

正味財産増減計算書(合計表)
自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度(参考)	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】	221,720,783	212,812,811	8,907,972
正会員受取会費	97,503,166	98,322,187	-819,021
特別会員受取会費	26,400,000	26,400,000	0
賛助会員受取会費	63,968,000	58,320,100	5,647,900
その他の受取会費	33,849,617	29,770,524	4,079,093
【事業収益】	89,719,069	86,649,481	3,069,588
事業収益	89,719,069	86,649,481	3,069,588
【雑収益】	12,728,105	22,720,287	-9,992,182
受取利息	2,916	6,903	-3,987
雑収益	12,725,189	22,713,384	-9,988,195
経常収益計	324,167,957	322,182,579	1,985,378
(2) 経常費用			
【事業費】	312,346,010	270,066,211	42,279,799
役員報酬	7,290,000	7,290,000	0
給料手当	58,784,746	55,272,151	3,512,595
退職給付費用	320,000	2,527,755	-2,207,755
その他の人件費	1,720,000	1,769,460	-49,460
広告宣伝費	3,815,552	2,974,827	840,725
電話費	2,762,918	2,917,360	-154,442
法定福利費	5,395,444	4,969,479	425,965
福交利厚生費	286,636	641,259	-354,623
旅交利厚生費	982,353	516,421	465,932
旅通信運搬費	11,638,743	12,294,014	-655,271
印刷製本費	7,148,079	6,017,851	1,130,228
インキス検定作成費	13,459,853	13,634,020	-174,167
技能検定教材費	9,728,221	2,050,920	7,677,301
機材保管料	1,455,295	802,933	652,362
光熱水料	643,299	646,272	-2,973
賃借料	2,099,290	1,895,682	203,608
保険料	23,528,965	23,178,104	350,861
諸謝金	874,342	864,922	9,420
租税公課	402,820	544,000	-141,180
税金	1,798,830	2,229,440	-430,610
会報作成費	7,569,419	8,330,957	-761,538
名簿作成費	963,850	998,960	-35,110
事務用品費	3,545,922	2,594,583	951,339
支払手数料	1,107,638	1,033,183	74,455
スレッ力作成費	1,107,638	1,033,183	74,455
記録表作成費	2,047,680	2,047,680	0
通勤費	303,640	394,200	-90,560
支払寄付金	3,101,868	2,918,840	183,028
減価償却費	6,000	1,975,000	-1,969,000
雑費	96,000	96,000	0
委員会議費	6,522,263	3,591,666	2,930,597
調査研究会費	76,242,899	61,914,098	14,328,801
事務研究費	23,850,578	8,270,651	15,579,927
会務処理費	2,783,791	3,201,036	-417,245
会務場業費	8,441,511	5,927,970	2,513,541
教業委託費	11,603,620	13,732,387	-2,128,767
諸費	2,592,000	2,592,000	0
図書費	7,038,635	7,022,338	16,297
	393,310	387,792	5,518

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度(参考)	増減
【管理費】	14,621,493	15,454,804	-833,311
役員報酬	810,000	810,000	0
給料手当	1,594,790	1,469,281	125,509
法定福利費	257,961	253,641	4,320
福交利厚生費	4,840	2,957	1,883
役職通金掛金	240,680	315,080	-74,400
退職金	60,000	80,000	-20,000
交際費	91,432	92,166	-734
委員会議費	721,599	1,129,947	-408,348
旅交信運搬費	5,872,700	5,342,900	529,800
印刷製本費	345,945	345,945	0
印製本料	129,619	71,722	57,897
光熱水料	67,080	63,697	3,383
賃借料	707,616	751,842	-44,226
保険料	209,710	209,710	0
支払報酬	1,325,700	2,335,500	-1,009,800
租税公課	182,440	237,260	-54,820
支払手数料	44,044	41,364	2,680
電話会費	28,765	32,717	-3,952
総務会費	310,600	441,077	-130,477
慶弔会費	312,749	431,638	-118,889
諸事會費	353,575	320,500	33,075
理事會費	949,648	675,860	273,788
経常費用計	326,967,503	285,521,015	41,446,488
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,799,546	36,661,564	-39,461,110
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,799,546	36,661,564	-39,461,110
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-2,799,546	36,661,564	-39,461,110
法人税、住民税及び事業税	1,555,723	797,748	757,975
当期一般正味財産増減額	-4,355,269	35,863,816	-40,219,085
一般正味財産期首残高	169,395,494	133,531,678	35,863,816
一般正味財産期末残高	165,040,225	169,395,494	-4,355,269
II 指定正味財産増減の部			
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	165,040,225	169,395,494	-4,355,269

