

正味財産増減計算書(合計表)

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

(単位:円)

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】	230,373,443	221,720,783	8,652,660
正 会 員 受 取 会 費	99,010,743	97,503,166	1,507,577
特 別 会 員 受 取 会 費	26,400,000	26,400,000	0
賛 助 会 員 受 取 会 費	65,581,100	63,968,000	1,613,100
そ の 他 受 取 会 費	39,381,600	33,849,617	5,531,983
【事業収益】			
事 業 収 益	142,991,162	89,719,069	53,272,093
【雑収益】			
受 取 利 息	3,328	2,916	412
雑 収 益	20,344,936	12,725,189	7,619,747
経常収益計	393,712,869	324,167,957	69,544,912
(2) 経常費用			
【事業費】	349,035,132	312,346,010	36,689,122
役 員 報 酬	7,392,725	7,290,000	102,725
給 料 手 当	63,419,005	58,784,746	4,634,259
退 職 給 付 費 用	1,925,000	320,000	1,605,000
そ の 他 人 件 費	1,452,155	1,720,000	-267,845
広 告 宣 伝 費	4,754,378	3,815,552	938,826
電 話 費	2,722,243	2,762,918	-40,675
法 定 福 利 費	7,077,129	5,395,444	1,681,685
福 利 厚 生 費	416,786	286,636	130,150
交 際 費	1,060,769	982,353	78,416
旅 費 交 通 費	13,047,225	11,638,743	1,408,482
通 信 運 搬 費	9,288,590	7,148,079	2,140,511
印 刷 製 本 費	13,248,064	13,459,853	-211,789
テ キ ス ト 作 成 費	3,203,442	9,728,221	-6,524,779
技 能 検 定 教 材 費	1,202,741	1,455,295	-252,554
機 材 保 管 料	879,358	643,299	236,059
光 熱 水 料 費	2,021,571	2,099,290	-77,719
賃 借 料	23,298,841	23,528,965	-230,124
保 険 料	912,102	874,342	37,760
諸 謝 金	289,633	402,820	-113,187
租 税 公 課	3,135,781	1,798,830	1,336,951
会 報 作 成 費	8,358,403	7,569,419	788,984
名 簿 作 成 費	4,780,058	963,850	3,816,208
事 務 用 品 費	2,549,507	3,545,922	-996,415
支 払 手 数 料	1,040,032	1,107,638	-67,606
ス テ ッ ク 一 作 成 費	2,047,680	2,047,680	0
記 録 表 作 成 費	370,980	303,640	67,340
通 勤 費	3,330,120	3,101,868	228,252
支 払 寄 付 金	631,700	6,000	625,700
減 価 償 却 費	96,000	96,000	0
雑 費	3,478,892	6,522,263	-3,043,371
委 員 会 費	90,102,005	76,242,899	13,859,106
調 査 研 究 費	18,934,440	23,850,578	-4,916,138
事 務 処 理 費	15,738,857	2,783,791	12,955,066
災 害 対 策 費	12,563,880	0	12,563,880
会 場 費	9,270,560	8,441,511	829,049
教 育 事 業 費	11,885,295	11,603,620	281,675
オ ー ク シ ョ ン 事 業 費	1,944,000	2,592,000	-648,000
諸 会 費	895,400	7,038,635	-6,143,235
函 書 費	269,785	393,310	-123,525

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
【管理費】	18,223,048	14,621,493	3,601,555
役 員 報 酬	821,413	810,000	11,413
給 料 手 当	2,276,003	1,594,790	681,213
退 職 給 付 費 用	1,125,000	0	1,125,000
法 定 福 利 費	432,816	257,961	174,855
福 利 厚 生 費	5,757	4,840	917
役 員 通 勤 費	258,730	240,680	18,050
退 職 金 掛 金	60,000	60,000	0
交 際 費	100,234	91,432	8,802
委 員 会 費	1,455,547	721,599	733,948
旅 費 交 通 費	6,352,630	5,872,700	479,930
減 価 償 却 費	345,945	345,945	0
印 刷 製 本 費	130,844	129,619	1,225
光 熱 水 料 費	69,418	67,080	2,338
賃 借 料	707,616	707,616	0
保 険 料	209,710	209,710	0
支 払 報 酬 費	1,572,048	1,325,700	246,348
租 税 公 課	335,070	182,440	152,630
支 払 手 数 料	45,124	44,044	1,080
電 話 費	28,765	28,765	0
総 会 費	586,128	310,600	275,528
慶 弔 費	292,448	312,749	-20,301
諸 会 費	450,628	353,575	97,053
理 事 会 費	561,174	949,648	-388,474
経常費用計	367,258,180	326,967,503	40,290,677
評価損益等調整前当期経常増減額	26,454,689	-2,799,546	29,254,235
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	26,454,689	-2,799,546	29,254,235
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	26,454,689	-2,799,546	29,254,235
法人税、住民税及び事業税	951,700	1,555,723	-604,023
当期一般正味財産増減額	25,502,989	-4,355,269	29,858,258
一般正味財産期首残高	165,040,225	169,395,494	-4,355,269
一般正味財産期末残高	190,543,214	165,040,225	25,502,989
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	190,543,214	165,040,225	25,502,989

