000 | 870,000 | 賞与引当金所要額 |
| 被災地支援金 | 500,000 | 0 | 500,000 | 平成30年7月豪雨災害御見舞金 |
| 雑費 | 1,343,602 | 1,288,191 | 55,411 | 振込手数料他 |
| 周年記念事業費 | 3,901,053 | 0 | 3,901,053 | 校長会創立70周年記念 |
| 経常費用計 | 1,467,271,853 | 1,492,747,262 | △ 25,475,409 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 88,426,857 | 142,669,143 | △ 54,242,286 | |
| 当期経常増減額 | 88,426,857 | 142,669,143 | △ 54,242,286 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 奨学貸付金貸倒引当金戻入額 | 422,000 | 530,000 | △ 108,000 | 奨学貸付金貸倒引当金当該者からの返金分を戻入 |
| 経常外収益計 | 422,000 | 530,000 | △ 108,000 | |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 役員退職慰労金 | 717,000 | 821,000 | △ 104,000 | 役員退任記念品料 |
| 経常外費用計 | 717,000 | 821,000 | △ 104,000 | |
| 当期経常外増減額 | △ 295,000 | △ 291,000 | △ 4,000 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 88,131,857 | 142,378,143 | △ 54,246,286 | |
| 一般正味財産期首残高 | 1,863,475,059 | 1,721,096,916 | 142,378,143 | |
| 一般正味財産期末残高 | 1,951,606,916 | 1,863,475,059 | 88,131,857 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用収益 | 1,936,648 | 1,936,648 | 0 | |
| 基本財産受取利息 | 68 | 68 | 0 | 基本財産 定期預金利息 |
| 基本財産投資有価証券受取利息 | 1,936,580 | 1,936,580 | 0 | 基本財産 国債運用利息・アキュムレーション |
| 一般正味財産への振替額 | △ 1,900,068 | △ 1,900,068 | 0 | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 1,900,068 | △ 1,900,068 | 0 | 基本財産 定期預金利息・国債運用利息を経常収益へ振替 |
| 当期指定正味財産増減額 | 36,580 | 36,580 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 100,286,226 | 100,249,646 | 36,580 | |
| 指定正味財産期末残高 | 100,322,806 | 100,286,226 | 36,580 | |
| III 正味財産期末残高 | 2,051,929,722 | 1,963,761,285 | 88,168,437 | |

