

# 決算報告書

( 第 8 期 )

自 2024 年 4 月 1 日  
至 2025 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

2025年3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>			
1. 流動資産			
現金預金	11,400,042	6,805,146	4,594,896
売掛金	4,999,692	6,535,860	△ 1,536,168
前払費用	152,460	152,460	0
未収消費税等	0	255,800	△ 255,800
貯蔵品	3,892,823	3,982,844	△ 90,021
流動資産合計	20,445,017	17,732,110	2,712,907
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	4,011,173	5,740,840	△ 1,729,667
ソフトウェア仮勘定	1,645,000	0	1,645,000
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	6,401,693	6,486,360	△ 84,667
固定資産合計	6,401,693	6,486,360	△ 84,667
資産合計	26,846,710	24,218,470	2,628,240
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,272,842	8,841,959	△ 2,569,117
前受金	1,200,000	800,000	400,000
預り金	410,874	675,153	△ 264,279
短期借入金	5,124,000	3,490,000	1,634,000
未払費用	219,744	297,984	△ 78,240
未払法人税等	70,000	246,700	△ 176,700
未払消費税等	516,400	0	516,400
流動負債合計	13,813,860	14,351,796	△ 537,936
2. 固定負債			
長期借入金	12,064,000	8,850,000	3,214,000
固定負債合計	12,064,000	8,850,000	3,214,000
負債合計	25,877,860	23,201,796	2,676,064
<b>III 正味財産の部</b>			
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	968,850	1,016,674	△ 47,824
一般正味財産	968,850	1,016,674	△ 47,824
正味財産合計	968,850	1,016,674	△ 47,824
負債及び正味財産合計	26,846,710	24,218,470	2,628,240

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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	23,872,500	19,540,000	4,332,500
会費収入	23,872,500	19,540,000	4,332,500
事業収益	30,077,780	35,872,622	△ 5,794,842
事業収益	30,077,780	35,872,622	△ 5,794,842
雑収益	12,581	3,473	9,108
受取利息	9,681	154	9,527
雑収益	1,400	1,819	△ 419
受取配当金	1,500	1,500	0
経常収益計	53,962,861	55,416,095	△ 1,453,234
(2) 経常費用			
事業費	49,549,815	53,181,948	△ 3,632,133
給料手当	11,214,000	12,180,000	△ 966,000
法定福利費	1,978,635	1,925,250	53,385
福利厚生費	35,739	33,561	2,178
旅費交通費	864,304	982,225	△ 117,921
通信運搬費	685,161	661,645	23,516
支払手数料	234,367	225,993	8,374
消耗品費	113,909	127,760	△ 13,851
会議費	393,848	0	393,848
印刷製本費	342,975	393,802	△ 50,827
業務委託費	25,925,380	29,250,824	△ 3,325,444
水道光熱費	269,649	269,753	△ 104
地代家賃	1,663,200	1,663,200	0
諸謝金	218,040	39,520	178,520
租税公課	999,200	965,700	33,500
事務用品費	20,317	19,643	674
広告宣伝費	2,579,930	2,788,684	△ 208,754
交際費	630,191	283,959	346,232
通勤費	182,326	202,584	△ 20,258
会場費	207,482	90,000	117,482
支払報酬	916,799	1,018,085	△ 101,286
雑費	74,363	59,760	14,603
管理費	4,390,870	2,146,652	2,244,218
給料手当	1,246,000	0	1,246,000
保険料	8,330	7,740	590
福利厚生費	3,971	0	3,971
法定福利費	219,848	0	219,848
諸会費	293,846	134,029	159,817
通勤費	20,258	0	20,258
租税公課	617,161	514,108	103,053
支払利息	251,789	179,545	72,244
減価償却費	1,729,667	1,311,230	418,437
経常費用計	53,940,685	55,328,600	△ 1,387,915
評価損益調整前経常増減額	22,176	87,495	△ 65,319
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	22,176	87,495	△ 65,319
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			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	22,176	87,495	△ 65,319
法人税、住民税及び事業税	70,000	246,700	△ 176,700
一般正味財産増減額	△ 47,824	△ 159,205	111,381
一般正味財産期首残高	1,016,674	1,175,879	△ 159,205
一般正味財産期末残高	968,850	1,016,674	△ 47,824
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	968,850	1,016,674	△ 47,824

