

令和7年度  
決算報告書  
(案)

自 令和7年4月1日  
至 令和8年3月31日

- 1.貸借対照表
- 2.貸借対照表内訳表
- 3.正味財産増減計算書
- 4.正味財産増減計算書内訳表
- 5.附属明細書

一般財団法人 A V C C

## 貸借対照表

令和8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>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	97,960,517	78,858,999	19,101,518
未収入金	218,641,275	282,335,262	△ 63,693,987
仕掛品	0	4,228,788	△ 4,228,788
立替金	615,571	351,335	264,236
前払金	64,350	0	64,350
流動資産合計	317,281,713	365,774,384	△ 48,492,671
<b>2.固定資産</b>			
(1)基本財産			
大口定期預金	13,220,000	13,220,000	0
基本財産合計	13,220,000	13,220,000	0
(2)その他固定資産			
建物	481,429	517,090	△ 35,661
建物附属設備	1	1	0
構築物	750,274	839,323	△ 89,049
什器備品	1	1	0
借地権	25,606,757	25,606,757	0
電話加入権	1,001,000	1,001,000	0
保証金	17,908,360	18,107,900	△ 199,540
保険積立金	114,896,824	109,242,007	5,654,817
その他固定資産合計	160,644,646	155,314,079	5,330,567
固定資産合計	173,864,646	168,534,079	5,330,567
資産合計	491,146,359	534,308,463	△ 43,162,104
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	112,926,100	125,956,174	△ 13,030,074
未払費用	5,329,498	5,103,106	226,392
前受金	494,400	801,000	△ 306,600
預り金	962,851	938,654	24,197
未払法人税等	263,000	214,900	48,100
未払消費税	2,648,500	6,630,100	△ 3,981,600
流動負債合計	122,624,349	139,643,934	△ 17,019,585
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	43,177,447	39,892,961	3,284,486
固定負債合計	43,177,447	39,892,961	3,284,486
負債合計	165,801,796	179,536,895	△ 13,735,099
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2.一般正味財産</b>	325,344,563	354,771,568	△ 29,427,005
(うち基本財産への充当額)	(13,220,000)	(13,220,000)	0
正味財産合計	325,344,563	354,771,568	△ 29,427,005
負債及び正味財産合計	491,146,359	534,308,463	△ 43,162,104

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	霞が関ナレッジスクエア事業会計	調査設計監理等コンサルティング事業	運用保守構築等業務支援事業	教材制作事業	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>						
<b>1.流動資産</b>						
現金預金	2,013,786	79,604,662	9,736,817	3,746,660	2,858,592	97,960,517
未収入金	3,059,878	143,900,414	71,680,983	0	0	218,641,275
立替金	141,832	0	0	0	473,739	615,571
前払金	0	0	0	0	64,350	64,350
流動資産合計	5,215,496	223,505,076	81,417,800	3,746,660	3,396,681	317,281,713
<b>2.固定資産</b>						
(1)基本財産						
大口定期預金	0	0	0	0	13,220,000	13,220,000
基本財産合計	0	0	0	0	13,220,000	13,220,000
(2)その他固定資産						
建物	0	0	0	0	481,429	481,429
建物附属設備	1	0	0	0	0	1
構築物	0	0	0	0	750,274	750,274
什器備品	1	0	0	0	0	1
借地権	0	0	0	0	25,606,757	25,606,757
電話加入権	0	0	0	0	1,001,000	1,001,000
保証金	12,000,000	834,460	0	0	5,073,900	17,908,360
保険積立金	2,029,112	32,709,267	2,714,481	4,294	77,439,670	114,896,824
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
その他固定資産合計	14,029,114	33,543,727	2,714,481	4,294	110,353,030	160,644,646
固定資産合計	14,029,114	33,543,727	2,714,481	4,294	123,573,030	173,864,646
資産合計	19,244,610	257,048,803	84,132,281	3,750,954	126,969,711	491,146,359
<b>II 負債の部</b>						
<b>1.流動負債</b>						
短期借入金	0	0	0	0	0	0
未払金	3,592,887	62,998,512	34,876,745	487,740	10,970,216	112,926,100
未払費用	0	0	0	0	5,329,498	5,329,498
前受金	494,400	0	0	0	0	494,400
預り金	0	0	0	0	962,851	962,851
未払法人税等	0	0	0	0	263,000	263,000
未払消費税	0	0	0	0	2,648,500	2,648,500
流動負債合計	4,087,287	62,998,512	34,876,745	487,740	20,174,065	122,624,349
<b>2.固定負債</b>						
退職給付引当金	2,307,106	25,479,853	8,792,667	69,482	6,528,339	43,177,447
固定負債合計	2,307,106	25,479,853	8,792,667	69,482	6,528,339	43,177,447
負債合計	6,394,393	88,478,365	43,669,412	557,222	26,702,404	165,801,796
<b>III 正味財産の部</b>						
<b>1.指定正味財産</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2.一般正味財産</b>	12,850,217	168,570,438	40,462,869	3,193,732	100,267,307	325,344,563
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(13,220,000)	(13,220,000)
正味財産合計	12,850,217	168,570,438	40,462,869	3,193,732	100,267,307	325,344,563
負債及び正味財産合計	19,244,610	257,048,803	84,132,281	3,750,954	126,969,711	491,146,359