平成30年度 公益財団法人全国商業高等学校協会 正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 | 平成30年度予算額 | 差異(予算-合計) 予算超過 △ |
|----------------------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|---------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | 1,900,068 | 0 | | 1,900,068 | 1,900,000 | △ 68 |
| 基本財産受取利息 | 68 | 0 | | 68 | 0 | △ 68 |
| 基本財産投資有価証券受取利息 | 1,900,000 | 0 | | 1,900,000 | 1,900,000 | 0 |
| ② 特定資産運用益 | 0 | 2,364,200 | | 2,364,200 | 2,266,000 | △ 98,200 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 121,442 | | 121,442 | 35,000 | △ 86,442 |
| 特定資産投資有価証券受取利息 | 0 | 2,242,758 | | 2,242,758 | 2,231,000 | △ 11,758 |
| ③ 事業収益 | 1,438,323,049 | 108,260,973 | | 1,546,584,022 | 1,574,785,000 | 28,200,978 |
| 珠算・電卓検定事業収益 | 241,137,953 | 18,150,187 | | 259,288,140 | 270,365,000 | 11,076,860 |
| 簿記検定事業収益 | 261,241,857 | 19,663,383 | | 280,905,240 | 276,920,000 | △ 3,985,240 |
| ビジネス文書検定事業収益 | 333,505,447 | 25,102,577 | | 358,608,024 | 371,030,000 | 12,421,976 |
| 英語検定事業収益 | 129,829,912 | 9,772,160 | | 139,602,072 | 147,388,000 | 7,785,928 |
| 情報処理検定事業収益 | 331,007,043 | 24,914,526 | | 355,921,569 | 357,191,000 | 1,269,431 |
| 商業経済検定事業収益 | 120,061,971 | 9,036,929 | | 129,098,900 | 126,420,000 | △ 2,678,900 |
| 会計検定事業収益 | 10,699,977 | 805,380 | | 11,505,357 | 11,023,000 | △ 482,357 |
| ビジネスコミュニケーション検定事業収益 | 10,838,889 | 815,831 | | 11,654,720 | 14,448,000 | 2,793,280 |
| ④ 競技大会参加料 | 2,794,077 | 0 | | 2,794,077 | 2,818,000 | 23,923 |
| 珠算・電卓競技大会参加料 | 882,963 | | | 882,963 | 882,000 | △ 963 |
| 簿記コンクール参加料 | 702,223 | | | 702,223 | 706,000 | 3,777 |
| ワープロ競技大会参加料 | 395,556 | | | 395,556 | 402,000 | 6,444 |
| 英語スピーチコンテスト参加料 | 139,260 | | | 139,260 | 140,000 | 740 |
| 情報処理競技大会参加料 | 450,371 | | | 450,371 | 453,000 | 2,629 |
| 生徒商業研究発表大会参加料 | 223,704 | | | 223,704 | 235,000 | 11,296 |
| ⑤ 雑収益 | 545,011 | 1,511,332 | | 2,056,343 | 1,961,000 | △ 95,343 |
| 受取利息 | 68 | 1,471 | | 1,539 | 2,000 | 461 |
| 講習会資料費 | 538,989 | 0 | | 538,989 | 449,000 | △ 89,989 |
| 事務代行受取手数料 | 0 | 1,466,667 | | 1,466,667 | 1,470,000 | 3,333 |
| 雑収益 | 5,954 | 43,194 | | 49,148 | 40,000 | △ 9,148 |
| 経常収益計 | 1,443,562,205 | 112,136,505 | | 1,555,698,710 | 1,583,730,000 | 28,031,290 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| ① 事業費 | 1,357,178,668 | | | 1,357,178,668 | 1,520,853,000 | 163,674,332 |
| 珠算・電卓検定事業費 | 150,964,299 | | | 150,964,299 | 174,770,000 | 23,805,701 |
| 簿記検定事業費 | 168,267,965 | | | 168,267,965 | 186,990,000 | 18,722,035 |
| ビジネス文書検定事業費 | 223,255,898 | | | 223,255,898 | 253,400,000 | 30,144,102 |
| 英語検定事業費 | 94,106,342 | | | 94,106,342 | 108,900,000 | 14,793,658 |
| 情報処理検定事業費 | 204,592,195 | | | 204,592,195 | 231,250,000 | 26,657,805 |
| 商業経済検定事業費 | 73,373,095 | | | 73,373,095 | 80,060,000 | 6,686,905 |
| 会計検定事業費 | 10,391,715 | | | 10,391,715 | 11,000,000 | 608,285 |
| ビジネスコミュニケーション検定事業費 | 10,450,469 | | | 10,450,469 | 12,580,000 | 2,129,531 |
| 都道府県委員会共通事業費 | 19,539,264 | | | 19,539,264 | 1,740,000 | △ 17,799,264 |
| 商業教育振興事業費 | 275,015,074 | | | 275,015,074 | 316,032,000 | 41,016,926 |
| 調査・広報運営事業費 | 5,493,244 | | | 5,493,244 | 5,800,000 | 306,756 |
| 講習会事業費 | 6,087,774 | | | 6,087,774 | 7,180,000 | 1,092,226 |
| 商業教育研究大会事業費 | 5,327,530 | | | 5,327,530 | 6,880,000 | 1,552,470 |
| 論文募集事業費 | 76,099 | | | 76,099 | 232,000 | 155,901 |
| 珠算・電卓競技大会事業費 | 6,236,787 | | | 6,236,787 | 6,830,000 | 593,213 |
| 簿記コンクール事業費 | 3,763,204 | | | 3,763,204 | 4,280,000 | 516,796 |
| ワープロ競技大会事業費 | 5,202,787 | | | 5,202,787 | 6,070,000 | 867,213 |
| 英語スピーチコンテスト事業費 | 1,838,621 | | | 1,838,621 | 1,720,000 | △ 118,621 |
| 情報処理競技大会事業費 | 2,445,988 | | | 2,445,988 | 2,600,000 | 154,012 |
| 生徒商業研究発表大会事業費 | 3,619,962 | | | 3,619,962 | 3,750,000 | 130,038 |
| 国際交流事業費 | 8,499,957 | | | 8,499,957 | 9,100,000 | 600,043 |
| 生徒奨励事業費 | 11,955,271 | | | 11,955,271 | 11,530,000 | △ 425,271 |
| 生徒奨学金事業費 | 11,900,000 | | | 11,900,000 | 12,500,000 | 600,000 |
| 被災地検定料免除金 | 3,384,200 | | | 3,384,200 | 12,856,000 | 9,471,800 |
