

決算報告書

(第 9 期)

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 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
ハヤカワ多町ビル5階

決 算 報 告 書

2026 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
みずほ1492783	3,175,561	未 払 金	7,124,988
興産信金5116447	2,719,180	前 受 金	2,050,000
売 掛 金	3,615,000	預 り 金	554,309
前 払 費 用	158,500	未 払 費 用	81,060
貯 蔵 品	3,872,023	短 期 借 入 金	15,124,000
ソ フ ト ウ ェ ア	3,700,631	未 払 法 人 税 等	70,000
出 資 金	50,000	長 期 借 入 金	6,940,000

貸借対照表

2026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	6,912,031	11,400,042	△ 4,488,011
売掛金	3,615,000	4,999,692	△ 1,384,692
前払費用	158,500	152,460	6,040
未収消費税等	194,500	0	194,500
貯蔵品	3,872,023	3,892,823	△ 20,800
流動資産合計	14,752,054	20,445,017	△ 5,692,963
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	3,700,631	4,011,173	△ 310,542
ソフトウェア仮勘定	8,027,502	1,645,000	6,382,502
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	12,473,653	6,401,693	6,071,960
固定資産合計	12,473,653	6,401,693	6,071,960
資産合計	27,225,707	26,846,710	378,997
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,124,988	6,272,842	852,146
前受金	2,050,000	1,200,000	850,000
預り金	554,309	410,874	143,435
短期借入金	15,124,000	5,124,000	10,000,000
未払費用	81,060	219,744	△ 138,684
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	516,400	△ 516,400
流動負債合計	25,004,357	13,813,860	11,190,497
2. 固定負債			
長期借入金	6,940,000	12,064,000	△ 5,124,000
固定負債合計	6,940,000	12,064,000	△ 5,124,000
負債合計	31,944,357	25,877,860	6,066,497
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	△ 4,718,650	968,850	△ 5,687,500
一般正味財産	△ 4,718,650	968,850	△ 5,687,500
正味財産合計	△ 4,718,650	968,850	△ 5,687,500
負債及び正味財産合計	27,225,707	26,846,710	378,997

正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026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	25,262,500	23,872,500	1,390,000
会費収入	25,262,500	23,872,500	1,390,000
事業収益	25,040,267	30,077,780	△ 5,037,513
事業収益	25,040,267	30,077,780	△ 5,037,513
雑収益	32,594	12,581	20,013
受取利息	29,735	9,681	20,054
雑収益	1,359	1,400	△ 41
受取配当金	1,500	1,500	0
経常収益計	50,335,361	53,962,861	△ 3,627,500
(2) 経常費用			
事業費	49,975,783	49,549,815	425,968
給料手当	11,340,000	11,214,000	126,000
法定福利費	1,922,333	1,978,635	△ 56,302
福利厚生費	24,482	35,739	△ 11,257
旅費交通費	951,521	864,304	87,217
通信運搬費	888,983	685,161	203,822
支払手数料	122,964	234,367	△ 111,403
消耗品費	328,663	113,909	214,754
会議費	462,000	393,848	68,152
印刷製本費	244,413	342,975	△ 98,562
業務委託費	25,943,535	25,925,380	18,155
水道光熱費	313,832	269,649	44,183
地代家賃	1,663,200	1,663,200	0
諸謝金	631,540	218,040	413,500
租税公課	309,100	999,200	△ 690,100
新聞図書費	10,900	0	10,900
研修費	162,655	0	162,655
事務用品費	28,191	20,317	7,874
広告宣伝費	2,731,215	2,579,930	151,285
接待交際費	500,362	630,191	△ 129,829
通勤費	182,324	182,326	△ 2
会場費	203,143	207,482	△ 4,339
支払報酬	904,100	916,799	△ 12,699
雑費	106,327	74,363	31,964
管理費	5,977,078	4,390,870	1,586,208
給料手当	1,260,000	1,246,000	14,000
保険料	8,330	8,330	0
福利厚生費	2,720	3,971	△ 1,251
法定福利費	213,593	219,848	△ 6,255
諸会費	240,540	293,846	△ 53,306
通勤費	20,260	20,258	2
研修費	18,073	0	18,073
租税公課	1,948,734	617,161	1,331,573
支払利息	309,286	251,789	57,497
減価償却費	1,955,542	1,729,667	225,875
経常費用計	55,952,861	53,940,685	2,012,176
評価損益調整前経常増減額	△ 5,617,500	22,176	△ 5,639,676
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,617,500	22,176	△ 5,639,676
2. 経常外増減の部			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(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
当期一般正味財産増減額	△ 5,617,500	22,176	△ 5,639,676
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
一般正味財産増減額	△ 5,687,500	△ 47,824	△ 5,639,676
一般正味財産期首残高	968,850	1,016,674	△ 47,824
一般正味財産期末残高	△ 4,718,650	968,850	△ 5,687,500
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	△ 4,718,650	968,850	△ 5,687,500