## 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1.経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>① 基本財産運用益</b>	46,270	264	46,006
基本財産受取利息	46,270	264	46,006
<b>② 受取会費</b>	18,928,000	18,102,000	826,000
賛助会員受取会費	14,188,000	13,662,000	526,000
ナレッジスクエア会費	4,740,000	4,440,000	300,000
<b>③ 事業収益</b>	374,407,061	417,548,324	△ 43,141,263
霞が関ナレッジスクエア事業収益	33,895,752	35,697,414	△ 1,801,662
調査設計監理等 コンサルティング事業収益	212,697,621	233,125,990	△ 20,428,369
運用保守構築等 業務支援事業収益	126,966,688	147,196,420	△ 20,229,732
教材制作事業収益	847,000	1,528,500	△ 681,500
<b>④ 雑収益</b>	3,385,659	3,276,250	109,409
受取利息	38,285	6,740	31,545
雑収益	3,347,374	3,269,510	77,864
経常収益計	396,766,990	438,926,838	△ 42,159,848
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>① 事業費</b>	364,157,554	365,253,197	△ 1,095,643
役員報酬	4,200,000	4,200,000	0
給料手当	134,274,496	129,778,715	4,495,781
法定福利費	21,619,036	20,651,121	967,915
福利厚生費	222,465	164,219	58,246
退職金	24,000	0	24,000
退職給付費用	11,110,660	5,425,011	5,685,649
旅費交通費	22,098,558	19,644,235	2,454,323
通信運搬費	747,068	764,168	△ 17,100
消耗品費	1,717,671	1,787,507	△ 69,836
研修会議費	4,062,883	4,200,536	△ 137,653
広報印刷費	40,900	44,660	△ 3,760
管理費	25,328,057	25,310,981	17,076
渉外費	341,676	159,720	181,956

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
支 払 手 数 料	5,080,025	3,293,984	1,786,041
支 払 寄 付 金	30,000	40,000	△ 10,000
地 代 家 賃	2,862,348	2,495,985	366,363
賃 借 料	4,295,693	3,384,316	911,377
外 注 費	103,490,059	127,196,848	△ 23,706,789
材 料 費	20,636,697	14,860,889	5,775,808
保 險 料	1,463,856	1,217,215	246,641
租 税 公 課	308,872	408,960	△ 100,088
雜 費	202,534	224,127	△ 21,593
② 管 理 費	60,256,096	58,549,202	1,706,894
役 員 報 酬	10,200,000	10,200,000	0
給 料 手 当	12,620,581	11,807,870	812,711
法 定 福 利 費	2,539,016	2,575,943	△ 36,927
福 利 厚 生 費	877,040	870,116	6,924
退 職 給 付 費 用	1,357,459	823,945	533,514
旅 費 交 通 費	336,048	359,450	△ 23,402
通 信 運 搬 費	664,261	634,887	29,374
消 耗 品 費	318,863	612,839	△ 293,976
研 修 会 議 費	3,119,950	2,494,134	625,816
広 報 印 刷 費	193,602	179,700	13,902
管 理 費	12,522,583	13,145,791	△ 623,208
渉 外 費	464,624	137,991	326,633
減 価 償 却 費	124,710	124,710	0
諸 謝 金	103,271	103,271	0
諸 会 費	1,705,819	1,735,819	△ 30,000
支 払 手 数 料	4,054,498	3,950,958	103,540
地 代 家 賃	1,443,452	1,443,452	0
保 險 料	6,896,041	6,940,635	△ 44,594
租 税 公 課	594,964	377,691	217,273
寄 付 金	100,000	30,000	70,000
支 払 利 息	19,314	0	19,314
経 常 費 用 計	424,413,650	423,802,399	611,251
当 期 経 常 増 減 額	△ 27,646,660	15,124,439	△ 42,771,099