| 役員報酬 | 1,208,400 | | | 1,208,400 | 1,209,000 | 600 |
| 給料手当 | 27,344,906 | | | 27,344,906 | 28,030,000 | 685,094 |
| 退職給付費用 | 1,242,467 | | | 1,242,467 | 2,258,000 | 1,015,533 |
| 法定福利費 | 4,682,335 | | | 4,682,335 | 5,152,000 | 469,665 |
| 光熱水料費 | 1,543,890 | | | 1,543,890 | 1,500,000 | △ 43,890 |
| 減価償却費 | 10,174,811 | | | 10,174,811 | 10,176,000 | 1,189 |
| 租税公課 | 478,556 | | | 478,556 | 500,000 | 21,444 |
| 保険料 | 1,586,980 | | | 1,586,980 | 1,573,000 | △ 13,980 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,389,000 | | | 2,389,000 | 2,405,000 | 16,000 |
| 雑費 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 珠算・電卓競技大会準備費 | 163,316 | | | 163,316 | 0 | △ 163,316 |
| 簿記コンクール準備費 | 170,149 | | | 170,149 | 0 | △ 170,149 |
| ワープロ競技大会準備費 | 128,870 | | | 128,870 | 0 | △ 128,870 |
| 情報処理競技大会準備費 | 277,248 | | | 277,248 | 0 | △ 277,248 |
| ② 管理費 | | 110,093,185 | | 110,093,185 | 118,567,000 | 8,473,815 |
| 役員報酬 | | 217,600 | | 217,600 | 252,000 | 34,400 |
| 給料手当 | | 34,111,451 | | 34,111,451 | 35,336,000 | 1,224,549 |
| 退職給付費用 | | 4,738,213 | | 4,738,213 | 2,201,000 | △ 2,537,213 |
| 法定福利費 | | 5,994,668 | | 5,994,668 | 6,012,000 | 17,332 |
| 福利厚生費 | | 3,256,422 | | 3,256,422 | 4,288,000 | 1,031,578 |
| 会議費 | | 1,774,001 | | 1,774,001 | 2,400,000 | 625,999 |
| 旅費交通費 | | 6,719,681 | | 6,719,681 | 10,350,000 | 3,630,319 |
| 通信運搬費 | | 3,643,030 | | 3,643,030 | 4,800,000 | 1,156,970 |
| 消耗什器備品費 | | 5,767,989 | | 5,767,989 | 6,100,000 | 332,011 |
| 消耗品費 | | 2,782,527 | | 2,782,527 | 3,000,000 | 217,473 |
| 印刷製本費 | | 2,242,822 | | 2,242,822 | 2,800,000 | 557,178 |
| 光熱水料費 | | 1,412,649 | | 1,412,649 | 1,380,000 | △ 32,649 |
| 減価償却費 | | 10,795,090 | | 10,795,090 | 10,804,000 | 8,910 |
| 施設管理費 | | 3,472,566 | | 3,472,566 | 3,700,000 | 227,434 |
| 諸謝金 | | 5,243,326 | | 5,243,326 | 5,680,000 | 436,674 |
| 租税公課 | | 9,045,135 | | 9,045,135 | 9,000,000 | △ 45,135 |
| 保険料 | | 475,360 | | 475,360 | 721,000 | 245,640 |
| 賞与引当金繰入額 | | 2,656,000 | | 2,656,000 | 2,643,000 | △ 13,000 |
| 被災地支援金 | | 500,000 | | 500,000 | 0 | △ 500,000 |
| 雑費 | | 1,343,602 | | 1,343,602 | 1,900,000 | 556,398 |
| 周年記念事業費 | | 3,901,053 | | 3,901,053 | 5,298,947 | 1,298,947 |
| 経常費用計 | 1,357,178,668 | 110,093,185 | | 1,467,271,853 | 1,639,420,000 | 172,148,147 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 86,383,537 | 2,043,320 | | 88,426,857 | △ 55,690,000 | △ 144,116,857 |
| 当期経常増減額 | 86,383,537 | 2,043,320 | | 88,426,857 | △ 55,690,000 | △ 144,116,857 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | |
| 奨学貸付金貸倒引当金戻入額 | 422,000 | 0 | | 422,000 | 0 | △ 422,000 |
| 経常外収益計 | 422,000 | 0 | | 422,000 | 0 | △ 422,000 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | |
| 役員退職慰労金 | 0 | 717,000 | | 717,000 | 850,000 | 133,000 |
| 経常外費用計 | 0 | 717,000 | | 717,000 | 850,000 | 133,000 |
| 当期経常外増減額 | 422,000 | △ 717,000 | | △ 295,000 | △ 850,000 | △ 555,000 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 86,805,537 | 1,326,320 | | 88,131,857 | △ 56,540,000 | △ 144,671,857 |
| 一般正味財産期首残高 | 794,104,539 | 1,069,370,520 | | 1,863,475,059 | 1,863,475,059 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 880,910,076 | 1,070,696,840 | | 1,951,606,916 | 1,806,935,059 | △ 144,671,857 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 基本財産運用収益 | 1,936,648 | 0 | | 1,936,648 | 1,900,000 | △ 36,648 |
| 基本財産受取利息 | 68 | 0 | | 68 | 0 | △ 68 |
| 基本財産投資有価証券受取利息 | 1,936,580 | 0 | | 1,936,580 | 1,900,000 | △ 36,580 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 1,900,068 | 0 | | △ 1,900,068 | △ 1,900,000 | 68 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 1,900,068 | 0 | | △ 1,900,068 | △ 1,900,000 | 68 |
| 当期指定正味財産増減額 | 36,580 | 0 | | 36,580 | 0 | △ 36,580 |
| 指定正味財産期首残高 | 100,286,226 | 0 | | 100,286,226 | 100,286,226 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,322,806 | 0 | | 100,322,806 | 100,286,226 | △ 36,580 |
| III 正味財産期末残高 | 981,232,882 | 1,070,696,840 | | 2,051,929,722 | 1,907,221,285 | △ 144,708,437 |