正味財産増減計算書内訳表

2025年4月1日から2026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	25,262,500	0	0	25,262,500
会費収入	25,262,500	0	0	25,262,500
事業収益	318,000	24,722,267	0	25,040,267
事業収益	318,000	24,722,267	0	25,040,267
雑収益	0	0	32,594	32,594
受取利息	0	0	29,735	29,735
雑収益	0	0	1,359	1,359
受取配当金	0	0	1,500	1,500
経常収益計	25,580,500	24,722,267	32,594	50,335,361
(2) 経常費用				
事業費	18,057,353	31,918,430	0	49,975,783
給料手当	1,260,000	10,080,000	0	11,340,000
法定福利費	237,324	1,685,009	0	1,922,333
福利厚生費	3,023	21,459	0	24,482
旅費交通費	792,767	158,754	0	951,521
通信運搬費	368,459	520,524	0	888,983
支払手数料	122,464	500	0	122,964
消耗品費	213,631	115,032	0	328,663
会議費	462,000	0	0	462,000
印刷製本費	210,071	34,342	0	244,413
業務委託費	9,685,335	16,258,200	0	25,943,535
水道光熱費	203,992	109,840	0	313,832
地代家賃	1,081,080	582,120	0	1,663,200
諸謝金	105,040	526,500	0	631,540
租税公課	3,875	305,225	0	309,100
新聞図書費	4,360	6,540	0	10,900
研修費	18,073	144,582	0	162,655
事務用品費	11,276	16,915	0	28,191
広告宣伝費	2,472,504	258,711	0	2,731,215
接待交際費	194,329	306,033	0	500,362
雑費	42,531	63,796	0	106,327
通勤費	20,260	162,064	0	182,324
会場費	184,959	18,184	0	203,143
支払報酬	360,000	544,100	0	904,100
管理費	0	0	5,977,078	5,977,078

(単位：円)

科 目	会費事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
給料手当	0	0	1,260,000	1,260,000
保険料	0	0	8,330	8,330
福利厚生費	0	0	2,720	2,720
法定福利費	0	0	213,593	213,593
諸会費	0	0	240,540	240,540
通勤費	0	0	20,260	20,260
研修費	0	0	18,073	18,073
租税公課	0	0	1,948,734	1,948,734
支払利息	0	0	309,286	309,286
減価償却費	0	0	1,955,542	1,955,542
経常費用計	18,057,353	31,918,430	5,977,078	55,952,861
評価損益調整前経常増減額	7,523,147	△ 7,196,163	△ 5,944,484	△ 5,617,500
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	7,523,147	△ 7,196,163	△ 5,944,484	△ 5,617,500
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	7,523,147	△ 7,196,163	△ 5,944,484	△ 5,617,500
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	7,523,147	△ 7,266,163	△ 5,944,484	△ 5,687,500
一般正味財産期首残高	5,799,067	2,275,252	△ 7,105,469	968,850
一般正味財産期末残高	13,322,214	△ 4,990,911	△ 13,049,953	△ 4,718,650
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	13,322,214	△ 4,990,911	△ 13,049,953	△ 4,718,650

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	11,766,614	8,065,983	3,700,631
ソフトウェア仮勘定	8,027,502	-	8,027,502
合計	19,794,116	8,065,983	19,794,116

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	名称	所在地	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	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務	事業上の関係				
役員	金 修	-	-	-	-	-	理事	借入 (注1)	10,000,000	短期借入金	10,000,000
過半数を占める親者が議決権の 役員及び近親者が議決権の 法人	IE株式会社	東京都板橋区	29,296,018	経営コンサル テイング	0%	兼務 1名	コンサル テイング業 務の委託	業務委託 (注2)	12,958,200	未払金	1,650,000
								ソフトウェア 製作委託 (注2)	4,575,000	ソフトウェア 仮勘定	4,575,000
	株式会社イ ンフォテック・サーブ	東京都千代田区	205,810,662	教材出版 IT系研修 コンサル	0%	兼務 1名	協会委員 会・部会の 運営支援	業務委託 (注2)	4,900,000	未払金	385,000
								株式会社 ファインド ゲート	東京都中央区	33,131,695	人材マネジ メントサー ビス
広告宣伝 (注2)	2,400,000										

(注1)借入利息は、無利息としております。

(注2)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
2026 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)				
現金			小口現金	66,946
普通預金	みずほ銀行麹町支店		No. 1492783 運転資金	3,175,561
普通預金	興産信用金庫本店		No. 5116447 運転資金	2,719,180
定期預金	興産信用金庫本店		No. 5116447 運転資金	600,344
積立預金	興産信用金庫本店		No. 5116447 運転資金	350,000
売掛金	(株)マーブル		iCD活用コンサルティングサービス 3月分	2,970,000
売掛金	NRIデジタル(株)		iCD活用コンサルティングサービス 3月分	495,000
売掛金	(株)デンソー		入会金	150,000
前払費用	(株)神田オフィスセンター		4月分賃料	152,460
前払費用	その他		1件	6,040
未収消費税等	神田税務署		還付消費税	194,500
貯蔵品	書籍		2,439冊	3,872,023
流動資産合計				14,752,054
(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	3,700,631
	ソフトウェア仮勘定			8,027,502
	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				12,473,653
資産合計				27,225,707
(流動負債)				
未払金	IE(株)		最新タスクディクショナリ等作成業務	1,650,000
未払金	(株)ファインドゲート		Webサイト運用費等 3月分	577,500
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	385,000
未払金	その他		12件	4,512,488
前受金	(株)アイ・エス・ビー		2026年度年会費	450,000
前受金	キヤンマーケティングジャパン(株)		2026年度年会費	300,000
前受金	日本システム開発(株)		2026年度年会費	300,000
前受金	ヤマト運輸(株)		2026年度年会費	300,000
前受金	Gcomホールディングス(株)		2026年度年会費	300,000
前受金	その他		2026年度年会費 2件	400,000
預り金			源泉所得税、住民税等	554,309
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
短期借入金	金 修		運転資金	10,000,000
未払費用			社会保険料	81,060
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
流動負債合計				25,004,357
(固定負債)				
長期借入金	興産信用金庫		運転資金	1,690,000
長期借入金	日本政策金融公庫		運転資金	5,250,000
固定負債合計				6,940,000
負債合計				31,944,357
正味財産				-4,718,650