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2.経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
雑 損 失	1,780,345	0	1,780,345
経 常 外 費 用 計	1,780,345	0	1,780,345
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 1,780,345	0	△ 1,780,345
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 29,427,005	15,124,439	△ 44,551,444
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	354,771,568	339,647,129	15,124,439
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	325,344,563	354,771,568	△ 29,427,005
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	325,344,563	354,771,568	△ 29,427,005

# 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	霞が関ナレッジ スクエア事業	調査設計監理等 コンサルティング事業	運用保守構築等 業務支援事業	教材制作事業	法人会計	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
<b>(1) 経常収益</b>						
<b>① 基本財産運用益</b>	0	0	0	0	46,270	46,270
基本財産受取利息	0	0	0	0	46,270	46,270
<b>② 受取会費</b>	4,740,000	0	0	0	14,188,000	18,928,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	14,188,000	14,188,000
ナレッジスクエア会費等	4,740,000	0	0	0	0	4,740,000
<b>③ 事業収益</b>	33,895,752	212,697,621	126,966,688	847,000	0	374,407,061
霞が関ナレッジスクエア事業収益	33,895,752	0	0	0	0	33,895,752
コンサルティング事業収益	0	212,697,621	0	0	0	212,697,621
運用保守構築等 業務支援事業収益	0	0	126,966,688	0	0	126,966,688
教材制作事業収益	0	0	0	847,000	0	847,000
<b>④ 雑収益</b>	1,699,048	79,481	3,535	39	1,603,556	3,385,659
受取利息	36,061	0	0	0	2,224	38,285
雑収益	1,662,987	79,481	3,535	39	1,601,332	3,347,374
経常収益計	40,334,800	212,777,102	126,970,223	847,039	15,837,826	396,766,990
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>① 事業費</b>	69,082,714	206,624,201	87,560,902	889,737	0	364,157,554
役員報酬	0	4,200,000	0	0	0	4,200,000
給料手当	33,788,957	74,910,055	25,224,540	350,944	0	134,274,496
法定福利費	5,257,402	12,293,462	4,013,354	54,818	0	21,619,036
福利厚生費	60,002	114,279	48,184	0	0	222,465
退職金	24,000	0	0	0	0	24,000
退職給付費用	3,217,155	5,462,482	2,396,784	34,239	0	11,110,660
旅費交通費	771,434	20,565,887	761,237	0	0	22,098,558
通信運搬費	24,003	713,291	9,774	0	0	747,068
消耗品費	378,067	1,265,045	74,559	0	0	1,717,671
研修会議費	69,820	3,904,383	88,680	0	0	4,062,883
広報印刷費	4,900	35,020	980	0	0	40,900
管理費	21,728,860	3,110,247	484,570	4,380	0	25,328,057
渉外費	37,290	304,386	0	0	0	341,676
支払手数料	718,605	4,315,638	45,782	0	0	5,080,025
支払寄付金	0	30,000	0	0	0	30,000
地代家賃	0	2,475,744	386,604	0	0	2,862,348
賃借料	584,487	2,343,993	1,367,213	0	0	4,295,693
外注費	1,561,715	69,282,990	32,209,934	435,420	0	103,490,059
材料費	353,378	0	20,275,339	7,980	0	20,636,697
保険料	319,298	1,025,234	117,368	1,956	0	1,463,856
租税公課	5,522	247,350	56,000	0	0	308,872
雑費	177,819	24,715	0	0	0	202,534