平成 30 年度 公益財団法人 全国商業高等学校協会 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 平成 22 年度から「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日、内閣府公益認定等委員会)を適用しております。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)を採用しております。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しております。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しております。
- (5) 引当金の計上基準
奨学貸付金貸倒引当金…奨学貸付金の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し回収不能額を計上しております。
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当該事業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おります。
賞与引当金…職員の賞与金の支払に備えて賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。
- (6) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。
- (7) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税抜き処理によっております。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 |
|------------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 国債 | 99,598,226 | 36,580 | 0 | 99,634,806 |
| 定期預金 | 688,000 | 0 | 0 | 688,000 |
| 小計 | 100,286,226 | 36,580 | 0 | 100,322,806 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 35,889,050 | 6,543,480 | 562,800 | 41,869,730 |
| 減価償却積立資産 | 207,669,275 | 101,025,398 | 80,000,000 | 228,694,673 |
| 災害積立資産 | 431,372,840 | 32,925 | 0 | 431,405,765 |
| 周年記念事業積立資産 | 32,399,951 | 4,000,000 | 7,901,053 | 28,498,898 |
| 事業運営積立資産 | 107,229,427 | 0 | 0 | 107,229,427 |
| 修繕改修積立資産 | 87,000,000 | 34,500,000 | 0 | 121,500,000 |
| 全国大会積立資産 | 48,000,000 | 2,000,000 | 2,743,165 | 47,256,835 |
| 財政基盤安定化積立資産 | 163,000,000 | 57,000,000 | 0 | 220,000,000 |
| 新全商 Web システム積立資産 | 0 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| ICT 化積立資産 | 0 | 10,500,000 | 0 | 10,500,000 |
| 小計 | 1,112,560,543 | 214,601,803 | 85,207,018 | 1,241,955,328 |
| 合計 | 1,212,846,769 | 214,638,383 | 85,207,018 | 1,342,278,134 |

