

## 貸借対照表

平成28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	29,541,375	27,633,265	1,908,110
未収金	13,640,791	15,406,720	-1,765,929
前払金	845,344	727,544	117,800
貯蔵品	14,731,261	14,976,415	-245,154
流動資産合計	58,758,771	58,743,944	14,827
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	108,416	135,520	-27,104
什器備品	694,872	0	694,872
電話加入権	360,000	360,000	0
保証金	4,173,000	4,423,000	-250,000
その他固定資産合計	5,336,288	4,918,520	417,768
固定資産合計	5,336,288	4,918,520	417,768
資産合計	64,095,059	63,662,464	432,595
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,530,668	4,204,223	-1,673,555
前受金	0	0	0
預り金	186,750	176,131	10,619
仮受金	0	0	0
流動負債合計	2,717,418	4,380,354	-1,662,936
2. 固定負債			
退職給与引当金	19,831,751	18,420,751	1,411,000
固定負債合計	19,831,751	18,420,751	1,411,000
負債合計	22,549,169	22,801,105	-251,936
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	41,545,890	40,861,359	684,531
正味財産合計	41,545,890	40,861,359	684,531
負債及び正味財産合計	64,095,059	63,662,464	432,595

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

## 2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

## 財 産 目 録

平成28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	手元保管	運転資金	120,792
預金(普通預金)	三井住友銀行麹町支店	運転資金	19,371,890
	大和ネクスト銀行	運転資金	10,048,693
未収金		調査研究事業未収金	8,481,960
		出版関係未収金	444,640
		評価認定事業の未収金	3,888,000
		その他経費	826,191
貯蔵品	事務所及び貸倉庫	販売書籍の在庫	14,731,261
前払金		4月分事務所家賃、管理費	497,124
		通勤定期代	248,220
		平成28年度海外渡航保険料	100,000
流動資産合計			58,758,771
<b>(固定資産)</b>			
その他固定資産			
建物附属設備	事務所	貸事務所 39坪(間仕切費用)	108,416
什器備品	事務所	パソコン	694,872
電話加入権	事務所	電話5回線	360,000
保証金	事務所	貸事務所保証金	4,173,000
その他固定資産合計			5,336,288
固定資産合計			5,336,288
資産合計			64,095,059
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料等		3月分社会保険料	220,390
		27年度労働保険精算	10,001
消費税		27年度消費税精算	762,100
その他経費		経費の確定債務	1,541,247
預り金		源泉所得税	91,580
		住民税	92,100
流動負債合計			2,717,418
2. 固定負債			
退職給与引当金		職員及び役員対象慰労引当金を計上	19,831,751
固定負債合計			19,831,751
負債合計			22,549,169
正味財産			41,545,890
負債・正味財産合計			64,095,059

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円、税込)

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			
① 受取入会金	0	500,000	-500,000
② 受取会費			
正会員会費	7,920,000	7,920,000	0
賛助会員会費	10,920,000	10,920,000	0
③ 事業収益			
調査研究事業収益	21,388,734	32,923,613	-11,534,879
講習会事業収益	1,249,000	1,236,000	13,000
広報事業収益	0	0	0
出版事業収益	3,506,060	2,974,748	531,312
評価認定事業収益	12,571,200	6,391,320	6,179,880
④ 雑収益	2,107	4,073	-1,966
経常収益計	57,557,101	62,869,754	-5,312,653
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	7,650,000	7,225,000	425,000
給料手当	13,247,600	12,196,000	1,051,600
退職給付費用	1,195,724	1,107,420	88,304
福利厚生費	2,574,212	2,443,765	130,447
会議費	384,243	313,960	70,283
旅費交通費	3,277,829	3,808,511	-530,682
通信運搬費	763,607	744,721	18,886
減価償却費	22,678	27,725	-5,047
消耗什器備品費	98,132	97,218	914
消耗品費	2,110,143	2,057,918	52,225
印刷製本費	2,962,535	3,742,503	-779,968
光熱水料費	322,904	347,043	-24,139
賃借料	4,524,868	4,794,527	-269,659
図書費	182,162	87,468	94,694
諸謝金	1,875,791	1,391,763	484,028
租税公課	1,342,090	1,526,767	-184,677
委託費	2,178,360	6,993,540	-4,815,180
雑費	2,987,215	4,244,974	-1,257,759
② 管理費			
役員報酬	1,350,000	1,275,000	75,000
給料手当	3,332,400	3,684,000	-351,600
退職給付費用	215,276	194,580	20,696
福利厚生費	713,023	726,597	-13,574
会議費	644,335	552,593	91,742
旅費交通費	392,555	380,215	12,340
通信運搬費	139,162	150,949	-11,787
減価償却費	4,426	6,155	-1,729
消耗什器備品費	19,156	21,582	-2,426
消耗品費	704,469	747,495	-43,026
印刷製本費	6,790	5,491	1,299
光熱水料費	63,038	77,042	-14,004
賃借料	883,340	1,064,365	-181,025
図書費	28,370	19,416	8,954
諸謝金	90,210	90,210	0
租税公課	253,160	287,350	-34,190
雑費	332,767	360,317	-27,550
経常費用計	56,872,570	62,794,180	-5,921,610
当期経常増減額	684,531	75,574	608,957
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減	684,531	75,574	608,957
一般正味財産期首残高	40,861,359	40,785,785	75,574
一般正味財産期末残高	41,545,890	40,861,359	684,531
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	41,545,890	40,861,359	684,531

