

## 貸借対照表

令和 7 年 1 月 1 日～令和 7 年 12 月 31 日

一般社団法人 日本コンタクトセンター教育検定協会

(単位: 円)

| 科目            | 金額         |
|---------------|------------|
| I 資産の部        |            |
| 1.流動資産        |            |
| 普通預金          | 23,547,251 |
| 売掛金           | 5,726,238  |
| 貯蔵品           | 1,270,889  |
| 未収消費税         | 305,388    |
| 流動資産合計        | 30,849,766 |
| 2.固定資産        |            |
| 固定資産合計        | 0          |
| 資産合計          | 30,849,766 |
| II 負債の部       |            |
| 1.流動負債        |            |
| 買掛金           | 4,046,218  |
| 未払金           | 1,080,208  |
| 未払法人税等        | 70,000     |
| 預り金           | 136,071    |
| 流動負債合計        | 5,332,497  |
| 2.固定負債        |            |
| 固定負債合計        | 0          |
| 負債合計          | 5,332,497  |
| III 正味財産の部    |            |
| 1.指定正味財産      |            |
| (うち基本財産への充当額) |            |
| (うち特定財産への充当額) |            |
| 指定正味財産合計      |            |
| 2.一般正味財産      | 25,517,269 |
| (うち基本財産への充当額) |            |
| (うち特定財産への充当額) |            |
| 一般正味財産合計      | 25,517,269 |
| 正味財産合計        | 25,517,269 |
| 負債及び正味財産合計    | 30,849,766 |

## 正味財産増減計算書

令和7年1月1日～令和7年12月31日

一般社団法人 日本コンタクトセンター教育検定協会

(単位: 円)

|                | 期末残高        | 収益事業         | 非収益事業      |
|----------------|-------------|--------------|------------|
| I. 一般正味財産増減の部  |             |              |            |
| 1 経常増減の部       |             |              |            |
| 経常収益           |             |              |            |
| 会員収益           | 1,508,827   | 0            | 1,508,827  |
| 試験売上           | 24,867,797  | 0            | 24,867,797 |
| 書籍売上           | 5,007,046   | 5,007,046    | 0          |
| 研修・セミナー売上      | 825,000     | 0            | 825,000    |
| 認定売上           | 1,280,000   | 0            | 1,280,000  |
| 経常収益合計         | 33,488,670  | 5,007,046    | 28,481,624 |
| 売上原価           |             |              |            |
| 原価：賃借料         | 814,320     | 0            | 814,320    |
| 原価：運賃          | 539,282     | 278,982      | 260,300    |
| 原価：外注費         | 18,991,600  | 0            | 18,991,600 |
| 原価：テキスト        | 2,225,946   | 2,225,946    | 0          |
| 売上原価合計         | 22,571,148  | 2,504,928    | 20,066,220 |
| 経常費用           |             |              |            |
| 外注費            | 10,348,600  | 7,761,450    | 2,587,150  |
| 旅費交通費          | 324         | 48           | 276        |
| 通信費            | 398,550     | 59,589       | 338,961    |
| リース料           | 12,000      | 1,794        | 10,206     |
| 消耗品費           | 147,241     | 22,015       | 125,226    |
| 租税公課           | 25,444      | 3,804        | 21,640     |
| 事務用品           | 22,220      | 3,322        | 18,898     |
| 支払手数           | 1,776,497   | 265,612      | 1,510,885  |
| 経常費用合計         | 12,730,876  | 8,117,634    | 4,613,242  |
| 当期経常増減額        | △ 1,813,354 | △ 5,615,516  | 3,802,162  |
| 2 経常外増減の部      |             |              |            |
| 経常外収益          | 36,935      | 12           | 36,923     |
| 経常外収益合計        | 36,935      | 12           | 36,923     |
| 経常外費用          | 0           | 0            | 0          |
| 経常外費用合計        | 0           | 0            | 0          |
| 当期経常外増減額       | 36,935      | 12           | 36,923     |
| 他会計振替額         |             |              |            |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 1,776,419 | △ 5,615,504  | 3,839,085  |
| 法人税等           | 70,000      | 70,000       | 0          |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 1,846,419 | △ 5,685,504  | 3,839,085  |
| 一般正味財産期首残高     | 27,363,688  | △ 18,680,552 | 46,044,240 |
| 一般正味財産期末残高     | 25,517,269  | △ 24,366,056 | 49,883,325 |
| II. 指定正味財産増減の部 |             |              |            |
| 当期指定正味財産増減額    |             |              |            |
| 指定正味財産期首残高     |             |              |            |
| 指定正味財産期末残高     |             |              |            |
| III. 正味財産期末残高  | 25,517,269  | △ 24,366,056 | 49,883,325 |