(注) 当期増加及び減少高には、運用資産の入替に伴う、売却・購入・移管、償還取引及びアキュムレーション増減額を含んでおります。

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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) |
|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | 100,322,806 | 100,322,806 | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 41,869,730 | 0 | 0 | 41,869,730 |
| 減価償却積立資産 | 228,694,673 | 0 | 228,694,673 | 0 |
| 災害積立資産 | 431,405,765 | 0 | 431,405,765 | 0 |
| 周年記念事業積立資産 | 28,498,898 | 0 | 28,498,898 | 0 |
| 事業運営積立資産 | 107,229,427 | 0 | 107,229,427 | 0 |
| 修繕改修積立資産 | 121,500,000 | 0 | 121,500,000 | 0 |
| 全国大会積立資産 | 47,256,835 | 0 | 47,256,835 | 0 |
| 財政基盤安定化積立資産 | 220,000,000 | 0 | 220,000,000 | 0 |
| 新全商 Web システム積立資産 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 |
| ICT 化積立資産 | 10,500,000 | 0 | 10,500,000 | 0 |
| 小計 | 1,241,955,328 | 0 | 1,200,085,598 | 41,869,730 |
| 合計 | 1,342,278,134 | 100,322,806 | 1,200,085,598 | 41,869,730 |

4 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、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 | 取得原価 | 減価償却 累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 建物 | 403,711,105 | 89,018,300 | 314,692,805 |
| 建物付属設備 | 163,055,420 | 117,467,867 | 45,587,553 |
| 什器備品 | 37,689,727 | 26,064,775 | 11,624,952 |
| ソフトウェア | 66,300,900 | 65,178,011 | 1,122,889 |
| 合計 | 670,757,152 | 297,728,953 | 373,028,199 |

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------------------|-------------|-------------|------------|
| 第109回利付国債(20年) | 99,634,806 | 119,893,500 | 20,258,694 |
| 第690回東京都公募公債(10年) | 99,996,547 | 102,170,400 | 2,173,853 |
| 第138回利付国債(20年) | 49,399,254 | 59,481,900 | 10,082,646 |
| 30年度13回北海道公募公債(5年) | 50,000,000 | 49,985,000 | △15,000 |
| 第124回大阪府公募公債(5年) | 99,948,739 | 100,152,000 | 203,261 |
| 合計 | 398,979,346 | 431,682,800 | 32,703,454 |

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次の通りであります。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|----------------------|-----------|
| 経常収益への振替額 基本財産運用益 | 1,900,068 |
| 合 計 | 1,900,068 |

7 追記情報

(1) 修繕改修積立資産

当事業年度においても、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第18条第1項本文に定める将来の特定の活動の実施、即ち本部会館の建物及び建物付属設備の経年劣化による修繕改修のために特別に支出する費用に充てるため、特定費用準備金(修繕改修積立資産)として、当事業年度は34,500,000円(内、法人事業で500,000円)の積立を行っております。この積立資産は貸借対照表の固定資産の部の特定資産の一項目として「修繕改修積立資産」として計上しております。

(2) 全国大会積立資産

公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 18 条 第 1 項本文に定める将来の特定の活動の実施、即ち地方創成に資することを目的として、平成 31 年度及び平成 32 年度に全国大会を地方で開催するための資金として前事業年度に 48,000,000 円を特定費用準備金(全国大会積立資産)として計上しております。当事業年度は準備費として一部 743,165 円の取崩を行っております。この積立資産は貸借対照表の固定資産の部の特定資産の一項目として「全国大会積立資産」として計上しております。

(3) 財政基盤安定化積立資産

当事業年度においても、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 18 条 第 1 項本文に定める将来の特定の活動の実施、即ち受験者数の減少等に伴う収入の減少を補い安定的かつ継続的な公益目的事業活動を維持し、将来の収支活動に備えるための資金として積み立てるため、特定費用準備金(財政基盤安定化積立資産)として、57,000,000 円の積立を行っております。この積立資産は貸借対照表の固定資産の部の特定資産の一項目として「財政基盤安定化積立資産」として計上しております。

