

## 平成 2 8 年度貸借対照表

平成 2 9 年 3 月 3 1 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	274,273	439,788	△ 165,515
預金	412,435,986	448,935,927	△ 36,499,941
未収入金	75,371,302	49,883,100	25,488,202
棚卸商品	996,005	1,136,910	△ 140,905
前払費用	632,036	643,618	△ 11,582
流動資産合計	489,709,602	501,039,343	△ 11,329,741
2. 固定資産			
建物附属設備	77,687	121,554	△ 43,867
備品	1,264,665	601,062	663,603
ソフトウェア	2,295,334	2,819,334	△ 524,000
電話加入権	504,000	504,000	0
敷金	13,236,749	13,236,749	0
固定資産合計	17,378,435	17,282,699	95,736
資 産 合 計	507,088,037	518,322,042	△ 11,234,005
II. 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払費用	15,947,488	7,702,222	8,245,266
未払法人税等	10,206,200	2,573,800	7,632,400
未払消費税	3,932,322	2,587,200	1,345,122
前受金	10,422,000	12,132,000	△ 1,710,000
流動負債合計	40,508,010	24,995,222	15,512,788
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,699,935	6,560,891	△ 2,860,956
固定負債合計	3,699,935	6,560,891	△ 2,860,956
負 債 合 計	44,207,945	31,556,113	12,651,832
III. 正 味 財 産 の 部			
一般正味財産	462,880,092	486,765,929	△ 23,885,837
( 当期正味財産増加額 )	( △ 23,885,837 )	( △ 36,515,716 )	( 12,629,879 )
( うち特定資産への充当額 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正 味 財 産 合 計	462,880,092	486,765,929	△ 23,885,837
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	507,088,037	518,322,042	△ 11,234,005

## 平成28年度貸借対照表（内訳表）

平成29年3月31日現在

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
<b>I. 資 産 の 部</b>					
1. 流動資産					
現金	0	0	274,273		274,273
預金	0	0	412,435,986		412,435,986
未収入金	1,375,122	73,996,180	0		75,371,302
棚卸商品	0	996,005	0		996,005
前払費用	632,036	0	0		632,036
流動資産合計	2,007,158	74,992,185	412,710,259	0	489,709,602
2. 固定資産					
建物附属設備	0	77,687	0		77,687
備品	0	877,542	387,123		1,264,665
ソフトウェア	0	2,295,334	0		2,295,334
電話加入権	0	0	504,000		504,000
敷金	0	0	13,236,749		13,236,749
固定資産合計	0	3,250,563	14,127,872	0	17,378,435
資 産 合 計	2,007,158	78,242,748	426,838,131	0	507,088,037
<b>II. 負 債 の 部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	3,091,726	12,734,344	121,418		15,947,488
未払法人税等	0	10,206,200	0		10,206,200
未払消費税	0	3,932,322	0		3,932,322
前受金	10,422,000	0	0		10,422,000
流動負債合計	13,513,726	26,872,866	121,418	0	40,508,010
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,141,101	1,188,840	369,994		3,699,935
固定負債合計	2,141,101	1,188,840	369,994	0	3,699,935
負 債 合 計	15,654,827	28,061,706	491,412	0	44,207,945
<b>III. 正 味 財 産 の 部</b>					
一般正味財産	△ 13,647,669	50,181,042	426,346,719		462,880,092
（当期正味財産増加額）	（ 2,762,157 ）	（ 9,908,537 ）	（ △ 36,556,531 ）		（ △ 23,885,837 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
正 味 財 産 合 計	△ 13,647,669	50,181,042	426,346,719	0	462,880,092
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,007,158	78,242,748	426,838,131	0	507,088,037