※下記の科目については、新新公益法人会計基準により各事業に配賦。

役員報酬費・給料手当・印刷製本費・電話費・福利厚生費・法定福利費・光熱水料費・賃借料・租税公課

※内部取引消去後の金額を記載

予算対比正味財産増減計算書(合計表)
自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	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】	209,304,000	221,720,783	-12,416,783
正会員受取会費	97,313,000	97,503,166	-190,166
特別会員受取会費	26,400,000	26,400,000	0
賛助会員受取会費	61,780,000	63,968,000	-2,188,000
その他の受取会費	23,811,000	33,849,617	-10,038,617
【事業収益】	86,224,990	89,719,069	-3,494,079
事業収益	86,224,990	89,719,069	-3,494,079
【雑収益】	9,717,093	12,728,105	-3,011,012
受取利息	23,790	2,916	20,874
雑収益	9,693,303	12,725,189	-3,031,886
経常収益計	305,246,083	324,167,957	-18,921,874
(2) 経常費用			
【事業費】	321,300,466	312,346,010	8,954,456
役員報酬	7,290,000	7,290,000	0
給料手当	59,022,400	58,784,746	237,654
退職給付費用	516,000	320,000	196,000
その他の人件費	1,670,000	1,720,000	-50,000
広告宣伝費	3,549,000	3,815,552	-266,552
電話料金	3,211,000	2,762,918	448,082
法定福利費	5,969,500	5,395,444	574,056
福利厚生費	780,000	286,636	493,364
交際費	1,397,000	982,353	414,647
旅費	19,667,500	11,638,743	8,028,757
通信費	6,904,200	7,148,079	-243,879
印刷製本費	12,896,800	13,459,853	-563,053
テキスト作成費	7,900,000	9,728,221	-1,828,221
技能検定教材費	780,000	1,455,295	-675,295
機材管料	690,000	643,299	46,701
光熱水料	2,061,000	2,099,290	-38,290
賃借料	22,931,244	23,528,965	-597,721
保険料	844,000	874,342	-30,342
諸謝金	650,000	402,820	247,180
租税公課	3,704,800	1,798,830	1,905,970
会報作成費	8,315,000	7,569,419	745,581
名簿作成費	1,007,000	963,850	43,150
事務用品費	2,581,000	3,545,922	-964,922
支払手数料	1,084,000	1,107,638	-23,638
スレッサー作成費	2,500,000	2,047,680	452,320
記録表作成費	300,000	303,640	-3,640
通勤費	2,889,400	3,101,868	-212,468
支払寄付金	520,000	6,000	514,000
減価償却費	96,000	96,000	0
雑費	4,818,266	6,522,263	-1,703,997
委員会議費	73,598,456	76,242,899	-2,644,443
調査研究費	25,432,000	23,850,578	1,581,422
理事会費	5,000,000	2,783,791	2,216,209
会場費	4,350,000	8,441,511	-4,091,511
教育事業費	16,442,000	11,603,620	4,838,380
教務委託費	2,592,000	2,592,000	0
諸会費	6,951,900	7,038,635	-86,735
図書費	389,000	393,310	-4,310

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	増減
【管理費】	18,015,945	14,621,493	3,394,452
役員報酬	810,000	810,000	0
給料手当	7,000,000	1,594,790	5,405,210
法定福利費	400,000	257,961	142,039
福利厚生費	10,000	4,840	5,160
役員退職金	100,000	240,680	-140,680
交際費	100,000	60,000	40,000
委員会議費	400,000	91,432	308,568
旅費	2,200,000	721,599	1,478,401
減価償却費	345,945	5,872,700	-3,526,755
印刷製本費	100,000	345,945	-245,945
光熱水料	200,000	129,619	70,381
賃借料	720,000	67,080	652,920
保険料	200,000	707,616	-507,616
支払報酬	2,660,000	209,710	2,450,290
租税公課	250,000	1,325,700	-1,075,700
支払手数料	20,000	182,440	-162,440
電話会費	350,000	44,044	305,956
総務部費	1,000,000	28,765	971,235
慶弔費	300,000	310,600	-10,600
諸会費	450,000	312,749	137,251
理事會費	300,000	353,575	-53,575
理事會費	300,000	949,648	-649,648
経常費用計	339,316,411	326,967,503	12,348,908
評価損益等調整前当期経常増減額	-34,070,328	-2,799,546	-31,270,782
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-34,070,328	-2,799,546	-31,270,782
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-34,070,328	-2,799,546	-31,270,782
法人税、住民税及び事業税	800,000	1,555,723	-755,723
当期一般正味財産増減額	-34,870,328	-4,355,269	-30,515,059
一般正味財産期首残高	169,395,494	169,395,494	0
一般正味財産期末残高	134,525,166	165,040,225	-30,515,059
II 指定正味財産増減の部			
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	134,525,166	165,040,225	-30,515,059