(4) 新全商 Web システム積立資産

当事業年度において、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 18 条 第 1 項本文に定める将来の特定の活動の実施、即ち現行の全商検定 Web システムについて、リニューアルを行う際の新規機器の設置や周知運用に資することを目的に、特定費用準備金(新全商 Web システム積立資産)として、当事業年度はあらたに 5,000,000 円の積立を行っております。この積立資産は貸借対照表の固定資産の部の特定資産の一項目として「新全商 Web システム積立資産」として計上しております。

(5) ICT 化積立資産

当事業年度において、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 18 条 第 1 項本文に定める将来の特定の活動の実施、即ちユーザー数無制限大容量ファイル転送共有システムや Web 会議システムの導入、そして無線 LAN 環境の構築をすることでセキュリティ対策の充実や多様な授受方法、データ保管の安全性を確保することを目的として、特定費用準備金(ICT 化積立資産)として、当事業年度はあらたに 10,500,000 円(内、法人事業で 500,000 円)の積立を行っております。この積立資産は貸借対照表の固定資産の部の特定資産の一項目として「ICT 化積立資産」として計上しております。

平成 30 年度 公益財団法人全国商業高等学校協会 附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

2 引当金の明細

| 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 | |
| 奨学貸付金貸倒引当金 | 3,060,000 | 0 | 422,000 | 0 | 2,638,000 |
| 賞与引当金 | 3,716,000 | 5,045,000 | 3,716,000 | 0 | 5,045,000 |
| 退職給付引当金 | 35,889,050 | 5,980,680 | 0 | 0 | 41,869,730 |