科 目	震が関ナレッジ スクエア事業	調査設計監理等 コンサルティング事業	運用保守構築等 業務支援事業	教材制作事業	法人会計	合 計
<b>② 管 理 費</b>	0	0	0	0	60,256,096	60,256,096
役 員 報 酬	0	0	0	0	10,200,000	10,200,000
給 料 手 当	0	0	0	0	12,620,581	12,620,581
法 定 福 利 費	0	0	0	0	2,539,016	2,539,016
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	877,040	877,040
退 職 給 付 費 用	0	0	0	0	1,357,459	1,357,459
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	336,048	336,048
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	664,261	664,261
消 耗 品 費	0	0	0	0	318,863	318,863
研 修 会 議 費	0	0	0	0	3,119,950	3,119,950
広 報 印 刷 費	0	0	0	0	193,602	193,602
管 理 費	0	0	0	0	12,522,583	12,522,583
渉 外 費	0	0	0	0	464,624	464,624
減 価 償 却 費	0	0	0	0	124,710	124,710
諸 会 費	0	0	0	0	1,705,819	1,705,819
諸 謝 金	0	0	0	0	103,271	103,271
支 払 手 数 料	0	0	0	0	4,054,498	4,054,498
地 代 家 賃	0	0	0	0	1,443,452	1,443,452
保 険 料	0	0	0	0	6,896,041	6,896,041
租 税 公 課	0	0	0	0	594,964	594,964
寄 付 金	0	0	0	0	100,000	100,000
支 払 利 息	0	0	0	0	19,314	19,314
経 常 費 用 計	69,082,714	206,624,201	87,560,902	889,737	60,256,096	424,413,650
当 期 経 常 増 減 額	△ 28,747,914	6,152,901	39,409,321	△ 42,698	△ 44,418,270	△ 27,646,660
<b>2 .経常外増減の部</b>						
<b>(1) 経常外収益</b>						
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>						
雑 損 失	0	0	0	0	1,780,345	1,780,345
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	1,780,345	1,780,345
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	△ 1,780,345	△ 1,780,345
他 会 計 振 替 額	23,876,391	△ 23,383,829	△ 55,150,097	104,806	54,552,729	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 4,871,523	△ 17,230,928	△ 15,740,776	62,108	8,354,114	△ 29,427,005
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	17,721,740	185,801,366	56,203,645	3,131,624	91,913,193	354,771,568
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	12,850,217	168,570,438	40,462,869	3,193,732	100,267,307	325,344,563
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	12,850,217	168,570,438	40,462,869	3,193,732	100,267,307	325,344,563

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、什器備品は定率法、建物、構築物、ソフトウェアは定額法によっている。

#### (2) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は簡便法に基づき計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2. 基本財産の増減及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、次の通りである。 (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
大口定期預金(*)	13,220,000	0	0	13,220,000
基本財産合計	13,220,000	0	0	13,220,000

(\*)三菱UFJ信託銀行本店営業部

### 4. 担保に供している資産

該当する資産なし。

### 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	713,225	231,796	481,429
建物附属設備	2,732,000	2,731,999	1
構築物	1,329,092	578,818	750,274
什器備品	333,333	333,332	1
ソフトウェア	2,850,000	2,850,000	0
合 計	7,957,650	6,725,945	1,231,705

### 6. 退職給付関係

#### (1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度、確定給付型企业年金制度及び確定拠出型年金制度を採用している。

#### (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	△ 69,570,548
②年金資産	26,393,101
③退職給付引当金 ①+②	△ 43,177,447

#### (3) 退職給付費用の内訳

(単位:円)

①簡便法で計算した勤務費用	8,266,119
②確定拠出年金掛金額	4,202,000
③退職給付費用 ①+②	12,468,119

以上

## 附属明細書

### 1. 基本財産の明細

(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
大口定期預金(*)	13,220,000	0	0	13,220,000
基本財産合計	13,220,000	0	0	13,220,000

(\*)三菱UFJ信託銀行本店営業部

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

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	
退職給付引当金	39,892,961	8,266,119	4,981,633	0	43,177,447

# 監査報告書

令和 年 月 日

一般財団法人AVCC

理事長 久保田 了司 殿

監事 鈴木 重文 印

私は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、その他の理事の職務の執行に関して、以下のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上