※下記の科目については、新公益法人会計基準により各事業に配賦しております。

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しております。

予算対比正味財産増減計算書（合計表）

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
【受取会費】			
(1) 経常収益	216,233,800	230,373,443	-14,139,643
正 会 員 受 取 会 費	98,588,000	99,010,743	-422,743
特 別 会 員 受 取 会 費	26,398,800	26,400,000	-1,200
賛 助 会 員 受 取 会 費	64,763,000	65,581,100	-818,100
そ の 他 受 取 会 費	26,484,000	39,381,600	-12,897,600
【事業収益】			
事 業 収 益	100,066,125	142,991,162	-42,925,037
【雑収益】			
受 取 利 息	8,200	3,328	4,872
雑 収 益	11,496,698	20,344,936	-8,848,238
経常収益計	327,804,823	393,712,869	-65,908,046
(2) 経常費用			
【事業費】	346,899,525	349,035,132	-2,135,607
役 員 報 酬	7,322,000	7,392,725	-70,725
給 料 手 当	62,272,600	63,419,005	-1,146,405
退 職 給 付 費	3,191,000	1,925,000	1,266,000
そ の 他 人 件 費	1,740,000	1,452,155	287,845
広 告 宣 伝 費	8,982,600	4,754,378	4,228,222
電 話 費	2,976,001	2,722,243	253,758
法 定 福 利 生 費	6,239,500	7,077,129	-837,629
福 利 厚 生 費	590,000	416,786	173,214
交 際 費	1,527,000	1,060,769	466,231
旅 費	19,927,500	13,047,225	6,880,275
通 信 運 搬 費	7,736,800	9,288,590	-1,551,790
印 刷 製 本 費	14,290,700	13,248,064	1,042,636
テ キ ス ト 作 成 費	2,200,000	3,203,442	-1,003,442
技 能 検 定 教 材 費	1,050,000	1,202,741	-152,741
機 材 保 管 料 費	920,000	879,358	40,642
光 熱 水 料 費	2,193,000	2,021,571	171,429
賃 借 料 費	24,257,678	23,298,841	958,837
保 険 料 費	924,000	912,102	11,898
諸 謝 金	660,000	289,633	370,367
租 税 公 課	2,361,600	3,135,781	-774,181
会 報 作 成 費	8,280,000	8,358,403	-78,403
名 簿 作 成 費	4,145,000	4,780,058	-635,058
事 務 用 品 費	2,586,000	2,549,507	36,493
支 払 手 数 料 費	1,154,000	1,040,032	113,968
ス テ ッ ク 一 作 成 費	2,200,000	2,047,680	152,320
記 録 表 作 成 費	300,000	370,980	-70,980
通 勤 費	3,314,260	3,330,120	-15,860
支 払 寄 付 金	450,000	631,700	-181,700
減 価 償 却 費	96,000	96,000	0
雑 費	4,086,466	3,478,892	607,574
委 員 会 費	87,714,520	90,102,005	-2,387,485
調 査 研 究 費	19,792,000	18,934,440	857,560
事 務 処 理 費	14,500,000	15,738,857	-1,238,857
災 害 対 策 費	0	12,563,880	-12,563,880
会 場 費	7,554,000	9,270,560	-1,716,560
教 育 事 業 費	15,252,000	11,885,295	3,366,705
オ ー ク シ ョ ン 事 業 費	2,592,000	1,944,000	648,000
諸 会 費	1,094,900	895,400	199,500
図 書 費	426,400	269,785	156,615