## 正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025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	23,872,500	0	0	23,872,500
会費収入	23,872,500	0	0	23,872,500
事業収益	2,300,000	27,777,780	0	30,077,780
事業収益	2,300,000	27,777,780	0	30,077,780
雑収益	0	0	12,581	12,581
受取利息	0	0	9,681	9,681
雑収益	0	0	1,400	1,400
受取配当金	0	0	1,500	1,500
経常収益計	26,172,500	27,777,780	12,581	53,962,861
(2) 経常費用				
事業費	20,370,132	29,179,683	0	49,549,815
給料手当	1,246,000	9,968,000	0	11,214,000
法定福利費	219,848	1,758,787	0	1,978,635
福利厚生費	3,971	31,768	0	35,739
旅費交通費	580,483	283,821	0	864,304
通信運搬費	294,929	390,232	0	685,161
支払手数料	221,700	12,667	0	234,367
消耗品費	74,041	39,868	0	113,909
会議費	367,739	26,109	0	393,848
印刷製本費	249,054	93,921	0	342,975
業務委託費	12,525,380	13,400,000	0	25,925,380
水道光熱費	175,272	94,377	0	269,649
地代家賃	1,081,080	582,120	0	1,663,200
諸謝金	118,040	100,000	0	218,040
租税公課	76,407	922,793	0	999,200
事務用品費	8,127	12,190	0	20,317
広告宣伝費	2,280,720	299,210	0	2,579,930
交際費	279,746	350,445	0	630,191
雑費	29,746	44,617	0	74,363
通勤費	20,258	162,068	0	182,326
会場費	157,591	49,891	0	207,482
支払報酬	360,000	556,799	0	916,799
管理費	0	0	4,390,870	4,390,870
給料手当	0	0	1,246,000	1,246,000
保険料	0	0	8,330	8,330

(単位：円)

科 目	会費事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
福利厚生費	0	0	3,971	3,971
法定福利費	0	0	219,848	219,848
諸会費	0	0	293,846	293,846
通勤費	0	0	20,258	20,258
租税公課	0	0	617,161	617,161
支払利息	0	0	251,789	251,789
減価償却費	0	0	1,729,667	1,729,667
経常費用計	20,370,132	29,179,683	4,390,870	53,940,685
評価損益調整前経常増減額	5,802,368	△ 1,401,903	△ 4,378,289	22,176
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	5,802,368	△ 1,401,903	△ 4,378,289	22,176
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	5,802,368	△ 1,401,903	△ 4,378,289	22,176
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
一般正味財産増減額	5,802,368	△ 1,471,903	△ 4,378,289	△ 47,824
一般正味財産期首残高	△ 3,301	3,747,155	△ 2,727,180	1,016,674
一般正味財産期末残高	5,799,067	2,275,252	△ 7,105,469	968,850
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	5,799,067	2,275,252	△ 7,105,469	968,850

## 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	6,542,441	4,011,173
合計	10,553,614	6,542,441	4,011,173

## 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	12,662,680	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	11,530,000	未払金	2,909,500

(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  
2025 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			小口現金	22,000
普通預金		みずほ銀行麹町支店	No. 1492783 運転資金	8,105,681
普通預金		興産信用金庫本店	No. 5116447 運転資金	2,922,361
積立預金		興産信用金庫本店	No. 5116447 運転資金	350,000
売掛金		(株)イー・ジェー・ピー	iCD活用コンサルティングサービス 3月分	1,925,000
売掛金		(株)ソフトテックス	iCD活用コンサルティングサービス 3月分	990,000
売掛金		東芝情報システム(株)	iCD活用コンサルティングサービス 全3回分	550,000
売掛金		SCSK(株)	iCD活用コンサルティングサービス 3月分	462,000
売掛金		富士通(株)	2024年度年会費	450,000
売掛金		その他	9件	622,692
前払費用		(株)神田オフィスセンター	4月分賃料	152,460
貯蔵品		書籍	2,507冊	3,892,823
<b>流動資産合計</b>				<b>20,445,017</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	4,011,173
	ソフトウェア仮勘定			1,645,000
	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
<b>固定資産合計</b>				<b>6,401,693</b>
<b>資産合計</b>				<b>26,846,710</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金		IE(株)	コンサルティング対応費用	2,909,500
未払金		(株)ファインドゲート	Webサイト運用費等 3月分	467,500
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	330,000
未払金		その他	18件	2,565,842
前受金		(株)テクノプロ	2025年度年会費	450,000
前受金		(株)アイ・エス・ビー	2025年度年会費	450,000
前受金		(株)ソフトテックス	2025年度年会費	300,000
預り金			源泉所得税、住民税等	410,874
短期借入金		興産信用金庫	運転資金	3,324,000
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	219,744
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	70,000
未払消費税等		神田税務署	消費税	516,400
<b>流動負債合計</b>				<b>13,813,860</b>
<b>(固定負債)</b>				
長期借入金		興産信用金庫	運転資金	5,014,000
長期借入金		日本政策金融公庫	運転資金	7,050,000
<b>固定負債合計</b>				<b>12,064,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>25,877,860</b>
<b>正味財産</b>				<b>968,850</b>