平成30年度 公益財団法人全国商業高等学校協会財産目録
平成31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 |
|-------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|
| 1 流動資産 | | | |
| (1)現金預金 | | | |
| ①現金 | 手元保管 | 運転資金として | 5,098,371 |
| ②普通預金 | | 運転資金として | |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 | | 165,430,675 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 | | 41,552,007 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 | | 156,339,977 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 | | 6,480,000 |
| みずほ銀行 | 新宿中央支店 | | 553,138 |
| 三菱UFJ信託銀行 | 新宿支店 | | 2,614,921 |
| 三井住友信託銀行 | 芝営業部 | | 1,216,357 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 | | 1,994,309 |
| ③振替貯金 | | 運転資金として | 324,000 |
| | | <現金・預金合計> | 381,603,755 |
| (2)未収利息 | 野村証券・みずほ証券・三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 運用債券今期に属する利息未収分 | 419,433 |
| (4)貯蔵品 | 郵券 | 公益目的事業及び管理目的に使用 | 118,230 |
| (5)前払金 | | フープロ競技大会会場借用料 | 172,600 |
| (6)前払費用 | 満喜(株)、セコム保険サービス(株) | 会計システム業務支援サービス・火災保険 | 337,151 |
| 流動資産合計 | | | 382,651,169 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| ①基本財産投資有価証券 | | | |
| 野村証券 | 本店法人営業部 第109回 国債(20年) | 公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業に使用 | 99,634,806 |
| ②基本財産定期預金 | | | |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 | | 688,000 |
| 基本財産合計 | | | 100,322,806 |
| (2)特定資産 | | | |
| ①退職給付引当資産 | | | 41,869,730 |
| 三菱UFJ信託銀行 | 新宿支店 定期預金 | 職員の退職金支払いに備えたもの | 30,000,000 |
| 三菱UFJ信託銀行 | 新宿支店 決済型普通預金 | | 11,869,730 |
| ②減価償却積立資産 | | | 228,694,673 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 定期預金 | 減価償却費相当額を積立てたもの | 79,000,000 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 決済型普通預金 | | 50,295,419 |
| 野村証券 | 本店法人営業部 第138回 国債(20年) | | 49,399,254 |
| みずほ証券 | 東京法人部 第13回 北海道公募公債(5年) | | 50,000,000 |
| ③災害積立資産 | | | 431,405,765 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 定期預金 | 災害時の公益目的事業運営資金として積立てたもの | 50,000,000 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 定期預金 | | 177,000,000 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 決済型普通預金 | | 4,460,479 |
| 野村証券 | 本店法人営業部 第690回 東京都公募公債(10年) | | 99,996,547 |
| 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 本店営業部 第124回 大阪府公募公債(5年) | | 99,948,739 |
| ④周年記念事業積立資産 | | | 28,498,898 |
| みずほ銀行 | 新宿中央支店 定期預金 | 周年記念事業資金として積み立てたもの | 27,024,128 |
| みずほ銀行 | 新宿中央支店 決済型普通預金 | | 1,474,770 |
| ⑤事業運営積立資産 | | | 107,229,427 |
| 三井住友信託銀行 | 芝営業部 定期預金 | 公益目的事業及び管理目的の事業資金として積立てたもの | 100,000,000 |
| 三井住友信託銀行 | 芝営業部 決済型普通預金 | | 7,229,427 |
| ⑥修繕改修積立資産 | | | 121,500,000 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 定期預金 | 特定資産取得・改良資金(公益目的)として積立てたもの | 120,000,000 |
| 三菱東京UFJ銀行 | 四谷支店 定期預金 | 特定資産取得・改良資金(法人目的)として積立てたもの | 1,500,000 |
| ⑦全国大会積立資産 | | | 47,256,835 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 定期預金 | 特定費用準備資金(公益目的)として積立てたもの | 46,000,000 |
| | 麹町支店 普通預金 | | 1,256,835 |
| ⑧財政基盤安定化積立資産 | | | 220,000,000 |
| 三井住友信託銀行 | 芝営業部 定期預金 | 特定費用準備資金(公益目的)として積立てたもの | 220,000,000 |
| ⑨新全商Webシステム積立資産 | | | 5,000,000 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 定期預金 | 特定費用準備資金(公益目的)として積立てたもの | 5,000,000 |
| ⑩ICT化積立資産 | | | 10,500,000 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 定期預金 | 特定資産取得・改良資金(公益目的)として積立てたもの | 10,000,000 |
| 三井住友銀行 | 麹町支店 定期預金 | 特定資産取得・改良資金(法人目的)として積立てたもの | 500,000 |
| 特定資産合計 | | | 1,241,955,328 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| ①建物 | 東京都新宿区大京町26番地 1,427.30㎡ | 公益目的事業及び管理目的で保有 | 314,692,805 |
| ②建物付属設備 | | 公益目的事業及び管理目的で保有 | 45,587,553 |
| ③什器備品 | | 公益目的事業及び管理目的で保有 | 11,624,952 |
| ④土地 | 東京都新宿区大京町26番地 564.56㎡ | 公益目的事業及び管理目的で保有 | 4,310,055 |
| ⑤保証金 | セコム(株) | セコム警備保障契約保証金 | 50,000 |
| ⑥奨学貸付金 | | 公益目的事業で保有 | 20,542,000 |
| ⑦奨学貸付金貸倒引当金 | | 公益目的事業で保有 | △ 2,638,000 |
| ⑧長期前払費用 | セコム保険サービス(株) | 火災保険料 | 491,375 |
| ⑨ソフトウェア | | 公益目的事業及び管理目的で保有 | 1,122,889 |
| ⑩商標権 | | 管理目的で保有 | 271,329 |
| その他固定資産合計 | | | 396,054,958 |
| 固定資産合計 | | | 1,738,333,092 |
| 資産合計 | | | 2,120,984,261 |
| 1 流動負債 | | | |
| (1)未払金 | (株)廣濟堂 | 英語検定 印刷・関係システム | 6,409,925 |
| (2)未払消費税 | | 消費税4月納付(2月分)・5月確定分 | 11,735,500 |
| (3)預り金 | | 源泉徴収税・社会保険料等 | 3,994,384 |
| (5)賞与引当金 | | 職員の夏季手当今期に属する額 | 5,045,000 |
| 流動負債合計 | | | 27,184,809 |
| 2 固定負債 | | | |
| (1)退職給付引当金 | | 職員の退職金支払いに備えたもの | 35,889,050 |
| 固定負債合計 | | | 41,869,730 |
| 負債合計 | | | 69,054,539 |
| 正味財産 | | | 2,051,929,722 |