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
【管理費】	16,062,787	18,223,048	-2,160,261
役 員 報 酬	810,000	821,413	-11,413
給 料 手 当	2,000,000	2,276,003	-276,003
退 職 給 付 金	135,000	1,125,000	-990,000
法 定 福 利 生 費	320,000	432,816	-112,816
福 利 厚 生 費	10,000	5,757	4,243
役 員 通 勤 費	150,000	258,730	-108,730
退 職 金 掛 金	60,000	60,000	0
交 際 費	100,000	100,234	-234
委 員 会 費	600,000	1,455,547	-855,547
旅 費	5,500,000	6,352,630	-852,630
減 価 償 却 費	345,945	345,945	0
印 刷 製 本 費	150,000	130,844	19,156
光 熱 水 料 費	70,000	69,418	582
賃 借 料 費	751,842	707,616	44,226
保 険 料 費	210,000	209,710	290
支 払 報 酬 費	2,000,000	1,572,048	427,952
租 税 公 課	250,000	335,070	-85,070
支 払 手 数 料 費	20,000	45,124	-25,124
電 話 費	30,000	28,765	1,235
総 務 会 費	1,000,000	586,128	413,872
慶 弔 費	300,000	292,448	7,552
諸 会 費	450,000	450,628	-628
理 事 会 費	800,000	561,174	238,826
経常費用計	362,962,312	367,258,180	-4,295,868
評価損益等調整前当期経常増減額	-35,157,489	26,454,689	-61,612,178
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-35,157,489	26,454,689	-61,612,178
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	-35,157,489	26,454,689	-61,612,178
法人税、住民税及び事業税	800,150	951,700	-151,550
当期一般正味財産増減額	-35,957,639	25,502,989	-61,460,628
一般正味財産期首残高	165,040,225	165,040,225	0
一般正味財産期末残高	129,082,586	190,543,214	-61,460,628
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	129,082,586	190,543,214	-61,460,628

※下記の科目については、新公益法人会計基準により各事業に配賦しております。

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しております。

※予備費の使用

予算額については、予備費10,000,000円をレンタル管理士資格制度事業の事務処理費に全額充当しております。

貸借対照表

2019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	193,542,459	159,286,456	34,256,003
未収金	4,245,512	832,633	3,412,879
前払金	450,400	323,200	127,200
仮払金	40,920	89,455	-48,535
流動資産合計	198,279,291	160,531,744	37,747,547
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	11,562,107	11,908,052	-345,945
一括償却資産	0	96,000	-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)	405,000	220,000	185,000
その他固定資産合計	16,278,107	16,535,052	-256,945
固定資産合計	26,278,107	26,535,052	-256,945
資産合計	224,557,398	187,066,796	37,490,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,462,774	12,279,600	-5,816,826
前受金	1,426,032	1,524,302	-98,270
保険料預り金	17,978,982	1,534,649	16,444,333
未払金(支部)	383,918	87,028	296,890
前受金(支部)	0	26,000	-26,000
預り金(支部)	3,622,554	4,067,953	-445,399
未払法人税等	882,300	1,124,600	-242,300
未払消費税	2,434,000	639,500	1,794,500
預り金(健康保険料)	190,896	180,753	10,143
預り金(厚生年金保険料)	297,375	240,355	57,020
預り金(源泉税)	335,353	321,831	13,522
流動負債合計	34,014,184	22,026,571	11,987,613
負債合計	34,014,184	22,026,571	11,987,613
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	190,543,214	165,040,225	25,502,989
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
正味財産合計	190,543,214	165,040,225	25,502,989
負債及び正味財産合計	224,557,398	187,066,796	37,490,602

財産目録

2019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	2,564,160
	預金	190,978,299
	未収金	4,245,512
	前払金	450,400
	仮払金	40,920
流動資産合計		198,279,291
(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	11,562,107
	電話加入権	144,000
	敷金	10,000
	保証金	4,157,000
	保証金(支部)	405,000
固定資産合計		26,278,107
資産合計		224,557,398
(流動負債)		
	未払金	6,462,774
	前受金	1,426,032
	保険料預り金	17,978,982
	未払金(支部)	383,918
	預り金(支部)	3,622,554
	未払法人税等	882,300
	未払消費税	2,434,000
	預り金(健康保険料)	190,896
	預り金(厚生年金保険料)	297,375
	預り金(源泉税)	335,353
流動負債合計		34,014,184
負債合計		34,014,184
正味財産		190,543,214

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	0	0	0	0
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	17,472,000	5,909,893	11,562,107
一括償却資産	288,000	288,000	0
電話加入権	144,000	0	144,000
敷金・保証金	4,572,000	0	4,572,000
合 計	32,476,000	6,197,893	26,278,107