# 正味財産増減計算内訳書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円、税込)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	調査研究・普及啓発他(公1)			
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取入会金	0	0		0
② 受取会費				
正会員会費	3,960,000	3,960,000		7,920,000
賛助会員会費	5,460,000	5,460,000		10,920,000
③ 事業収益				
調査研究事業収益	21,388,734			21,388,734
講習会事業収益	1,249,000			1,249,000
広報事業収益	0			0
出版事業収益	3,506,060			3,506,060
評価認定事業収益	12,571,200			12,571,200
④ 雑収益	0	2,107		2,107
経常収益計	48,134,994	9,422,107		57,557,101
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	7,650,000			7,650,000
給料手当	13,247,600			13,247,600
退職給付費用	1,195,724			1,195,724
福利厚生費	2,574,212			2,574,212
会議費	384,243			384,243
旅費交通費	3,277,829			3,277,829
通信運搬費	763,607			763,607
減価償却費	22,678			22,678
消耗什器備品費	98,132			98,132
消耗品費	2,110,143			2,110,143
印刷製本費	2,962,535			2,962,535
光熱水料費	322,904			322,904
賃借料	4,524,868			4,524,868
図書費	182,162			182,162
諸謝金	1,875,791			1,875,791
租税公課	1,342,090			1,342,090
委託費	2,178,360			2,178,360
雑費	2,987,215			
① 管理費				
役員報酬		1,350,000		1,350,000
給料手当		3,332,400		3,332,400
退職給付費用		215,276		215,276
福利厚生費		713,023		713,023
会議費		644,335		644,335
旅費交通費		392,555		392,555
通信運搬費		139,162		139,162
減価償却費		4,426		4,426
消耗什器備品費		19,156		19,156
消耗品費		704,469		704,469
印刷製本費		6,790		6,790
光熱水料費		63,038		63,038
賃借料		883,340		883,340
図書費		28,370		28,370
諸謝金		90,210		90,210
租税公課		253,160		253,160
雑費		332,767		332,767
経常費用計	47,700,093	9,172,477		56,872,570
当期経常増減額	434,901	249,630		684,531
2 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減	434,901	249,630		684,531
一般正味財産期首残高				40,861,359
一般正味財産期末残高				41,545,890
II 指定正味財産増減の部				0
III 正味財産期末残高				41,545,890

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸試算の評価基準及び評価方法

販売書籍・・・移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は定率法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付の支給に備えるため、期末退職給与の  
要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金－役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基  
づく期末要支給額を計上している。

貸倒引当金及び賞与引当金は計上していない。

(4) リース取引の処理方法

賃貸借処理による。なお、期末のリース資産残高は下記のとおり。

リース資産総額 14,429,952円                      期末残高 10,049,952円

(5) 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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	
退職給与引当金	18,420,751	1,411,000	0	0	19,831,751

### 3. 担保に供している資産

該当資産はない。

### 4. 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	取得価格	減価償却累計額	期末残高
建物附属設備	262,500	154,084	108,416
什器備品	694,872	0	694,872
合計	957,372	154,084	803,288

\* 什器備品(パソコン)は平成28年3月末取得、未使用に付償却費は計上していない。