※下記の科目については、新新公益法人会計基準により各事業に配賦。

役員報酬費・給料手当・印刷製本費・電話費・福利厚生費・法定福利費・光熱水料費・賃借料・租税公課

※内部取引消去後の金額を記載

※予備費の使用

上記、予算額については、平成30年1月17日に行われた臨時総会で承認された補正予算の予備費20,000,000円を充当したものとします。

正味財産増減計算書内訳表

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

(単位: 円)

Table with 14 columns: 勘定科目, 可免講習会事業, 可免定期点検済証票事業, 実施事業等会計, その他会計, 法人会計, 内部取引消去, 合計, 備考. It details financial transactions under categories like 一般正味財産増減の部, 事業費, and 管理費.

貸借対照表

2018年 3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	159,286,456	149,053,171	10,233,285
未払金	832,633	545,128	287,505
前払金	323,200	257,800	65,400
立替金	0	1,100,000	-1,100,000
仮払金	89,455	662,086	-572,631
流動資産合計	160,531,744	151,618,185	8,913,559
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	10,000,000	10,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	11,908,052	12,253,997	-345,945
一括償却資産	96,000	192,000	-96,000
電話加入権	144,000	144,000	0
敷金	10,000	10,000	0
保証金	4,157,000	4,157,000	0
保証金(支部)	220,000	220,000	0
その他固定資産合計	16,535,052	16,976,997	-441,945
固定資産合計	26,535,052	26,976,997	-441,945
資産合計	187,066,796	178,595,182	8,471,614
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,279,600	15,000	12,264,600
未受金	1,524,302	912,384	611,918
保険料預り金	1,534,649	1,273,205	261,444
未払金(支部)	87,028	400,888	-313,860
未受金(支部)	26,000	136,000	-110,000
預り金(支部)	4,067,953	4,204,728	-136,775
未払法人税等	1,124,600	797,600	327,000
未払消費税	639,500	1,270,000	-630,500
預り金(健康保険料)	180,753	0	180,753
預り金(厚生年金保険料)	240,355	360	239,995
預り金(源泉税)	321,831	189,523	132,308
流動負債合計	22,026,571	9,199,688	12,826,883
負債合計	22,026,571	9,199,688	12,826,883
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			
(うち特定資産への充当額)	165,040,225	169,395,494	-4,355,269
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
正味財産合計	165,040,225	169,395,494	-4,355,269
負債及び正味財産合計	187,066,796	178,595,182	8,471,614

財産目録

2018年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金	2,393,810
	預金	156,892,646
	未収金	832,633
	前払金	323,200
	仮払金	89,455
流動資産合計		160,531,744
(固定資産)		
特定資産		
	退職給付引当資産	10,000,000
その他固定資産		
	建物	11,908,052
	一括償却資産	96,000
	電話加入権	144,000
	敷金	10,000
	保証金	4,157,000
	保証金(支部)	220,000
固定資産合計		26,535,052
資産合計		187,066,796
(流動負債)		
	未払金	12,279,600
	前受金	1,524,302
	仮受金	0
	保険料預り金	1,534,649
	未払金(支部)	87,028
	前受金(支部)	26,000
	預り金(支部)	4,067,953
	未払法人税等	1,124,600
	未払消費税	639,500
	預り金(健康保険料)	180,753
	預り金(厚生年金保険料)	240,355
	預り金(源泉税)	321,831
流動負債合計		22,026,571
負債合計		22,026,571
正味財産		165,040,225

財務諸表に対する注記

平成23年度決算から「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）を採用している。

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

3. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
退職給付引当預金	10,000,000	0	10,000,000
建物	12,253,997	345,945	11,908,052
一括償却資産	192,000	96,000	96,000
電話加入権	144,000		144,000
敷金・保証金	4,387,000	0	4,387,000
合 計	26,976,997	441,945	26,535,052