# 平成 28 年度正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日

(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			
① 資産運用益			
受取利息等	1,028	1,387,698	△ 1,386,670
② 会費収入			
会費収入	16,400,000	15,500,000	900,000
③ 事業収入			
講習会等収入	19,482,595	23,481,763	△ 3,999,168
受託収入	100,980,000	77,562,000	23,418,000
出版収入	4,126,484	8,167,791	△ 4,041,307
広告収入	1,342,594	1,203,706	138,888
④ 雑収入			
特許料	162,500	130,000	32,500
経常収益計	142,495,201	127,432,958	15,062,243
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究費	4,545,309	9,570,411	△ 5,025,102
広報事業費	1,216,100	1,378,946	△ 162,846
講習会等事業費	13,057,559	14,452,966	△ 1,395,407
受託事業費	19,544,707	18,164,988	1,379,719
出版印刷製本費	1,812,496	1,312,017	500,479
出版販売原価	140,905	456,919	△ 316,014
給与手当	57,572,883	60,529,979	△ 2,957,096
通勤手当	3,676,088	4,174,109	△ 498,021
福利厚生費	8,903,293	9,503,558	△ 600,265
退職給付費用	1,384,770	257,348	1,127,422
賃借料	11,829,149	11,818,787	10,362
水道光熱費	539,535	608,406	△ 68,871
リース・レンタル料	2,769,408	2,402,972	366,436
消耗品費	3,367,828	2,679,656	688,172
会議費等	896,794	1,069,506	△ 172,712
通信運搬費	1,377,177	1,766,946	△ 389,769
図書等購入費	325,131	365,188	△ 40,057
業務委託費	7,746,799	5,338,080	2,408,719
租税公課	860,822	883,962	△ 23,140
減価償却費	1,194,993	733,250	461,743
貸倒損失	0	17,567	△ 17,567

# 平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
総会費等	1,361,948	1,238,151	123,797
給与手当	5,463,658	5,792,220	△ 328,562
通勤手当	175,642	234,194	△ 58,552
福利厚生費	844,126	910,160	△ 66,034
退職給付費用	153,864	28,593	125,271
賃借料	1,121,528	1,131,890	△ 10,362
水道光熱費	51,154	58,268	△ 7,114
リース・レンタル料	262,574	230,134	32,440
消耗品費	319,308	256,631	62,677
会議費等	76,905	91,607	△ 14,702
諸会費	711,000	711,000	0
旅費交通費	293,934	394,820	△ 100,886
通信運搬費	130,574	169,223	△ 38,649
図書等購入費	30,826	34,975	△ 4,149
業務委託費	2,100,400	2,100,400	0
雑費	111,780	91,091	20,689
租税公課	10,600	222,750	△ 212,150
減価償却費	193,271	193,206	65
経常費用計	156,174,838	161,374,874	△ 5,200,036
当期経常増減額	△ 13,679,637	△ 33,941,916	20,262,279
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	△ 13,679,637	△ 33,941,916	20,262,279
法人税・住民税及び事業税	10,206,200	2,573,800	7,632,400
当期一般正味財産増減額	△ 23,885,837	△ 36,515,716	12,629,879
一般正味財産期首残高	486,765,929	523,281,645	△ 36,515,716
一般正味財産期末残高	462,880,092	486,765,929	△ 23,885,837
II. 正味財産期末残高	462,880,092	486,765,929	△ 23,885,837

# 平成28年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成28年4月1日から平成29年3月31日

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 去	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					
① 資産運用益					
受取利息等	0	0	1,028		1,028
② 会費収入					
会費収入	0	0	16,400,000		16,400,000
③ 事業収入					
講習会等収入	19,482,595	0	0		19,482,595
受託収入	0	100,980,000	0		100,980,000
出版収入	0	4,126,484	0		4,126,484
広告収入	1,342,594	0	0		1,342,594
④ 雑収入					
特許料	0	162,500	0		162,500
経常収益計	20,825,189	105,268,984	16,401,028	0	142,495,201
(2) 経常費用					
① 事業費					
調査研究費	4,545,309	0	0		4,545,309
広報事業費	1,216,100	0	0		1,216,100
講習会等事業費	13,057,559	0	0		13,057,559
受託事業費	0	19,544,707	0		19,544,707
出版印刷製本費	0	1,812,496	0		1,812,496
出版販売原価	0	140,905	0		140,905
給与手当	32,924,971	24,647,912	0		57,572,883
通勤手当	1,380,812	2,295,276	0		3,676,088
福利厚生費	5,092,055	3,811,238	0		8,903,293
退職給付費用	828,921	555,849	0		1,384,770
賃借料	6,765,437	5,063,712	0		11,829,149
水道光熱費	308,576	230,959	0		539,535
リース・レンタル料	1,583,903	1,185,505	0		2,769,408
消耗品費	1,926,159	1,441,669	0		3,367,828
会議費等	463,922	432,872	0		896,794
通信運搬費	787,649	589,528	0		1,377,177
図書等購入費	185,954	139,177	0		325,131
業務委託費	3,098,720	4,648,079	0		7,746,799
租税公課	346,574	514,248	0		860,822
減価償却費	0	1,194,993	0		1,194,993

# 平成28年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成28年4月1日から平成29年3月31日

（単位：円）

科 目	実 施 事 業 等 会 計	そ の 他 計	法 人 会 計	内 部 取 引 去 消	合 計
② 管理費					
総会費等	0	0	1,361,948		1,361,948
給与手当	0	0	5,463,658		5,463,658
通勤手当	0	0	175,642		175,642
福利厚生費	0	0	844,126		844,126
退職給付費用	0	0	153,864		153,864
賃借料	0	0	1,121,528		1,121,528
水道光熱費	0	0	51,154		51,154
リース・レンタル料	0	0	262,574		262,574
消耗品費	0	0	319,308		319,308
会議費等	0	0	76,905		76,905
諸会費	0	0	711,000		711,000
旅費交通費	0	0	293,934		293,934
通信運搬費	0	0	130,574		130,574
図書等購入費	0	0	30,826		30,826
業務委託費	0	0	2,100,400		2,100,400
雑費	0	0	111,780		111,780
租税公課	0	0	10,600		10,600
減価償却費	0	0	193,271		193,271
経常費用計	74,512,621	68,249,125	13,413,092	0	156,174,838
当期経常増減額	△ 53,687,432	37,019,859	2,987,936	0	△ 13,679,637
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	56,449,589	△ 16,905,122	△ 39,544,467	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,762,157	20,114,737	△ 36,556,531	0	△ 13,679,637
法人税・住民税及び事業税	0	10,206,200	0	0	10,206,200
当期一般正味財産増減額	2,762,157	9,908,537	△ 36,556,531	0	△ 23,885,837
一般正味財産期首残高	△ 16,409,826	40,272,505	462,903,250	0	486,765,929
一般正味財産期末残高	△ 13,647,669	50,181,042	426,346,719	0	462,880,092
II. 正味財産期末残高	△ 13,647,669	50,181,042	426,346,719	0	462,880,092

# 平成28年度財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科	目	金	額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元有高	274,273	
預金	みずほ銀行他	412,435,986	
未収入金	東北地方整備局他	75,371,302	
棚卸商品		996,005	
前払費用	講習会会場費他	632,036	
流動資産合計			489,709,602
2. 固定資産			
建物附属設備		77,687	
備品		1,264,665	
ソフトウェア		2,295,334	
電話加入権		504,000	
敷金		13,236,749	
固定資産合計			17,378,435
資産合計			507,088,037
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	水道光熱費他	30,086,010	
前受金	講習会受講料他	10,422,000	
流動負債合計			40,508,010
2. 固定負債			
退職給付引当金		3,699,935	
固定負債合計			3,699,935
負債合計			44,207,945
正味財産合計			462,880,092

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、退職規程に基づく期末要支給額により計上している。

(4) 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。

### 2. 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
建 物 附 属 設 備	2,197,073	2,119,386	77,687
備 品	6,078,530	4,813,865	1,264,665
ソ フ ト ウ エ ア	8,920,000	6,624,666	2,295,334
合 計	17,195,603	13,557,917	3,637,686